

## COMUNICATO STAMPA

### SOFTEC: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL BILANCIO INTERMEDIO AL 30 GIUGNO 2022

- Ricavi netti: euro 2.601 migliaia (1° semestre 2021: euro 2.792 migliaia)
- EBITDA: negativo euro 197 migliaia (1° semestre 2021: negativo per euro 254 migliaia)
- EBIT: negativo per euro 519 migliaia (1° semestre 2021: negativo per euro 460 migliaia)
- Risultato Netto: negativo per euro 510 migliaia (1° semestre 2021: negativo per euro 431 migliaia)
- Posizione Finanziaria Netta: negativa per euro 2.696 migliaia (primo semestre 2021: negativa per euro 2.312 migliaia)

Milano, 21 settembre 2022 - Il Consiglio di Amministrazione di Softec S.p.A. (la “Società” o l’“Emittente”), riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato il bilancio intermedio al 30 giugno 2022, redatto nel rispetto dei Principi Contabili Internazionali (“IFRS”) e sottoposto a revisione contabile limitata affidata alla società Deloitte & Touche S.p.A.

#### Principali risultati economico-finanziari al 30 giugno 2022

Il conto economico al 30 giugno 2022, rispetto a quello del primo semestre dell’esercizio precedente, evidenzia i seguenti risultati:

- **ricavi netti** pari ad euro 2.601 migliaia, al 30 giugno 2021 erano pari ad euro 2.792 migliaia;
- un **risultato della gestione ordinaria** negativo e pari ad euro 166 migliaia, al 30 giugno 2021 era negativo per euro 348 migliaia;
- un **marginale operativo lordo (EBITDA)** negativo e pari ad euro 197 migliaia, al 30 giugno 2021 era negativo per euro 254 migliaia;
- un **risultato operativo (EBIT)** negativo e pari ad euro 519 migliaia, al 30 giugno 2021 era negativo per euro 460 migliaia;
- un **risultato netto** del periodo negativo e pari ad euro 510 migliaia, al 30 giugno 2021 era negativo per euro 431 migliaia.

I risultati economico-finanziari del primo semestre 2022 sono stati realizzati nel continuo di una fase di profonda transizione gestionale dell’azienda, che consente oggi alla Softec di posizionarsi sul mercato con una nuova *value proposition* e con una più efficace organizzazione.

Tale transizione è avvenuta in un contesto economico e geopolitico complesso. Softec non ha avuto cancellazioni di commesse assegnate, né repentine chiusure di attività già iniziate. I progetti in cantiere e le attività tecnico-operative avviate sono continuate in modalità *smart working* e non ci sono stati effetti significativi sulla produttività del lavoro. Tuttavia, il dato dei ricavi nel primo semestre è in parte influenzato dallo scenario nazionale ed internazionale, che continua a creare un clima di generale incertezza e che, pur non comportando difficoltà strutturali sul *business* dell’azienda, ha ritardato l’attività di promozione commerciale e la definizione di nuovi accordi con potenziali clienti.

Si osserva, al contempo, una significativa razionalizzazione dei costi operativi rispetto al pari periodo dello scorso esercizio, che sarebbe ancora più apprezzabile se nel semestre non avessero inciso negativamente voci di costo straordinarie (non ricorrenti).

| 1

In particolare, il dato di EBITDA al 30 giugno 2022 è influenzato negativamente da costi per servizi di natura straordinaria, non ricorrenti, pari ad euro 120 migliaia.

Il dato di EBIT al 30 giugno 2022 è influenzato, oltre che dal suddetto importo di costi straordinari (pari ad euro 120 migliaia), anche da accantonamenti e svalutazioni di natura straordinaria, pari ad euro 177 migliaia (di cui euro 117 migliaia relativi all'andamento non favorevole di un contenzioso risalente al 2016). Il dato di EBIT al 30 giugno 2022 è quindi influenzato da voci di costo, accantonamenti e svalutazioni, straordinarie (non ricorrenti), per un totale di euro 297 migliaia.

