

COMUNICATO STAMPA

FOS S.p.A.: Approvazione del Bilancio 2024 e altre delibere dell'Assemblea

- **Approvato il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 e presa visione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2024**
- **Posticipata la nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione a nuova assemblea**
- **Nominato il Collegio Sindacale**

Milano, 30 aprile 2025

L'Assemblea degli Azionisti di FOS S.p.A., PMI genovese di consulenza e ricerca tecnologica, attiva nella progettazione e nello sviluppo di servizi e prodotti digitali per grandi gruppi industriali e per la pubblica amministrazione, quotata al segmento Euronext Growth Milan di Borsa Italiana, si è riunita in data odierna in sede ordinaria, senza la partecipazione fisica dei soci, sotto la presidenza dell'Ing. Brunello Botte. Come specificato nell'avviso di convocazione pubblicato sul sito internet della Società, l'intervento in Assemblea da parte di coloro ai quali spetta il diritto di voto è avvenuto esclusivamente mediante il rappresentante designato dalla Società ai sensi dell'art. 135-undecies del D. Lgs. n. 58/98.

Bilancio consolidato e di esercizio al 31 Dicembre 2024

L'Assemblea degli Azionisti ha esaminato e approvato il bilancio d'esercizio e ha preso visione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024.

Bilancio consolidato Gruppo FOS al 31 dicembre 2024 – Principali risultati

Il Valore della produzione del Gruppo è pari a Euro 27,3 milioni (+4% rispetto a Euro 26,4 milioni dell'esercizio 2023). Tale crescita è stata generata principalmente da nuove ed importanti acquisizioni sia su clienti storici che su clienti di nuova acquisizione e dall'intensa attività di ricerca e sviluppo portata avanti dal Gruppo che ha visto la partenza di molti progetti di ricerca finanziata tra fine 2023 ed inizio 2024.

L'**EBITDA** del Gruppo, rilevato al 31 dicembre 2024, ha registrato una lieve contrazione (-3%) ed è pari a Euro 4,3 milioni (Euro 4,4 al 31 dicembre 2023). Il dato sconta un forte incremento dei costi del personale per effetto di significativi aumenti determinati dal rinnovo del CCNL di settore, al quale si aggiungono il rallentamento delle attività in ambito Infrastrutture Digitali e le criticità del mercato Automotive e GDO che impattano maggiormente sulle società controllate NAeS Solutions S.r.l. e inRebus Technologies S.r.l.. Tali effetti sono in parte compensati dalle ottime performance delle altre Società del Gruppo.

L'**EBITDA Adjusted** è calcolato al lordo di oneri straordinari e non ricorrenti, pari a Euro 169 migliaia, che hanno influenzato il risultato dell'esercizio. Tra le voci considerate vi sono partite transattive con personale dipendente per Euro 63 mila, le spese legali collegate a queste transazioni per Euro 8 mila, altre spese legali per Euro 25, gli oneri legati alla gestione dell'OPA parziale volontaria su azioni proprie per Euro 26 mila e gli oneri legati ad operazioni *non recurring* per Euro 47 mila. L'EBITDA Adjusted è pari ad Euro 4,5 milioni, in calo del 4% rispetto al dato 2023 pari a Euro 4,6 milioni.

L'**EBIT** realizzato dal Gruppo nell'esercizio 2024 è stato pari a Euro 1,9 milioni e ha registrato un

calo del 16% rispetto a Euro 2,3 milioni dell'esercizio 2023, dopo ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni per Euro 2,4 milioni (Euro 2,2 milioni nell'esercizio 2023). Nel corso dell'esercizio si sono conclusi importanti progetti di sviluppo che hanno inciso sul dato degli ammortamenti.

L'EBT è stato pari a Euro 1,7 milioni, in calo del 17% rispetto al dato dell'esercizio 2023 pari a Euro 2,1 milioni.

Il Risultato Netto è stato pari a Euro 1,0 milioni, in calo del 17% rispetto al precedente esercizio (Euro 1,3 milioni nel 2023).

L'Indebitamento Finanziario Netto ("IFN") consolidato al 31 dicembre 2024 è a debito per Euro 2,30 milioni (Euro 0,34 milioni *cash positive* al 31 dicembre 2023). Il dato assorbe l'impatto dell'OPA volontaria parziale su azioni proprie lanciata nel gennaio 2024 per Euro 2,9 milioni, del pagamento dell'ultima tranne del prezzo fisso differito agli ex Soci venditori della società InRebus per Euro 0,3 milioni e di altri oneri straordinari per Euro 0,12 milioni.

