



RISANAMENTO SpA

INFORMATIVA MENSILE AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, D.LGS. N. 58/98 aggiornamento al 28 febbraio 2026

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 28 febbraio 2026.

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 28 febbraio 2026 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

| (valori in migliaia di euro) | 28.02.26 | 31.01.26 |
|--|---------------------------|-----------------|
| A. Disponibilità liquide | 2 | 2 |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 10.809 | 13.332 |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 12.076 | 12.032 |
| D. LIQUIDITA' | (A + B + C) 22.886 | 25.366 |
| E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo) | 810 | 717 |
| F. Parte corrente del debito finanziario non corrente | 172 | 175 |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE | (E + F) 983 | 891 |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE | (G - D) (21.904) | (24.475) |
| 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 | 1.793 | 1.795 |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE | (I + J + K) 1.793 | 1.795 |
| M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO | (H + L) (20.111) | (22.679) |

La Posizione finanziaria netta consolidata positiva al 28 febbraio 2026 è pari a 20,1 milioni di euro contro i 22,7 milioni di euro del mese precedente.

Si segnala che la posta "**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**" ricomprende circa 6,2 milioni di euro (contro i 12,2 milioni del 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



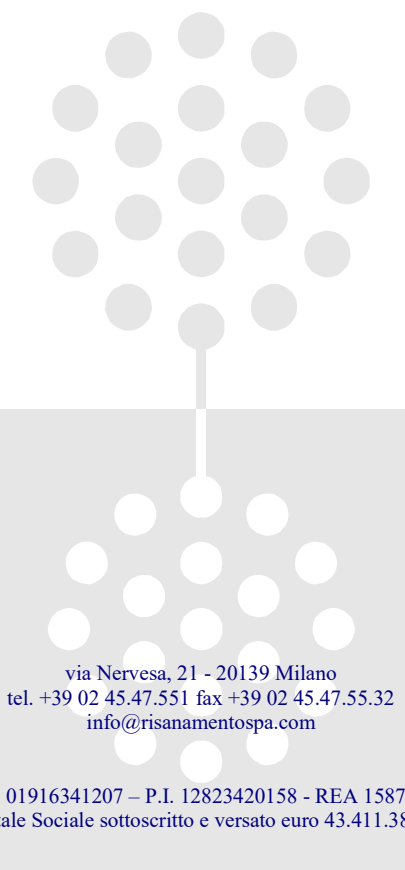
RISANAMENTO SpA

La posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 28 febbraio 2026 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

| (valori in migliaia di euro) | 28.02.26 | 31.01.26 |
|--|---------------------------|----------------|
| A. Disponibilità liquide | 2 | 2 |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 10.708 | 13.035 |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 12.076 | 12.032 |
| D. LIQUIDITA' | (A + B + C) 22.786 | 25.069 |
| E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo) | 21.304 | 22.215 |
| F. Parte corrente del debito finanziario non corrente | 172 | 175 |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE | (E + F) 21.477 | 22.389 |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE | (G - D) (1.309) | (2.680) |
| 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 | 1.793 | 1.795 |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE | (I + J + K) 1.793 | 1.795 |
| M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO | (H + L) 483 | (884) |

La Posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 28 febbraio 2026 è pari a 0,5 milioni di euro contro gli 0,9 milioni di euro (positivi) del mese precedente.

Si segnala che la posta “**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**” ricomprende circa 6,2 milioni di euro (contro i 12,2 milioni del 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 28 febbraio 2026 è di 5,6 milioni di euro contro i 2,8 milioni al 31 gennaio 2026. Alla data del 28 febbraio 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

- Debiti tributari

Alla data del 28 febbraio 2026 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 28 febbraio 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 0,6 milioni di euro e oggetto di richiesta di riscadenziamento.

Alla data del 28 febbraio 2026 non sono in essere decreti ingiuntivi.

Posizioni debitorie scadute di Risanamento S.p.A.

