



## 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	
<b>D. LIQUIDITA'</b>	<b>(A + B + C)</b>	<b>24.377</b>	<b>27.978</b>
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	
<b>G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE</b>	<b>(E + F)</b>	<b>558</b>	<b>363</b>
<b>H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE</b>	<b>(G - D)</b>	<b>(23.818)</b>	<b>(27.616)</b>
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	
<b>L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE</b>	<b>(I + J + K)</b>	<b>1.967</b>	<b>55</b>
<b>M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO</b>	<b>(H + L)</b>	<b>(21.851)</b>	<b>(27.561)</b>

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.

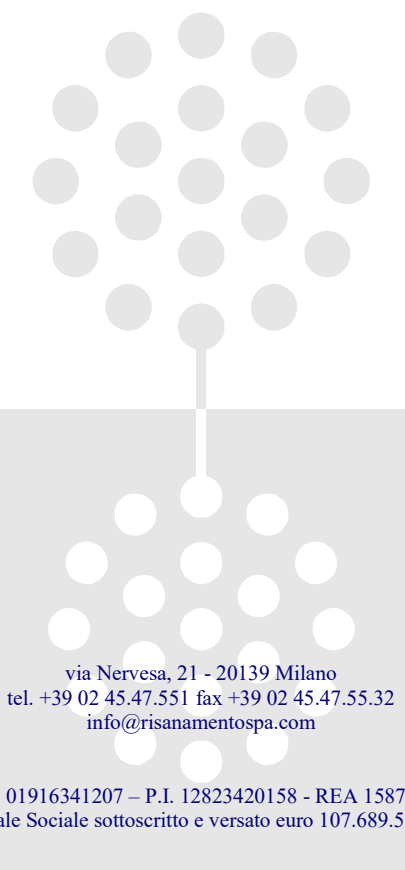
La posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 31 ottobre 2024 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(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
<b>D. LIQUIDITA'</b>	<b>(A + B + C) 24.018</b>	<b>27.875</b>
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
<b>G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE</b>	<b>(E + F) 5.661</b>	<b>5.458</b>
<b>H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE</b>	<b>(G - D) (18.357)</b>	<b>(22.418)</b>
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
<b>L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE</b>	<b>(I + J + K) 1.967</b>	<b>55</b>
<b>M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO</b>	<b>(H + L) (16.390)</b>	<b>(22.362)</b>

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)
<b>Totale</b>		<b>11.223</b>	<b>10</b>		<b>(274)</b>	<b>(678)</b>

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)
<b>Totale</b>		<b>9.854</b>	<b>10</b>		<b>(205)</b>	<b>(677)</b>

#### 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)
<b>Totale</b>				<b>(682) 242</b>	<b>(7)</b>

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)
<b>Totale</b>				<b>(613) 229</b>	<b>(6)</b>

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						
<b>Totale</b>	<b>18.594</b>	<b>11.041</b>	<b>1.425</b>		<b>(5.376)</b>	<b>(20.428)</b>

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						
<b>Totale</b>	<b>15.292</b>	<b>9.751</b>	<b>1.424</b>		<b>(5.300)</b>	<b>(20.111)</b>

#### **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					
<b>Totale</b>			<b>(17.721)</b>	<b>532</b>	<b>(111)</b>

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					
<b>Totale</b>			<b>(17.652)</b>	<b>478</b>	<b>(98)</b>

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.:**

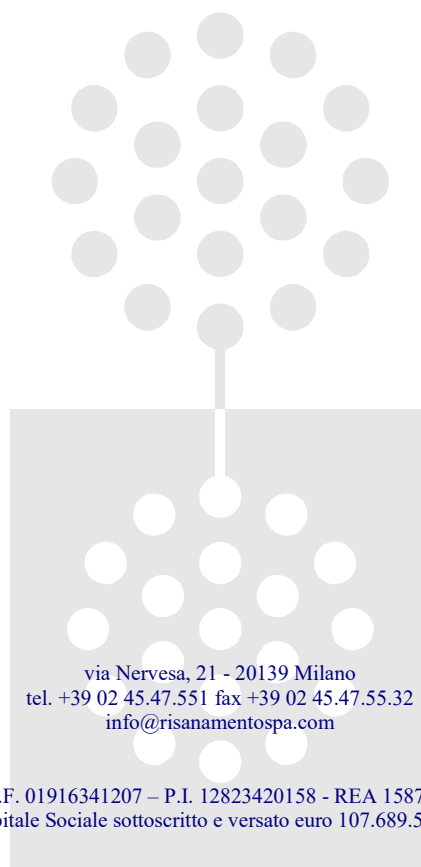
Sabrina Ragone

[s.ragone@barabino.it](mailto:s.ragone@barabino.it)

Carlotta Bernardi

[c.bernardi@barabino.it](mailto: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](mailto:info@risanamentospa.com)