### Posizione finanziaria netta

Al 30 giugno 2022 il Totale indebitamento finanziario risulta negativo e pari ad euro 2.696 migliaia (negativo e pari ad euro 2.557 migliaia al 31 dicembre 2021). L'indebitamento si incrementa pertanto per euro 139 migliaia. Nello specifico, l'indebitamento finanziario corrente è aumentato per un importo pari ad euro 14 migliaia, l'indebitamento finanziario corrente netto è aumentato di euro 266 migliaia, mentre l'indebitamento finanziario netto a medio/lungo termine si è ridotto per un importo pari ad euro 128 migliaia

La Liquidità totale, pari complessivamente ad euro 153 migliaia, diminuisce per un importo pari ad euro 253 migliaia rispetto ad euro 406 migliaia al 31 dicembre 2021.

I debiti verso banche a breve ammontano ad euro 226 migliaia e si incrementano rispetto al 31 dicembre 2021 per euro 14 migliaia. La componente a medio/lungo termine del debito derivante dall'applicazione dell'IFRS 16 "Leases", relativo alla contabilizzazione dei leasing operativi per i conduttori che noleggiavano/affittano un'attività specifica, presenta un ammontare totale pari ad euro 1.074 migliaia e si decrementa per euro 60 migliaia.

In data 30 aprile 2021 è stata accesa in capo alla società Softec S.p.A. una linea di credito per l'ammontare nominale di euro 1.500 migliaia con garanzia al 90% rilasciata da Fondo Di Garanzia di cui alla L. 662 del 23/12/1996 c/o Mediocredito Centrale con scadenza 31 marzo 2027 e con preammortamento a partire dal 31 maggio 2023.

Si informa che la società Softec S.p.A., avvalendosi dell'art. 18 al Decreto-legge 8 aprile 2020 n. 23 (convertito in L. n. 40/2020), non ha versato nel mese di aprile 2020 i contributi, le ritenute e l'IVA dovuta per il mese di marzo 2020 per l'ammontare di euro 161 migliaia. In relazione a dette somme dovute da Softec S.p.A., si evidenzia che al 30 giugno 2022 è stato versato un ammontare pari ad euro 146 migliaia. Il debito quindi dopo i versamenti avvenuti in precedenza si riduce ad euro 15 migliaia.

### Scadenziario debiti vs. fornitori

	30/06/2022			
	Debiti			
	oltre 120 gg	oltre 90 gg	oltre 60 gg	oltre 30 gg
<b>Debiti verso fornitori</b>	<b>276.082</b>	<b>2.575</b>	<b>77.021</b>	<b>74.610</b>

Per quanto concerne i debiti verso fornitori, si segnala che al 30 giugno 2022 il saldo di tali debiti della Softec S.p.A, scaduti da oltre 30 giorni ammonta ad euro 75 migliaia, scaduti da oltre 60 giorni ammonta ad euro 77 migliaia, scaduti da oltre 90 giorni ammonta ad euro 3 migliaia e scaduti da oltre 120 giorni ammonta ad euro

| 2

276 migliaia. Il saldo dei debiti commerciali della società non scaduti ammonta ad euro 868 migliaia. Si segnala inoltre che la Società ha note pro-forma per euro 21 migliaia.

Al 30 giugno 2022 non si segnalano solleciti o ingiunzioni di pagamento al di fuori di quelli rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa, né sospensioni nella fornitura o azioni esecutive intraprese da parte dei creditori.

### **Fatti di rilievo successivi alla chiusura del semestre**

Non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura del semestre.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Il programma del nuovo management aziendale è continuare nel percorso avviato, teso a rafforzare ulteriormente i propri prodotti tecnologici, con forte focus verso gli sviluppi Internet of Things, Blockchain e Artificial Intelligence.

