

Triboo S.p.A. approva la Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2023

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023 (vs 31 dicembre 2022)

- Ricavi consolidati pari a 78,7 milioni di euro (92,8 milioni di euro al 31 dicembre 2022)
- EBITDA adjusted¹ pari a 9 milioni di euro rispetto a 12,6 milioni di euro dello scorso esercizio
- Risultato netto consolidato adjusted² da attività in funzionamento in perdita per 0,6 milioni di euro rispetto a un utile di 2 milioni di euro dello scorso esercizio
- Indebitamento finanziario netto al 31 dicembre 2023 pari a 14,5 milioni di euro rispetto a 10,5 milioni di euro dello scorso esercizio e in miglioramento rispetto alla PFN al 30 giugno 2023 (16,2 milioni di euro); la PFN è riferibile, per 4,7 milioni di euro, ad affitti e leasing contabilizzati in applicazione del principio IFRS 16.

Milano, 14 marzo 2024

Il Consiglio di Amministrazione di Triboo S.p.A. ("Triboo" o "Società"), Gruppo attivo nel settore digitale e quotato Euronext Milan, riunitosi in data 14 marzo 2024 sotto la Presidenza di Riccardo Maria Monti, ha esaminato e approvato la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023, redatta secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS.

*"I risultati dell'esercizio 2023 sono stati negativamente influenzati dal contesto di mercato di elevata incertezza, che ha caratterizzato soprattutto i primi nove mesi dell'anno ed ha determinato un calo dei ricavi rispetto agli ultimi anni, ma il Gruppo è comunque riuscito a mantenere buoni livelli di redditività" - commenta **Giulio Corno, Amministratore Delegato** di Triboo S.p.A. – "Inoltre, riteniamo che queste circostanze abbiano anche rappresentato un'opportunità per il Gruppo per razionalizzare i processi e la struttura dei costi, concentrando l'attenzione sulle attività più redditizie, e rinnovare la spinta commerciale. Siamo quindi confidenti di aver posto*

¹ EBITDA Adjusted: corrisponde alla voce di bilancio "Risultato Operativo" incrementato delle voci di bilancio "Ammortamenti" e "Svalutazioni ed Accantonamenti" (al netto di componenti non ricorrenti)

² Risultato netto consolidato dell'esercizio adjusted, corrispondente al risultato netto consolidato, al netto di componenti non ricorrenti.

solide basi per un ritorno alla crescita e ad un nuovo incremento della redditività, supportati anche da un contesto di mercato in cui è già possibile osservare un'inversione di tendenza”.

Nel dettaglio, il Gruppo chiude l'esercizio 2023 complessivamente:

- ❖ Ricavi netti pari a 78,7 milioni di euro (92,8 milioni di euro del 2022);
- ❖ L'EBITDA si attesta a 7,8 milioni di euro (12,1 milioni di euro del 2022) prima degli adjustments
- ❖ La PFN di Gruppo passa da (-10,5) milioni di euro a (-14,5) milioni di euro; la PFN è riferibile, per 4,7 milioni di euro, ad affitti e leasing contabilizzati in applicazione del principio IFRS 16.

Si evidenzia come il quarto trimestre del 2023 abbia effettivamente mostrato un miglioramento rispetto ai primi nove mesi, in particolare in termini di marginalità.

Con riferimento alle due divisioni del Gruppo:

- ❖ La Divisione Digitale registra ricavi per 60,2 milioni di euro (70,2 milioni di euro al 31 dicembre 2022) e un EBITDA di 6,9 milioni di euro rispetto agli 8 milioni di euro del 2022;
- ❖ La Divisione Media registra ricavi per 19,7 milioni di euro (23,7 milioni di euro al 31 dicembre 2022) e un EBITDA di 2,6 milioni di euro rispetto ai 3,9 milioni di euro del 2022;

Il risultato netto consolidato del 2023 delle attività in funzionamento è negativo per 3,1 milioni di euro (positivo per 1,2 milioni di euro nel 2022), dopo aver registrato svalutazioni e accantonamenti per 2,3 milioni di euro (1,1 milioni di euro al 31 dicembre 2022) e ammortamenti per 7,9 milioni di euro (8,6 milioni di euro al 31 dicembre 2022). Il risultato è stato notevolmente penalizzato dalla svalutazione degli avviamenti afferenti alla divisione Media, a seguito di impairment test effettuato secondo parametri particolarmente conservativi.