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 28 febbraio 2026 è di 1 milione di euro contro gli 0,3 milioni al 31 gennaio 2026. Alla data del 28 febbraio 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

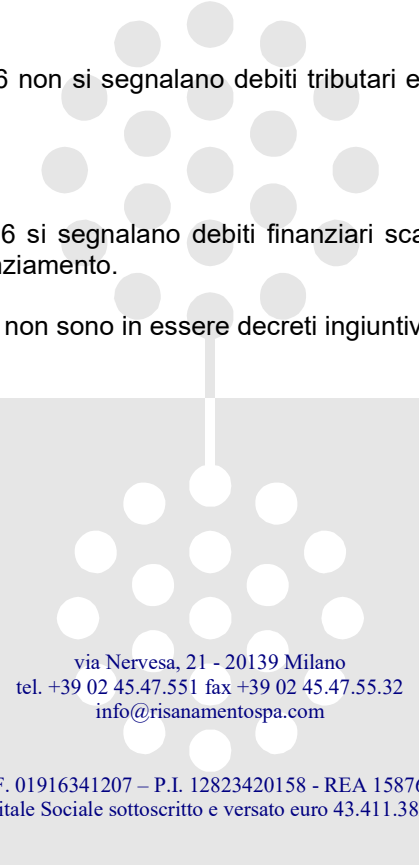
- Debiti tributari

Alla data del 28 febbraio 2026 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 28 febbraio 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 0,6 milioni di euro e oggetto di richiesta di riscadenziamento.

Alla data del 28 febbraio 2026 non sono in essere decreti ingiuntivi.



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

28/02/2026

(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 | | 8.660 | 10 | | (540) | (686) |
| Totale | | 8.660 | 10 | | (540) | (686) |

31/01/2026

(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 | | 7.198 | 10 | | (478) | (686) |
| Totale | | 7.198 | 10 | | (478) | (686) |

RAPPORTI ECONOMICI

28/02/2026

(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 | | | | | |
| | | | (131) | 3 | (1) |
| Totale | | | (131) | 3 | (1) |

31/01/2026

(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 | | | | | |
| | | | (69) | 3 | |
| Totale | | | (69) | 3 | |

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

28/02/2026
(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|--------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Controllate | | | 10.836 | | (20.494) | (10.298) |
| Società Collegate | | | | | | |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | 8.560 | 10 | | (540) | (686) |
| Altre società Correlate | | | | | | |
| Totale | | 8.560 | 10.846 | | (21.035) | (10.984) |

31/01/2026
(euro/000)

| DESCRIZIONE | Crediti Finanziari | Cassa | Crediti Commerciali | Pass. Finanziarie non correnti | Passività Finanziarie correnti | Debiti Commerciali |
|---|--------------------|--------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Società Controllate | | | 11.448 | | (21.498) | (10.298) |
| Società Collegate | | | | | | |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | 6.901 | 10 | | (478) | (686) |
| Altre società Correlate | | | | | | |
| Totale | | 6.901 | 11.458 | | (21.976) | (10.984) |

RAPPORTI ECONOMICI

28/02/2026
(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Società Controllate | | | | | (59) |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | | (131) | 3 | (1) |
| Altre società Correlate | | | | | |
| Totale | | | (131) | 3 | (59) |

31/01/2026
(euro/000)

| DESCRIZIONE | Ricavi | Altri Proventi | Costi per Servizi | Proventi Finanziari | Oneri Finanziari |
|---|--------|----------------|-------------------|---------------------|------------------|
| Società Controllate | | | | | (31) |
| Società Correlate (Istituti di credito) | | | (69) | 3 | |
| Altre società Correlate | | | | | |
| Totale | | | (69) | 3 | (31) |

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, 31 marzo 2026

Per informazioni:

Investor Relator:

Giuseppe Colli

Tel. +39 02 4547551

Barabino & Partners S.p.A.:

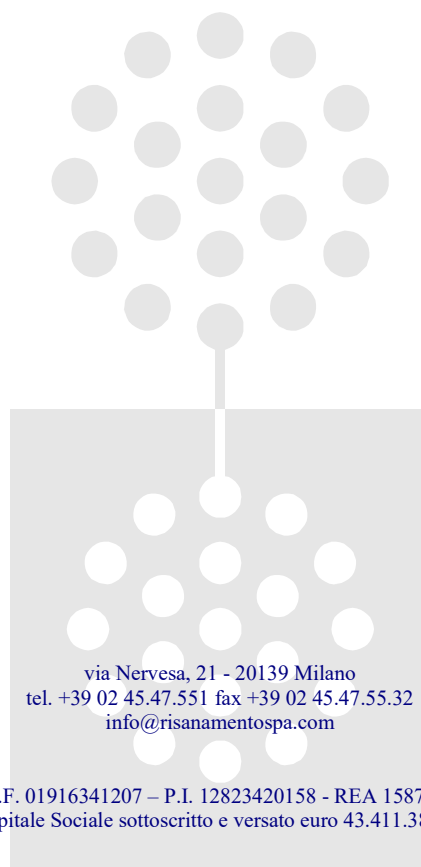
Sabrina Ragone

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