



SPAFID
CONNECT

Informazione Regolamentata n. 0836-16-2020	Data/Ora Ricezione 30 Settembre 2020 18:36:01	MTA
--	---	-----

Societa' : PLC S.p.A.
Identificativo : 137549
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : RDMREALTYN01 - La Rocca
Tipologia : REGEM; 1.2
Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2020 18:36:01
Data/Ora Inizio : 30 Settembre 2020 18:36:03
Diffusione presunta
Oggetto : PLC SPA - Deposito Relazione finanziaria
semestrale al 30.09.2020

Testo del comunicato

Vedi allegato.

Milano, 30 settembre 2020

APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2020

Il Consiglio di Amministrazione di PLC S.p.A. (di seguito anche “**Società**” o “**Emittente**”) riunitosi in data odierna ha, *inter alia*, esaminato ed approvato la Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2020.

* * *

HIGHLIGHTS

I risultati consolidati del Gruppo PLC al 30 giugno 2020 si attestano su valori complessivamente positivi, nonostante il contesto economico generale sia fortemente influenzato dalla diffusione della pandemia Covid-19; il ritorno ad una marginalità positiva conferma come l’esercizio 2019 sia stato negativamente impattato dal ritardo nella pubblicazione del Decreto FER 1 a sostegno delle fonti rinnovabili (“**Decreto FER 1**”).

- ◆ **Ricavi totali:** Euro 24.421 migliaia (Euro 16.255 migliaia al 30 giugno 2019)
- ◆ **Margine Operativo Lordo (EBITDA):** positivo per Euro 1.136 migliaia (negativo per Euro 1.521 migliaia al 30 giugno 2019)
- ◆ **Risultato Complessivo:** negativo per Euro 393 migliaia (negativo per Euro 2.548 migliaia al 30 giugno 2019)
- ◆ **Posizione finanziaria netta:** negativa per Euro 4.438 migliaia (negativa per Euro 7.996 migliaia al 31 dicembre 2019)
- ◆ **Patrimonio netto:** Euro 24.426 migliaia (24.701 migliaia al 31 dicembre 2019)

ANALISI DELL’ANDAMENTO DELLA GESTIONE ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE

Il primo semestre 2020 è stato caratterizzato da un contesto economico e sociale globale impreveduto ed estremamente complesso a causa della diffusione della pandemia Covid-19. Al fine di evitare una diffusione incontrollata del virus, l’Italia, così come la gran parte dei Paesi, ha adottato misure restrittive per il contenimento del contagio quali ad esempio il distanziamento sociale forzato e forti restrizioni alla mobilità delle persone. Ciò ha causato un significativo calo della domanda e dei consumi globali con un effetto a cascata e trasversale su tutti i settori industriali, incluso quello dell’energia. In particolare, nel settore energetico, si è riscontrato un calo generalizzato dei consumi elettrici, per effetto principalmente delle limitazioni imposte alle

attività produttive, con una conseguente contrazione dei prezzi a pronti dell'energia elettrica. Gli effetti immediati sull'infrastruttura di produzione delle fonti da energia rinnovabile ("FER") sono stati tuttavia contenuti, in quanto la riduzione dei consumi ha comportato una forte riduzione della produzione elettrica da impianti a fonti fossili, mentre quelli da fonti da energia rinnovabile hanno proseguito la propria operatività in modo relativamente normale. Se l'operatività quotidiana ha subito variazioni finora poco rilevanti, l'emergenza sanitaria ha generato, di contro, effetti negativi sugli investimenti per la realizzazione di nuove infrastrutture in conseguenza del blocco operativo sui cantieri.

In tale contesto di mercato, gli effetti del Covid-19 sui risultati del Gruppo PLC nel primo semestre sono stati nel complesso contenuti grazie, principalmente, alla continuità operativa delle attività di manutenzione e intervento sugli impianti, la cui natura è considerata di pubblica utilità e indifferibile; ciò ha consentito di compensare in larga parte il rallentamento registrato nel Segmento Costruzione e nel Segmento Servizi nella componente erection and installation ("E&I"), risultati maggiormente impattati per effetto del blocco operativo sui cantieri nel periodo di lockdown.