Il risultato netto delle attività dismesse (segnatamente le Business Unit “Il Settimanale”, “WSI Style” e “Radio Nerazzurra” afferenti alla società T-Mediahouse e discontinue alla fine del 2023, nonché la società ceduta T-Sales s.r.l.), negativo per 0,9 milioni di euro, è rappresentativo dell'impegno che il management ha posto nella razionalizzazione delle attività operative del Gruppo, con l'obiettivo di focalizzare le risorse verso le attività più redditizie. In accordo con il principio contabile IFRS 5, anche il conto economico dell'esercizio 2022 è stato ripresentato per evidenziare il risultato delle medesime attività cessate, che era negativo per 0,5 milioni di euro.

Fatti di rilievo del 2023

Si riportano, qui di seguito, i principali fatti di rilievo dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023:

- Nei mesi di gennaio e febbraio 2023 sono state effettuate diverse operazioni volte ad una riorganizzazione societaria della divisione Digitale, tramite conferimenti di rami di azienda da Triboo Digitale a tre altre società (Triboo Performance, Sabootage 2112 e Triboo Technologies) che possano presentarsi nei confronti del mercato come partner di eccellenza nella consulenza relativamente a ciascuna delle proprie aree di riferimento, ovvero il marketing digitale, la creatività e, per l'appunto, la tecnologia applicata al mondo del commercio digitale.
- In data 24 maggio 2023, T-Mediahouse ha ceduto la propria quota di partecipazione (pari al 60% del capitale sociale) nella T-sales S.r.l., società concessionaria di pubblicità.
- In data 29 maggio 2023, Triboo Digitale ha acquisito il 100% delle quote della Digital Rock S.r.l., società attiva nello sviluppo di un software front-end per la gestione dei siti di e-commerce (denominato skin), che si inserisce sinergicamente nella strategia di crescita del Gruppo.
- Nel corso del 2023 sono state effettuate alcune operazioni su partecipazioni di minoranza non strategiche per il Gruppo, che hanno portato alla cessione delle partecipazioni nelle società collegate Triboo ILG DWC LLC, Nomix S.r.l., BCame S.r.l., e al conferimento della partecipazione in Media Prime S.r.l. in cambio di una quota del 9,8% della società Media Data Factory S.r.l.
- Nel mese di dicembre 2023 la società T-Mediahouse ha ceduto il ramo d'azienda afferente alla business unit "Il Settimanale" alla società Il Settimanale S.r.l. per un corrispettivo pari a 204 mila euro; inoltre le attività legate alle iniziative editoriali "Radio Nerazzurra" e "WSI Style" sono cessate con la fine dell'anno 2023. Le suddette cessazioni sono parte della già citata razionalizzazione delle attività della divisione Media, volta a focalizzare il business della divisione stessa sui verticali editoriali e pubblicitari dedicati ai settori B2B e della finanza, che ne rappresentano il core business e principale fonte di redditività.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il Consiglio di Amministrazione di Triboo nella seduta del 8 marzo 2024 ha approvato il nuovo Piano Industriale (il "Piano") per il periodo 2024 - 2026, il quale sostituisce il precedente piano industriale 2023 – 2025 che era stato oggetto di richiamo come comunicato in data 9 febbraio 2024.

Il Piano prevede per il 2024 un miglioramento dei ricavi e della redditività rispetto all'esercizio 2023, con un risultato netto atteso positivo, trainato da una crescita organica di tutte le attività del Gruppo che beneficiano

delle azioni di razionalizzazione già descritte, e senza considerare alcun significativo contributo da nuove attività potenziali o eventuali partnership strategiche, che il management sta comunque parallelamente esplorando.

Allo stesso tempo, il management si è attivato al fine di riequilibrare la posizione finanziaria del Gruppo tramite l'ottenimento di nuovi finanziamenti con l'obiettivo di allineare la duration media del debito agli obiettivi e agli investimenti previsti nel Piano.

Risultati della capogruppo Triboo S.p.A.

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato il bilancio per l'esercizio 2023 della capogruppo Triboo S.p.A. che registra ricavi netti pari a 3,6 milioni di euro (5,8 milioni di euro nel 2022) ed una perdita di esercizio di 6,3 milioni di euro (perdita di 1,3 milioni di euro nell'esercizio precedente) che risente in misura rilevante della svalutazione del valore iscritto di due partecipazioni della Divisione Media per 7,5 milioni di euro, a seguito di impairment test effettuato secondo parametri particolarmente conservativi.

Assemblea ordinaria degli azionisti e proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti, in sede ordinaria, per il prossimo 26 aprile 2024, in unica convocazione, per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 e per la destinazione del risultato di esercizio. Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di coprire la perdita d'esercizio mediante utilizzo delle riserve disponibili.