Nel medio periodo il management intende focalizzare l'attività aziendale, in senso strategico, dal data driven customer experience allo sviluppo di sistemi di Artificial Intelligence applicati ai processi di business, a partire dal Retail, ma non solo.

Il management è altresì fortemente concentrato nel raggiungimento dell'economicità della gestione e nella valutazione di crescita anche per linea esterne attraverso l'aggregazione di realtà industriali sinergiche. In questa ottica, sono in corso valutazioni.

### **Continuità aziendale**

Gli amministratori, nella fase di preparazione del bilancio intermedio al 30 giugno 2022, hanno effettuato un'attenta valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'impresa in funzionamento nel prevedibile futuro. Nel primo semestre dell'esercizio 2022 il risultato netto di competenza della società è negativo per 510 migliaia (-19,6% rispetto ai ricavi). Quanto agli indici di redditività industriale, anche questi risultano negativi: risultato della gestione ordinaria negativo e pari ad euro 166 migliaia (-6,4%), EBITDA negativo e pari ad euro 197 migliaia (-7,6%), EBIT negativo e pari ad euro 519 migliaia (-19,9%). Tali risultati economico-finanziari del primo semestre dell'esercizio 2022 sono influenzati, in particolar modo, dalla riduzione dei ricavi netti rispetto ai primi sei mesi dell'esercizio 2021 (-6,8%), non sufficientemente controbilanciata dalla riduzione dei costi operativi che pure è stata consistente nel periodo (effetto della transizione verso un nuovo posizionamento di business).

Dal punto di vista finanziario, la Società presenta al 30 giugno 2022 una Posizione Finanziaria Netta negativa e pari ad euro 2.696 migliaia, data dalla differenza tra la Liquidità totale per euro 153 migliaia e le passività finanziarie per euro 2.849 migliaia, di cui euro 341 migliaia di indebitamento finanziario corrente ed euro 2.508 migliaia di indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine.

A tale riguardo si rappresenta che il sistema bancario ha accordato alla data di redazione del presente bilancio intermedio al 30 giugno 2022 alla Società linee di credito per un ammontare complessivo di euro 3.836 migliaia così ripartite: (i) per cassa a breve termine e per smobilizzo crediti per euro 1.150 migliaia che risultano non utilizzate al 30 giugno 2022 per complessivi euro 924 migliaia, (ii) per finanziamenti a medio-lungo termine per euro 2.686 migliaia, completamente utilizzate.

Dal punto di vista patrimoniale, si segnala che il Consiglio di Amministrazione della Società, già riunitosi in data 22 settembre 2021 per l'approvazione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2021, aveva constatato che il capitale sociale risultava ridotto di oltre un terzo per effetto delle perdite accumulate e, pertanto, la Società ricadeva nella fattispecie prevista dall'art. 2446 del Codice Civile. A seguito poi dei necessari approfondimenti effettuati sull'applicabilità dall'art. 1 comma 266 Legge 30 dicembre 2020 n. 178, con particolare riferimento alla possibilità di dilazionare la copertura delle perdite maturate nell'esercizio 2020, sono stati definiti gli adempimenti conseguenti. In particolare, l'Assemblea degli Azionisti, riunitasi in data 10 febbraio 2022, ha preso atto che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari ad Euro 1.152 migliaia, la quale beneficia delle citate disposizioni temporanee in materia di riduzione del capitale, la Società presentava un patrimonio netto non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

Analogamente, in data odierna, il Consiglio di Amministrazione ha verificato che al 30 giugno 2022, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, la Società presenta un patrimonio netto di euro 2.217 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