Con riferimento alle previsioni per l'intero esercizio 2020, pur essendo l'anno in corso ancora impattato dal Covid-19, si confermano – allo stato – le previsioni di un ritorno ad una marginalità sostanzialmente in linea con il trend del biennio 2017-2018, grazie al portafoglio ordini da eseguirsi nel secondo semestre unitamente alla confermata crescita organica nel Segmento Servizi e alle previste cessioni di C&C Tre Energy S.r.l. e Solar Project One S.r.l. (quest'ultima già perfezionata nel mese di settembre 2020). Si segnala che tali previsioni non tengono in considerazione i possibili impatti di un'eventuale riacutizzazione del Covid-19, con effetti ad oggi non prevedibili e che potrebbero causare un ulteriore e possibile deterioramento del business.

INFORMATIVA IN MERITO AGLI IMPATTI DEL CORONAVIRUS (COVID-19) SULL'ASSETTO ORGANIZZATIVO E SUI RISULTATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI DEL GRUPPO PLC NEL PRIMO SEMESTRE 2020

A seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, il Gruppo PLC, nel rispetto dei provvedimenti governativi di contenimento e di gestione dell'emergenza sanitaria, ha attivato una serie di misure e protocolli a tutti i livelli dell'organizzazione, in modo da prevenire eventuali rischi e garantire la salute e la sicurezza dei propri dipendenti, clienti e fornitori, nonché la continuità delle proprie attività operative, ove possibile e in osservanza delle prescrizioni governative, assicurando l'esercizio degli impianti di produzione di energia, la cui natura è considerata di pubblica utilità e indifferibile.

Impatti sull'assetto organizzativo

Come raccomandato dalle Autorità competenti, la principale misura organizzativa assunta è stata il lavoro agile (cd. smart working) che, unitamente all'utilizzo parziale degli ammortizzatori sociali, ha consentito di minimizzare la presenza nelle sedi e nei siti di lavoro. È stata altresì imposta la sospensione delle trasferte e dei viaggi di lavoro.

Con il successivo passaggio alla cd. Fase 2, in vista del graduale rientro del personale dipendente presso le sedi e presso i siti di lavoro, è stata istituita una *task force* per la predisposizione di uno specifico protocollo comportamentale contenente l'adozione delle opportune misure di sicurezza "organizzative" (atte a garantire il distanziamento sociale e la rimodulazione delle attività) e di "prevenzione e protezione" (quali formazione e informazione, dispositivi di protezione individuale, misure di igiene personale, pulizia e sanificazione degli ambienti di lavoro) nel rispetto delle indicazioni delle Autorità competenti.

Impatti sulla situazione economico-finanziaria del Gruppo PLC

In linea con le indicazioni fornite dall'ESMA (European Securities and Markets Authority) nel Public Statement del 20 maggio 2020, si riportano di seguito le informazioni in merito agli impatti effettivi e potenziali dell'emergenza Covid-19 sulla situazione economico-finanziaria del Gruppo PLC e le misure di mitigazione attuate dal management.

Come detto, pur nell'attuale contesto di mercato, gli effetti del Covid-19 sui risultati del Gruppo PLC nel primo semestre sono stati nel complesso contenuti. L'EBITDA consolidato al 30 giugno 2020, pari ad Euro 1.136 migliaia, si mantiene su valori positivi, sebbene in flessione rispetto alle previsioni iniziali, con un miglioramento di Euro 2.657 migliaia rispetto all'analogo semestre del 2019.

