



RISANAMENTO SpA

INFORMATIVA MENSILE AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, D.LGS. N. 58/98 aggiornamento al 31 ottobre 2024

In ottemperanza alla richiesta trasmessa alla Società dalla Commissione Nazionale per le Società e la Borsa con lettera del 23 giugno 2017, ai sensi dell'art. 114 del D. Lgs. n.58/98, Risanamento S.p.A. rende note le seguenti informazioni riferite al 31 ottobre 2024.

1. Posizione finanziaria netta:

L'indebitamento netto è esposto in forma tabellare secondo i criteri previsti dagli "Orientamenti in materia di obblighi di informativa ai sensi del regolamento sul prospetti" (ESMA 32-382-1138 del 4.3.2021) che sono stati oggetto di apposito Richiamo di attenzione da parte della CONSOB (CONSOB – RA 5/21 del 29.4.2021).

La posizione finanziaria netta consolidata al 31 ottobre 2024 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

| (valori in migliaia di euro) | 31.10.24 | 30.09.24 | |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|
| A. Disponibilità liquide | 4 | 2 | |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 24.372 | 27.976 | |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 0 | 0 | |
| D. LIQUIDITA' | (A + B + C) | 24.377 | 27.978 |
| E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo) | 410 | 307 | |
| F. Parte corrente del debito finanziario non corrente | 148 | 56 | |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE | (E + F) | 558 | 363 |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE | (G - D) | (23.818) | (27.616) |
| I. Debito finanziario non corrente (escluso parte corrente e strumenti di debito) | 0 | 0 | |
| J. Strumenti di debito | 0 | 0 | |
| K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 1.967 | 55 | |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE | (I + J + K) | 1.967 | 55 |
| M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO | (H + L) | (21.851) | (27.561) |

La Posizione finanziaria netta consolidata positiva al 31 ottobre 2024 è pari a 21,9 milioni di euro contro i 27,6 milioni di euro del mese precedente.

Si ricorda che anche nel corso del mese di ottobre è stato effettuato il pagamento non ricorrente relativo alle imposte dirette IRAP – quarta rata mensile di sei pari a circa 0,6 milioni di euro – maturate nell'esercizio 2023 a seguito del perfezionamento dell'operazione Starfighter.

Inoltre, a partire dal mese di ottobre, la voce "**K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti**" accoglie circa 2 milioni di euro relativi alla contabilizzazione del contratto di locazione della nuova sede legale e operativa del Gruppo in ossequio al principio contabile IFRS 16.

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

Si segnala che la posta “**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**” ricomprende circa 6,2 milioni di euro (come nel mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia.

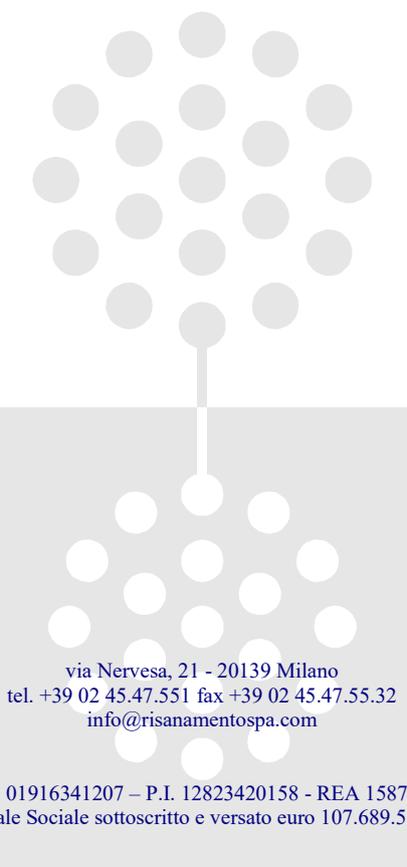
La posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 31 ottobre 2024 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

| (valori in migliaia di euro) | 31.10.24 | 30.09.24 |
|--|---------------------------|-----------------|
| A. Disponibilità liquide | 4 | 2 |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 24.014 | 27.873 |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 0 | 0 |
| D. LIQUIDITA' | (A + B + C) 24.018 | 27.875 |
| E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo) | 5.513 | 5.402 |
| F. Parte corrente del debito finanziario non corrente | 148 | 56 |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE | (E + F) 5.661 | 5.458 |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE | (G - D) (18.357) | (22.418) |
| I. Debito finanziario non corrente (escluso parte corrente e strumenti di debito) | 0 | 0 |
| J. Strumenti di debito | 0 | 0 |
| K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 1.967 | 55 |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE | (I + J + K) 1.967 | 55 |
| M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO | (H + L) (16.390) | (22.362) |

La Posizione finanziaria netta positiva di Risanamento S.p.A. al 31 ottobre 2024 è pari a 16,4 milioni di euro contro i 22,4 milioni di euro del mese precedente.

Si rimanda ai commenti della posizione finanziaria netta consolidata.