In tale contesto, il management della Società ha elaborato linee programmatiche integrative ed altri aggiornamenti al piano industriale, per il periodo 2022-2025, approvati dal Consiglio di Amministrazione in data odierna, in cui – pur delineandosi una perdita nel 2022 i cui effetti potranno essere assorbiti dall'attuale consistenza patrimoniale, ed un sostanziale pareggio nel 2023 – si prevede il ritorno alla redditività negli anni seguenti. In particolare, la pianificazione prevede il raggiungimento dell'equilibrio economico attraverso la crescita dei ricavi caratteristici sino a livelli storicamente realizzati dalla Società, mediante lo sviluppo delle attività commerciali in essere e la realizzazione delle nuove iniziative intraprese, con un potenziamento del portafoglio clienti nell'area della Digital transformation. Inoltre, le proiezioni commerciali, tengono conto anche delle nuove opportunità che si ritiene possano essere generate nel settore in cui opera la società in relazione all'approvazione da parte del Governo e della Commissione Europea del PNRR che prevede importanti investimenti pubblici e privati nell'economia digitale.

Inoltre, nel medesimo ambito, al fine di valutare il fabbisogno finanziario e il rischio di liquidità nei dodici mesi successivi alla data di approvazione della presente relazione, il management ha elaborato la pianificazione finanziaria per il periodo settembre 2022 – settembre 2023, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data odierna, la quale prevede che, nello stesso periodo, la società si trovi in una posizione di solvibilità e liquidità, evidenziandosi un fabbisogno di cassa, derivante prevalentemente da esborsi per la gestione operativa e il rimborso di debiti, sostenibile dalla gestione corrente caratteristica previsionale.

Naturalmente, rimangono incertezze, anche riguardo ai possibili effetti della guerra tra Russia e Ucraina e dei suoi effetti sui costi delle materie prime e dell'energia e quindi dell'aumento del tasso di inflazione e, in generale, rimangono incertezze sulla realizzazione delle ipotesi alla base del piano industriale, rappresentandosi, a quest'ultimo riguardo, che ad oggi solo alcune delle azioni e delle citate ipotesi alla base del piano industriale sono state realizzate, mentre altre di queste sono ancora in fase di realizzazione, in quanto connesse ad eventi futuri, incerti e al di fuori del controllo della Società.

In considerazione di ciò, la controllante indiretta Orizzonti Holding S.p.A, azionista di maggioranza della controllante Fullsix S.p.A., in data odierna ha inviato al Consiglio di Amministrazione una comunicazione con la quale ha rappresentato che continuerà a supportare finanziariamente la Softec S.p.A. con l'accesso alla tesoreria del Gruppo Orizzonti Holding, rendendo disponibili alla Società tutte le risorse finanziarie per consentire alla stessa, ove necessario, di far fronte alle proprie obbligazioni nella misura e nei tempi richiesti, per un periodo di almeno 12 mesi dalla data di approvazione del bilancio intermedio al 30 giugno 2022, al fine di permettere alla Società di far fronte all'eventuale fabbisogno di breve-medio periodo, in attesa di un ritorno al pieno equilibrio economico e finanziario.

Dopo le relative verifiche e aver valutato le incertezze sopra esposte, il Consiglio di Amministrazione, avuto anche riguardo al sopraccitato formale supporto finanziario di Orizzonti Holding S.p.A. (azionista di maggioranza della controllante FullSix S.p.A.), ha ritenuto di adottare il presupposto della continuità aziendale nella preparazione del bilancio intermedio al 30 giugno 2022.

\* \* \* \*

Il comunicato stampa è disponibile sul sito [www.softecspa.com](http://www.softecspa.com). ISIN azioni ordinarie IT0004735327 – Lotto minimo: 90 azioni.

## Contatti

### **SOFTEC S.p.A.**

*Emittente*

Investor Relations Manager

Paolo Amato

Viale Edoardo Jenner, 53

20159 Milano

T.: +39 02899681

e-mail: [investors@softecspa.it](mailto:investors@softecspa.it)

### **INTEGRAE SIM S.p.A.**

*Euronext Growth Advisor e Specialist*

Piazza Castello, 24

20121 Milano

T. +39 02 96 84 68 64

e-mail: [info@integraesim.it](mailto:info@integraesim.it)