Il Patrimonio Netto, pari a Euro 12,5 milioni è in calo rispetto al 31 dicembre 2023 (Euro 13,6 milioni) per effetto, principalmente, dell'aumento della riserva negativa per azioni proprie, derivante dalla già citata OPA, per un valore complessivo di Euro 2,0 milioni. A seguito di questa operazione, il numero di azioni proprie detenute dal Gruppo è salito a 617.654 unità, pari al 9,03% del capitale sociale. Contestualmente, la riserva negativa per azioni proprie è aumentata a Euro 2,4 milioni, rispetto a Euro 0,4 milioni di fine 2023.

Si ricorda inoltre che il 19 dicembre 2024 la FOS ha siglato un accordo per l'acquisizione della società **RTC S.p.A.**, PMI con sede in provincia di Verona che opera nel settore dell'Information Technology, il cui closing è avvenuto in data 30 gennaio 2025. Di seguito si riportano alcuni **dati pro-forma** non soggetti a revisione contabile:

- Valore della Produzione: Euro 35,1 milioni
- Ricavi: Euro 31,5 milioni
- EBITDA Adjusted: Euro 5,3 milioni
- Indebitamento Finanziario Netto: Euro 3,5 milioni

Bilancio di esercizio Fos S.p.A. al 31 dicembre 2024 – Principali risultati

Il Valore della Produzione, pari a Euro 13,0 milioni è in crescita del 13% rispetto all'esercizio 2023 (Euro 11,4 milioni). Il positivo risultato è frutto della solida espansione delle tre macroaree di business. In particolare, spiccano il contributo della divisione Ingegneria e la resilienza della Software House, che ha saputo coniugare innovazione e continuità operativa. Questo incremento evidenzia la capacità del Gruppo FOS di intercettare le dinamiche evolutive del mercato e di posizionarsi come partner tecnologico di riferimento.

L'EBITDA ha raggiunto un valore pari a Euro 2,4 milioni (Euro 1,8 milioni nell'esercizio 2023), con un aumento del 32%, mentre l'EBITDA Adjusted, calcolato al lordo dei sopra citati oneri straordinari per la quota di pertinenza della Società, è pari a Euro 2,5 milioni in crescita del 29% rispetto al dato 2023, pari a Euro 1,9 milioni.

L'EBIT è stato pari a Euro 1,2 milioni (Euro 0,6 milioni nell'esercizio 2023), mentre la Società ha chiuso l'esercizio 2024 con un Risultato Netto pari a Euro 1,6 milioni (Euro 1,2 milioni nell'esercizio 2023), in crescita del 39%.

L'Indebitamento Finanziario Netto al 31 dicembre 2024 è a debito per Euro 3,8 milioni (a debito per Euro 1,2 milioni al 31 dicembre 2023). Il dato assorbe l'impatto della già citata OPA per Euro 2,0 milioni, del pagamento dell'ultima tranne del prezzo fisso differito agli ex Soci venditori della società InRebus per Euro 0,3 milioni, e di altri oneri straordinari per Euro 120 migliaia.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 10,2 milioni, in diminuzione rispetto al 31 dicembre 2023 (Euro 10,6 milioni).

Destinazione dell'Utile di esercizio

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 di FOS S.p.A. presenta un utile pari ad Euro 1.620.906.

L'Assemblea ha deliberato di destinare Euro 81.045 a riserva legale e Euro 1.539.861 a riserva di utili portati a nuovo.

Nomina del Consiglio di Amministrazione

In merito alla nomina del Consiglio di Amministrazione, si comunica che la maggioranza degli azionisti votanti presenti in Assemblea hanno espresso voto contrario rispetto alla nomina dei candidati indicati nell'unica lista depositata dall'azionista BP Holding S.r.l. (cfr. comunicato stampa del 24 aprile 2025), titolare di n. 3.117.594 azioni ordinarie (pari al 46,46% del capitale sociale).

Tale circostanza deriva dal mancato ottenimento, entro il 29 aprile 2025, dell'autorizzazione ai sensi della normativa italiana c.d. *golden power* dell'operazione di acquisizione da parte di Audensiel SAS e di vendita da parte di BP Holding S.r.l. e BB Holding S.r.l. di una partecipazione complessivamente rappresentativa del 55,21% del capitale sociale della Società (cfr. comunicato stampa del 25 febbraio 2025).