Con riferimento alla posizione finanziaria netta consolidata, si segnala una variazione positiva di Euro 3.558 migliaia che, oltre a beneficiare dei proventi derivanti dalla cessione di C&C Castelvetero S.r.l. e C&C Uno Energy S.r.l., evidenzia come, al momento, il Gruppo PLC non sia esposto ad un incremento nel rischio di liquidità e/o di credito. In considerazione di quanto sopra non si segnalano, pertanto, criticità o punti di attenzione in merito alla continuità aziendale del Gruppo.

Lo scenario di mercato rimane tuttavia caratterizzato da una forte incertezza a causa del Covid-19 ancora in corso su scala globale e non si può pertanto escludere che una riacutizzazione dell'epidemia (tra l'altro già in corso in diversi paesi europei) possa avere effetti negativi sulla situazione economico finanziaria del Gruppo PLC; al fine di mitigare tale rischio, il Gruppo PLC ha (i) adottato misure di contenimento dei costi operativi (quali la sospensione dei contratti non essenziali, l'utilizzo parziale degli ammortizzatori sociali, la sensibile riduzione delle trasferte e dei viaggi di lavoro) e (ii) fatto ricorso alle misure di sostegno previste dal Decreto Liquidità tra cui l'ottenimento di moratorie sui finanziamenti esistenti e nuova finanza ai sensi dell'art. 13 D.lgs. 8 aprile 2020 n. 23.

* * *

Il **conto economico complessivo** consolidato al 30 giugno 2020 presenta **ricavi totali** per Euro 24.421 migliaia, un **marginale operativo lordo (EBITDA)** positivo per Euro 1.136 migliaia ed un **risultato complessivo** negativo per Euro 393 migliaia, a cui contribuiscono ammortamenti per Euro 1.345 migliaia. Tali risultati evidenziano come gli effetti del Covid-19 siano stati nel complesso contenuti, grazie principalmente alla continuità operativa delle attività di manutenzione e intervento sugli impianti di produzione di energia elettrica, che ha consentito di compensare in larga parte il rallentamento registrato nel Segmento Costruzione e nel Segmento Servizi nella componente E&I. Il ritorno ad una marginalità positiva nel 2020, nonostante l'emergenza epidemiologica in corso, conferma altresì come l'esercizio 2019 sia stato negativamente impattato dal ritardo nella pubblicazione del Decreto FER 1, in particolare nel Segmento Costruzione.

Si riporta di seguito la suddivisione del margine operativo lordo per segmento operativo che evidenzia l'importanza crescente del Segmento Servizi in linea con la strategia industriale di medio periodo del Gruppo PLC di qualificarsi come Independent Service Provider multi-tecnologico e multiregionale.

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO RICLASSIFICATO (dati in Euro migliaia)	Costruzione	Servizi	Holding	Trading	01.01.2020 30.06.2020
Ricavi della gestione caratteristica	3.065	18.488	-	258	21.811
Altri ricavi operativi	2.475	93	-	42	2.610
Totale ricavi	5.540	18.581	-	300	24.421
Costi Operativi	(4.729)	(15.913)	(1.373)	(256)	(22.271)
Altri costi operativi	(234)	(735)	(45)	-	(1.014)
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	577	1.933	(1.418)	44	1.136

I dati sono esposti al netto dei saldi infragruppo

Segmento Costruzione: la marginalità del Segmento Costruzione è tornata ad attestarsi, complessivamente, su valori positivi nonostante l'impatto negativo dovuto all'emergenza Covid-19 e al conseguente periodo di lockdown, che ha causato il blocco dei cantieri in corso e il ritardo nell'avvio dei nuovi progetti; ciò a conferma che l'andamento dell'esercizio 2019 è stato fortemente influenzato dal ritardo nella pubblicazione del Decreto FER 1 e dal conseguente slittamento negli investimenti da parte degli operatori con effetti negativi principalmente nella prima parte dell'esercizio.

Al Segmento Costruzione concorrono (i) le attività svolte nei settori delle fonti rinnovabili tradizionali e (ii) le attività nel settore del biogas, a seguito dell'acquisizione del 51% di Schmack Biogas S.r.l.