## CONTO ECONOMICO

(migliaia di euro)	30/06/2022	Inc. %	30/06/2021	Inc. %	Variazione	Variaz. %
Ricavi netti	2.601	100,0%	2.792	100,0%	(191)	(6,8%)
Costo del lavoro	(1.414)	(54,3%)	(1.706)	(61,1%)	292	(17,1%)
Costo dei servizi	(1.293)	(49,7%)	(1.355)	(48,5%)	62	(4,6%)
Altri costi operativi	(60)	(2,3%)	(79)	(2,8%)	19	(23,8%)
<b>Risultato della gestione ordinaria</b>	<b>(166)</b>	<b>(6,4%)</b>	<b>(348)</b>	<b>(12,5%)</b>	<b>182</b>	<b>(52,2%)</b>
Altri proventi (oneri) non ricorrenti netti	(31)	(1,2%)	99	3,6%	(130)	100%
Oneri di ristrutturazione del personale	-	-	(6)	(0,2%)	6	-
<b>Margine operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>(197)</b>	<b>(7,6%)</b>	<b>(254)</b>	<b>(9,1%)</b>	<b>57</b>	<b>(22,5%)</b>
Ammortamenti	(140)	(5,4%)	(180)	(6,4%)	40	(22,1%)
Accantonamenti e svalutazioni	(182)	(7,0%)	(26)	(0,9%)	(156)	607,5%
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>(519)</b>	<b>(19,9%)</b>	<b>(460)</b>	<b>(16,5%)</b>	<b>(59)</b>	<b>12,8%</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	13	0,5%	33	1,2%	(20)	(61,1%)
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>(506)</b>	<b>(19,5%)</b>	<b>(427)</b>	<b>(15,3%)</b>	<b>(79)</b>	<b>18,5%</b>
Imposte	(4)	(0,1%)	(4)	(0,1%)	(0)	7,8%
<b>Risultato delle attività non cessate</b>	<b>(510)</b>	<b>(19,6%)</b>	<b>(431)</b>	<b>(15,4%)</b>	<b>(79)</b>	<b>18,4%</b>
Risultato delle attività operative cessate / destinate ad essere cedute	-	-	-	-	-	-
<b>Risultato netto del periodo</b>	<b>(510)</b>	<b>(19,6%)</b>	<b>(431)</b>	<b>(15,4%)</b>	<b>(79)</b>	<b>18,4%</b>

**STATO PATRIMONIALE**

(migliaia di euro)	30/06/2022	31/12/2021	Variazione
Avviamento	3.480	3.480	-
Altre attività immateriali	143	170	(26)
Attività materiali	1.658	1.739	(81)
Altre attività finanziarie	-	-	-
Altre attività non correnti	31	31	-
<b>Capitale immobilizzato (A)</b>	<b>5.312</b>	<b>5.420</b>	<b>(108)</b>
Lavori in corso e Rimanenze di merci	265	356	(91)
Crediti commerciali	1.513	1.296	216
Altri crediti	293	152	142
<b>Attività d'esercizio a breve (B)</b>	<b>2.071</b>	<b>1.804</b>	<b>267</b>
Debiti commerciali	(1.420)	(1.615)	195
Altri debiti	(1.953)	(1.326)	(627)
Fondi per rischi ed oneri	(132)	(66)	(66)
<b>Passività d'esercizio a breve (C)</b>	<b>(3.505)</b>	<b>(3.007)</b>	<b>(498)</b>
<b>Capitale d'esercizio netto (D) = (B + C)</b>	<b>(1.434)</b>	<b>(1.203)</b>	<b>(231)</b>
Benefici ai dipendenti	(609)	(774)	165
<b>Passività d'esercizio a medio-lungo (E)</b>	<b>(609)</b>	<b>(774)</b>	<b>165</b>
<b>Capitale investito netto (A + D + E)</b>	<b>3.270</b>	<b>3.443</b>	<b>(174)</b>
Patrimonio netto (F)	574	886	(312)
Indebitamento (posizione) finanziaria netta (G)	2.696	2.557	139
<b>Mezzi propri e posizione finanziaria netta (I) = (F + G)</b>	<b>3.270</b>	<b>3.443</b>	<b>(174)</b>