L'Assemblea verrà inoltre chiamata a deliberare in merito alla Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter del D. Lgs 58/1998, alla nomina del Consiglio di Amministrazione.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea verrà pubblicato nei termini di legge sul sito della Società e, per estratto, a norma di Statuto.

Si segnala che, ai sensi dell'art. 106, comma 4, D.L. 17 marzo 2020 n. 18, l'intervento in assemblea di coloro ai quali spetta il diritto di voto è consentito esclusivamente per il tramite del Rappresentante designato dalla Società ai sensi dell'art. 135-undecies del D. Lgs. n. 58/98, a cui dovrà essere conferita delega, con le modalità ed alle condizioni indicate nell'avviso di convocazione. Al predetto rappresentante designato possono essere conferite anche deleghe o subdeleghe ai sensi dell'articolo 135-novies del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, in deroga all'art. 135-undecies, comma 4, del medesimo decreto.

Documentazione

La documentazione richiesta dalla normativa vigente in relazione agli argomenti sopra esposti, unitamente alla Relazione finanziaria al 31 dicembre 2023 del Gruppo Triboo, approvata dal Consiglio di Amministrazione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini regolamentari previsti presso la sede della società in Viale Sarca 336, Edificio sedici, Milano, e presso Borsa Italiana S.p.A. Sarà inoltre disponibile presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket STORAGE, nonché pubblicate sul sito internet della Società (www.triboo.com nella sezione Investor Relations).

Dichiarazione ex art. 154-bis, comma secondo, T.U.F.

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dr. Matteo Pizzagalli, dichiara ai sensi dell'articolo 154-bis, comma secondo, del D.Lgs. N. 58/98, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili. Si precisa che i dati di bilancio relativi all'esercizio 2023 riportati nel presente comunicato ed i prospetti allegati sono ancora oggetto di verifica da parte della società di revisione.

About Triboo

Triboo S.p.A., società quotata su Euronext Milan, è una Digital Transformation Factory che affianca i propri clienti nella creazione e gestione delle loro attività digitali in tutto il mondo. Grazie ai suoi 600 professionisti, alla qualità dei servizi offerti e al suo network internazionale, Triboo è una "one stop solution" in grado di promuovere la trasformazione digitale delle aziende con un'offerta integrata di servizi di Digital Consulting, Digital Marketing, Digital Integration & Development, Ecommerce Management, Content Development, Audience & Monetization e Formazione.

Triboo S.p.A.
Investor Relations
Matteo Pizzagalli
Investor.relator@triboo.it
Tel. +39 02 647 414 01

Triboo S.p.A.
Communication & External Relations
acommunication@triboo.it
Tel. +39 02 647 414 01

Prospetto della situazione patrimoniale-finanziaria consolidata al 31 dicembre 2023

valori in migliaia di euro	31/12/2023	31/12/2022
Attività non correnti	57.877	61.170
Attività materiali	10.233	10.858
Attività immateriali a vita definita	14.999	17.038
Avviamento	26.781	28.464
Partecipazioni contabilizzate con il metodo del patrimonio netto	1.558	2.178
Attività finanziarie non correnti	1.164	573
Attività per imposte differite	2.814	1.746
Altre attività non correnti	328	313
Attività correnti	46.580	58.861
Crediti commerciali	25.800	33.667
Rimanenze	1.123	423
Attività finanziarie correnti	9.528	8.794
Disponibilità liquide	5.480	9.315
Attività per imposte correnti	3.059	2.955
Altre attività correnti	1.590	3.707
Attività non correnti possedute per la vendita	0	0
Attività	104.457	120.031

valori in migliaia di euro	31/12/2023	31/12/2022
Patrimonio netto	30.563	34.926
Capitale sociale, con indicazione della parte non versata	28.740	28.740
Riserva legale	479	479
Riserva straordinaria	88	88
Riserve negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.157)	(1.041)
Altre riserve	5.965	5.173
Utili (perdite) netto esercizio	(4.350)	638
Patrimonio netto di gruppo	29.765	34.077
Patrimonio netto di terzi	798	849
Passività non correnti	19.057	24.486
Passività finanziarie non correnti	15.847	21.275
Fondi per benefici a dipendenti	2.449	2.548
Passività per imposte differite	745	653
Fondi per rischi ed oneri	16	10
Passività correnti	54.837	60.619
Passività finanziarie correnti	13.616	7.346
Debiti commerciali	36.896	47.695
Passività per imposte correnti	848	1.425
Altre passività correnti	3.477	4.153
Passività non correnti possedute per la vendita	0	0
Passività	104.457	120.031