Segmento Servizi: Il Segmento Servizi concorre ai ricavi consolidati per Euro 18.581 migliaia (pari al 76% dei ricavi totali e in crescita di oltre il 55% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente) e presenta una marginalità pari ad Euro 1.933 migliaia (pari al 10,4%). Nel primo semestre 2020, il Segmento Servizi è stato trainato dalla componente O&M, con particolare riferimento ai settori delle fonti rinnovabili tradizionali,

grazie alla continuità operativa delle attività di manutenzione e intervento sugli impianti di produzione di energia anche durante il periodo di lockdown, in quanto servizi considerati di pubblica utilità e indifferibili.

Segmento Holding: include sostanzialmente i costi di struttura della Capogruppo che svolge centralmente funzioni di staff al servizio del Gruppo. L'incremento dei costi rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente è relativo al potenziamento delle funzioni di staff e all'ampliamento del perimetro del Gruppo.

La **posizione finanziaria netta** del Gruppo PLC al 30 giugno 2020 è negativa per Euro 4.438 migliaia (negativa per Euro 7.996 migliaia al 31 dicembre 2019) e registra una variazione positiva di Euro 3.558 migliaia.

Il valore della posizione finanziaria netta beneficia dell'incasso parziale dei corrispettivi derivanti dalla cessione di C&C Uno Energy S.r.l. e C&C Castelvete S.r.l., per Euro 1.823 migliaia, ed evidenzia altresì come, al momento, il Gruppo PLC non sia stato impattato in maniera significativa dal Covid-19 né in termini di incremento del rischio di liquidità né di rischio di credito. La liquidità beneficerà altresì dell'incasso dei saldi prezzo delle sopracitate cessioni e della prevista vendita di C&C Tre Energy S.r.l..

Nell'ambito delle misure previste dal Decreto Liquidità nel mese di luglio 2020 è stato sottoscritto un nuovo finanziamento con Banco BPM di Euro 2.000 migliaia assistito dalla garanzia diretta del Fondo di Garanzia per le PMI per il 90%.

Il **patrimonio netto consolidato** al 30 giugno 2020 è pari ad Euro 24.426 migliaia, di cui Euro 7 migliaia di pertinenza di terzi. Le variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto sono principalmente relative (i) al risultato complessivo negativo per Euro 393 migliaia e (ii) ad altre movimentazioni del patrimonio netto per Euro 118 migliaia.

* * *

RICHIESTA DI DIFFUSIONE DI INFORMAZIONI INTEGRATIVE DA PARTE DELL'AUTORITÀ DI VIGILANZA DEI MERCATI (CONSOB) AI SENSI DELL'ART. 114 DEL D.LGS. 58/98

Come da richiesta Consob del 6 agosto 2018 n. 0294634 si riportano le seguenti informazioni integrative al 30 giugno 2020.

1. POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

1.1 Posizione finanziaria netta consolidata al 30 giugno 2020

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA (dati in Euro migliaia)	30.06.2020	31.12.2019
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti (*)	8.236	6.340
Crediti finanziari correnti	122	400
Passività finanziarie correnti	(4.662)	(7.710)
Attività/ Passività finanziarie destinate alla dismissione	-	-
Posizione finanziaria netta a breve termine	3.696	(970)
Passività finanziarie non correnti	(8.134)	(7.026)
Posizione finanziaria netta a medio/lungo termine	(8.134)	(7.026)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	(4.438)	(7.996)

(*) di cui vincolate Euro 232 migliaia al 30 giugno 2020 (Euro 150 migliaia successivamente svincolate nel mese di settembre 2020) (Euro 201 migliaia al 31 dicembre 2019)

1.2 Posizione finanziaria netta di PLC S.p.A. al 30 giugno 2020

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (dati in Euro migliaia)	30.06.2020	31.12.2019
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	774	1.837
Crediti finanziari correnti	28	28
Passività finanziarie correnti	(1.565)	(2.154)
Attività/ Passività finanziarie destinate alla dismissione	-	-
Posizione finanziaria netta a breve termine	(763)	(289)
Passività finanziarie non correnti	(5.814)	(5.176)
Posizione finanziaria netta a medio/lungo termine	(5.814)	(5.176)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	(6.577)	(5.465)

2. POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE

2.1 Posizioni debitorie consolidate scadute al 30 giugno 2020

Debiti commerciali

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti commerciali scaduti ad eccezione delle posizioni in contenzioso pari ad Euro 542 migliaia.