**POSIZIONE FINANZIARIA NETTA**

<b>30/06/2022</b>	<i>(migliaia di euro)</i>	<b>31/12/2021</b>	<b>variazione</b>
153	Disponibilità liquide	406	(253)
-	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
-	Depositi cauzionali a breve termine	-	-
<b>153</b>	<b>Liquidità totale</b>	<b>406</b>	<b>(253)</b>
(226)	Debiti verso banche per finanziamenti a breve termine	(212)	(14)
(115)	Debiti verso terzi finanziatori a breve termine (IFRS 16)	(115)	-
<b>(341)</b>	<b>Indebitamento finanziario corrente</b>	<b>(327)</b>	<b>(14)</b>
<b>(188)</b>	<b>Indebitamento finanziario corrente netto</b>	<b>79</b>	<b>(266)</b>
(5)	Debito verso terzi a medio lungo termine	(7)	2
(1.429)	Debiti verso banche a medio-lungo termine	(1.495)	66
(1.074)	Debiti verso terzi finanziatori a medio-lungo termine (IFRS 16)	(1.134)	60
<b>(2.508)</b>	<b>Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine</b>	<b>(2.636)</b>	<b>128</b>
<b>(2.696)</b>	<b>Totale indebitamento finanziario</b>	<b>(2.557)</b>	<b>(139)</b>



**RENDICONTO FINANZIARIO**

(migliaia di euro)	I semestre 2022	I semestre 2021
Risultato netto	(510)	(431)
Imposte sul reddito	4	4
Risultato ante imposte	(506)	(427)
Ammortamenti	140	180
<i>Accantonamenti:</i>		
- T.f.r.	33	44
- fondo rischi e oneri	66	5
- fondo svalutazione crediti	60	21
Altre partite non monetarie	4	1
<b>Flusso monetario generato (impiegato) nella gestione corrente</b>	<b>(203)</b>	<b>(176)</b>
T.f.r. pagato	(104)	(44)
Variatione fondi per rischi ed oneri	-	(100)
<i>Variatione delle attività e passività operative:</i>		
Diminuzione (aumento) crediti commerciali	(245)	(293)
Diminuzione (aumento) crediti commerciali verso controllante, controllate e collegate	(31)	35
Diminuzione (aumento) rimanenze	91	(22)
Diminuzione (aumento) altri crediti	(142)	(42)
Aumento (diminuzione) debiti commerciali	(186)	80
Aumento (diminuzione) debiti commerciali verso controllante, controllate e collegate	(9)	59
Aumento (diminuzione) altri debiti	623	450
	101	266
<b>Flusso monetario generato (impiegato) in attività di esercizio</b>	<b>(206)</b>	<b>(54)</b>
Disinvestimenti (Investimenti) netti in immobilizzazioni immateriali / materiali	(32)	(88)
Decremento (incremento) crediti finanziari	-	6
<b>Flusso monetario generato (impiegato) in attività di investimento</b>	<b>(32)</b>	<b>(82)</b>
Versamenti in conto futuri aumenti di capitale	100	-
Incremento (decremento) patrimonio netto	-	-
Decremento (incremento) attività finanziarie a breve termine	-	18
Incremento (decremento) debiti finanziari a medio/lungo termine	(129)	1.437
Incremento (decremento) debiti finanziari a breve termine	14	(618)
<b>Flusso monetario generato (impiegato) da attività di finanziamento</b>	<b>(15)</b>	<b>837</b>
<b>Flusso monetario netto dell'esercizio</b>	<b>(252)</b>	<b>701</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio del periodo</b>	<b>406</b>	<b>25</b>
<b>Flusso monetario netto del periodo</b>	<b>(252)</b>	<b>701</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine del periodo</b>	<b>154</b>	<b>726</b>