Per l'effetto, rimangono pertanto in carica i consiglieri di amministrazione uscenti in regime di *"prorogatio"* sino alla data della prossima assemblea degli azionisti, che sarà pertanto convocata prossimamente al fine di procedere al rinnovo del consiglio di amministrazione nei termini concordati.

Nomina del Collegio Sindacale

L'Assemblea ha deliberato la nomina del Collegio Sindacale, composto da 3 Sindaci effettivi e 2 Sindaci supplenti, che rimarrà in carica sino alla data di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026.

In particolare, sono stati rieletti i membri del collegio uscente, candidati nell'unica lista depositata dall'azionista BP Holding S.r.l., titolare di n. 3.117.594 azioni ordinarie (pari al 46,46% del capitale sociale):

- Vittorio Rocchetti, Presidente;
- Cinzia Cirillo, Sindaco Effettivo;
- Luca Valdata, Sindaco Effettivo;
- Irene Flamingo; Sindaco Supplente;
- Gianluca Savino, Sindaco Supplente.

L'Assemblea ha inoltre determinato i compensi spettanti al Collegio Sindacale, fissandone l'emolumento.

I Curricula Vitae dei Sindaci, con le relative caratteristiche professionali, e l'ulteriore documentazione a corredo sono disponibili sul sito www.gruppfos.it, sezione Assemblee Azionisti e sul sito internet di Borsa Italiana www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti.

Deposito Documentazione

Il Verbale dell'Assemblea, cui si rimanda per maggiori informazioni, e il rendiconto sintetico delle votazioni saranno messi a disposizione del pubblico sul sito della società, www.gruppfos.it, sezione Investor Relations/Assemblee Azionisti nonché sul sito di Borsa Italiana

www.borsaitalia.it, sezione Azioni/Documenti, nei termini e con le modalità previsti dalla normativa vigente. Il fascicolo di bilancio approvato dall'Assemblea contenente il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024, corredata della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione, nonché il fascicolo di bilancio consolidato al 31 dicembre 2024 sono a disposizione degli azionisti sul sito internet della Società, all'interno della sezione Investor Relations, e sul sito internet di Borsa Italiana.

Il presente comunicato stampa è online su www.gruppofos.it (sezione Investor Relations/Comunicati stampa price sensitive).

FOS S.p.A., fondata a Genova nel 1999 - guidata da Brunello Botte, classe '45, Presidente di Fos S.p.A., da Gian Matteo Pedrelli, classe '67, Vice Presidente e Amministratore Delegato di Fos S.p.A., co-fondatore di Fos S.p.A. insieme a Enrico Botte, classe '76 anche egli Amministratore Delegato di Fos S.p.A. - è a capo di un Gruppo che offre servizi digitali e progetti di innovazione, attraverso tre aree di business: "Software House", "Digital Infrastructures", "Engineering" per importanti gruppi dell'industria, del settore biomedical, healthcare, trasporti e logistica, finanza, telecomunicazioni, pubblica amministrazione, grande distribuzione organizzata e shipping. Il Gruppo conta 284 addetti distribuiti in 8 sedi - Genova, Milano, Torino, Roma, Caserta, Benevento, Bolzano e Vilnius (Lituania) - e 5 laboratori di ricerca (due a Genova, uno a Napoli, Bolzano e Kaunas in Lituania) in collaborazione con centri universitari (Università di Genova, Università di Bolzano, Università tecnica di Kaunas in Lituania) ed enti pubblici come l'ENEA (Agenzia nazionale per le nuove tecnologie l'energia e lo sviluppo economico sostenibile). Fos S.p.A. è quotata sul mercato Euronext Growth Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. Nel 2024 il Gruppo ha registrato i seguenti risultati: Valore della Produzione pari a Euro 27,3 milioni, EBITDA Adjusted pari a Euro 4,5 milioni e Risultato Netto pari a Euro 1,0 milioni.

Contatti

Euronext Growth Advisor

& Specialist

Integrae SIM
info@integraesim.it
02 80506160

Investor Relations

Valentina Olcese
investor_relations@fos.it
+39 366 6202521

Media Relations

Pietro Pisano
pietro@pisanoconsulting.it
+39 347 1406609