Prospetto dell'utile/(perdita) d'esercizio complessivo consolidato al 31 dicembre 2023

valori in migliaia di euro	31/12/2023	31/12/2022
Attività in funzionamento		
Ricavi	75.549	90.641
Variazioni nelle rimanenze di prodotti finiti	714	68
Altri ricavi operativi	2.414	2.116
Costi per acquisto prodotti	(3.435)	(7.619)
Costi per servizi	(46.218)	(50.766)
Costi per il personale	(17.237)	(18.124)
Altri costi operativi	(4.030)	(4.170)
Ammortamenti	(7.932)	(8.564)
Svalutazioni e accantonamenti	(2.339)	(1.053)
Risultato operativo	(2.515)	2.528
Proventi finanziari	247	481
Oneri finanziari	(1.634)	(1.156)
Proventi ed oneri finanziari	(1.387)	(675)
Quota di pertinenza del risultato di società collegate	123	163
Utile prima delle imposte	(3.779)	2.016
Imposte sul reddito	706	(786)
Utile (perdita) netto derivante dalle attività in funzionamento	(3.073)	1.230
Attività dismesse		
Utile (perdita) netto derivante dalle attività dismesse	(943)	(460)
Utile (perdita) netto dell'esercizio	(4.015)	770
- di cui GRUPPO	(4.350)	638
- di cui TERZI	335	132

Prospetto della situazione patrimoniale-finanziaria di Triboo S.p.A. al 31 dicembre 2023

(valori in Euro)

	31/12/2023	31/12/2022
Attività non correnti	35.288.415	43.455.588
Attività materiali	7.123.980	7.305.710
Attività immateriali a vita definita	491.108	869.651
Partecipazioni	19.149.177	27.348.966
Attività finanziarie non correnti	6.463.286	7.102.051
Attività per imposte differite	2.033.685	796.031
Altre attività non correnti	27.179	33.179
Attività correnti	7.723.123	7.422.756
Crediti commerciali	1.653.222	4.552.804
Attività finanziarie correnti	4.024.018	188.384
Disponibilità liquide	138.602	250.738
Attività per imposte correnti	271.549	552.965
Altre attività correnti	1.635.731	1.877.864
Totale Attività	43.011.538	50.878.344

(valori in Euro)

	31/12/2023	31/12/2022
Patrimonio netto	22.615.905	29.070.871
Capitale sociale	28.740.210	28.740.210
Riserva legale	479.334	479.334
Riserva straordinaria	88.226	88.226
Riserva azioni proprie	(1.156.993)	(1.040.706)
Altre riserve	780.854	2.145.950
Utile/(Perdita) dell'esercizio	(6.315.726)	(1.342.145)
Totale Patrimonio Netto	22.615.905	29.070.871
Passività non correnti	4.593.544	9.357.385
Passività finanziarie non correnti	4.144.307	8.916.681
Fondi per benefici a dipendenti	449.237	440.703
Passività per imposte differite	-	-
Passività correnti	15.802.089	12.450.088
Passività finanziarie correnti	7.646.705	5.256.836
Debiti commerciali	6.263.785	1.710.541
Passività per imposte correnti	461.088	109.428
Altre passività correnti	1.430.511	5.373.283
Totale Passività e Patrimonio Netto	43.011.538	50.878.344

Prospetto dell'utile/(perdita) d'esercizio complessivo di Triboo S.p.A. al 31 dicembre 2023

<i>(valori in Euro)</i>	31/12/2023	31/12/2022
Ricavi	3.587.195	5.771.103
Costi per Servizi	(1.215.859)	(1.422.629)
Costi per il personale	(2.739.098)	(2.702.771)
Altri costi operativi	(1.515.110)	(1.504.444)
Ammortamenti	(825.210)	(840.447)
Svalutazioni e accantonamenti	(7.485.399)	(961.482)
Risultato operativo	(10.193.480)	(1.660.671)
Proventi Finanziari	3.531.247	448.981
Oneri Finanziari	(438.113)	(352.681)
Proventi e oneri finanziari netti	3.093.134	96.300
Risultato prima delle imposte	(7.100.347)	(1.564.371)
Imposte sul reddito	784.620	222.226
Risultato netto dell'esercizio	(6.315.726)	(1.342.145)
Altre componenti del conto economico complessivo		
Che non saranno successivamente riclassificate nel risultato d'esercizio	(22.952)	88.692
Benefici ai dipendenti	(22.952)	88.692
Totale altre componenti del conto economico complessivo	(22.952)	88.692
Totale Risultato netto complessivo	(6.338.678)	(1.253.453)