Si segnala che la posta “**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**” ricomprende circa 6,2 milioni di euro (come nel mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia.



via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

2. Posizioni debitorie scadute

Posizioni debitorie scadute del Gruppo

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 31 ottobre 2024 è di 5,9 milioni di euro contro i 3,5 milioni del 30 settembre 2024, mentre i debiti relativi alle posizioni in contenzioso sono pari a 0,1 milioni di euro come nel mese precedente.

- Debiti tributari

Alla data del 31 ottobre 2024 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 31 ottobre 2024 non si segnalano debiti finanziari scaduti.

Alla data del 31 ottobre 2024 è in essere un decreto ingiuntivo per un totale di 0,1 milioni di euro; tale atto monitorio è stato notificato a Risanamento S.p.A. ed è stato debitamente opposto nei termini di legge.

Posizioni debitorie scadute di Risanamento S.p.A.

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 31 ottobre 2024 è di 0,7 milioni di euro contro gli 0,3 milioni del 30 settembre 2024, mentre i debiti relativi alle posizioni in contenzioso sono pari a 0,1 milioni di euro come nel mese precedente.

- Debiti tributari

Alla data del 31 ottobre 2024 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 31 ottobre 2024 non si segnalano debiti finanziari scaduti.

Alla data del 31 ottobre 2024 è in essere un decreto ingiuntivo per un totale di 0,1 milioni di euro che è stato debitamente opposto nei termini di legge.

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

3. Rapporti tra le società del gruppo e le entità correlate

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/10/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Collegate e Joint Venture Società Correlate (Istituti di credito) Altre società Correlate | | 11.223 | 10 | | (274) | (678) |
| Totale | | 11.223 | 10 | | (274) | (678) |

30/09/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|--------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Collegate e Joint Venture Società Correlate (Istituti di credito) Altre società Correlate | | 9.854 | 10 | | (205) | (677) |
| Totale | | 9.854 | 10 | | (205) | (677) |

RAPPORTI ECONOMICI

31/10/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|----------------------|------------------|
| Società Collegate e Joint Venture Società Correlate (Istituti di credito) Altre società Correlate | | | | (682) 242 | (7) |
| Totale | | | | (682) 242 | (7) |

30/09/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|----------------------|------------------|
| Società Collegate e Joint Venture Società Correlate (Istituti di credito) Altre società Correlate | | | | (613) 229 | (6) |
| Totale | | | | (613) 229 | (6) |

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

4. Rapporti tra Risanamento S.p.A. e imprese controllate, collegate controllanti e correlate

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/10/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Controllate | 18.594 | | 1.415 | | (5.103) | (19.750) |
| Società Collegate | | | | | | |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | 11.041 | 10 | | (274) | (678) |
| Altre società Correlate | | | | | | |
| Totale | 18.594 | 11.041 | 1.425 | | (5.376) | (20.428) |

30/09/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|--------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Controllate | 15.292 | | 1.414 | | (5.095) | (19.434) |
| Società Collegate | | | | | | |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | 9.751 | 10 | | | (677) |
| Altre società Correlate | | | | | | |
| Totale | 15.292 | 9.751 | 1.424 | | (5.300) | (20.111) |

RAPPORTI ECONOMICI

31/10/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Società Controllate | | | (17.039) | 296 | (104) |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | | (682) | 237 | (7) |
| Altre società Correlate | | | | | |
| Totale | | | (17.721) | 532 | (111) |

30/09/2024

(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Società Controllate | | | (17.039) | 254 | (92) |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | | (613) | 224 | (6) |
| Altre società Correlate | | | | | |
| Totale | | | (17.652) | 478 | (98) |

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Silvio Di Loreto, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'art. 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Milano, 29 novembre 2024

Per informazioni:

Investor Relator:

Giuseppe Colli

Tel. +39 02 4547551

Barabino & Partners S.p.A.:

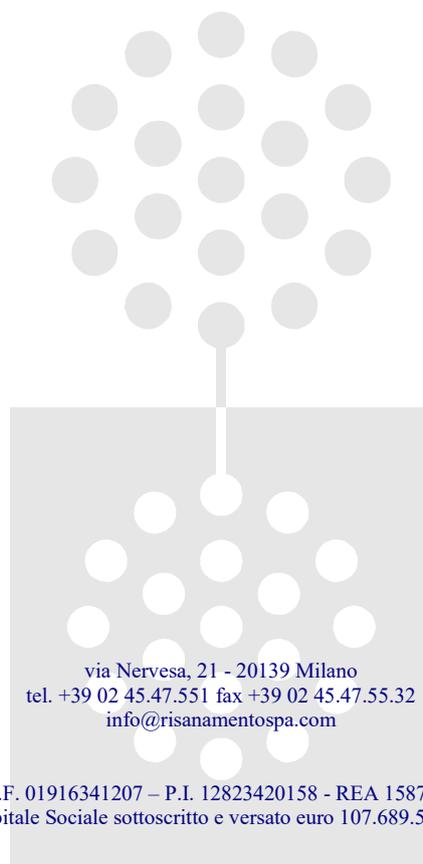
Sabrina Ragone

s.ragone@barabino.it

Carlotta Bernardi

c.bernardi@barabino.it

Tel. +39 02 72023535



via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com