Debiti tributari, previdenziali e verso dipendenti

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti tributari, previdenziali e verso dipendenti scaduti.

Debiti finanziari

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti finanziari scaduti.

2.2 Posizioni debitorie di PLC S.p.A. scadute al 30 giugno 2020

Debiti commerciali

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti commerciali scaduti.

Debiti tributari, previdenziali e verso dipendenti

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti tributari, previdenziali e verso dipendenti scaduti.

Debiti finanziari

Al 30 giugno 2020 non si segnalano debiti finanziari scaduti.

3. EVENTUALE MANCATO RISPETTO DEI COVENANT, DEI NEGATIVE PLEDGE E DI OGNI ALTRA CLAUSOLA DELL'INDEBITAMENTO DEL GRUPPO COMPORTANTE LIMITI ALL'UTILIZZO DELLE RISORSE FINANZIARIE

Alla data odierna non sono presenti casi di mancato rispetto di *covenants* finanziari, di *negative pledge*.

Si riportano di seguito i contratti di finanziamento che prevedono il rispetto di vincoli finanziari.

PLC Service S.r.l. – Contratto di Finanziamento BNL

Il finanziamento sottoscritto in data 31 luglio 2018 dalla controllata PLC Service S.r.l. con BNL, prevede il rispetto di due vincoli finanziari oggetto di verifica con cadenza annuale a partire dal 31 dicembre 2018 e per tutta la durata del finanziamento (i.e. 10 anni); il mancato rispetto di entrambi i vincoli finanziari può comportare, la decadenza dal beneficio del termine.

Tali vincoli, da rilevare sui valori risultanti dal bilancio consolidato del Gruppo PLC, prevedono (i) un rapporto tra indebitamento finanziario ed EBITDA inferiore a 3,0 e (ii) un rapporto tra indebitamento finanziario e Patrimonio Netto inferiore a 3,5. Alla data dell'ultima verifica (i.e. 31 dicembre 2019) risultava rispettato solo il vincolo relativo al rapporto tra indebitamento finanziario e Patrimonio Netto.

PLC S.p.A. – Contratto di Finanziamento a medio lungo BNL

Il finanziamento sottoscritto in data 22 gennaio 2019 dalla capogruppo PLC S.p.A. con BNL prevede il rispetto di due vincoli finanziari oggetto di verifica con cadenza annuale a partire dal 31 dicembre 2018 e per tutta la durata del finanziamento (i.e. 22 gennaio 2024); il contemporaneo mancato rispetto dei vincoli finanziari costituisce un Evento Rilevante ai sensi del contratto di finanziamento. Tali vincoli, da rilevare sui valori

risultanti dal bilancio consolidato del Gruppo PLC, prevedono (i) un rapporto tra indebitamento finanziario ed EBITDA inferiore a 2,0 e (ii) un rapporto tra indebitamento finanziario e Patrimonio Netto inferiore a 1,5. Alla data dell'ultima verifica (i.e. 31 dicembre 2019) risultava rispettato solo il vincolo relativo al rapporto tra indebitamento finanziario e Patrimonio Netto.

Non vi sono clausole riguardanti l'indebitamento del Gruppo che comportano limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie.

4. STATO DI IMPLEMENTAZIONE DI EVENTUALI PIANI INDUSTRIALI E FINANZIARI, CON L'EVIDENZIAMENTO DEGLI SCOSTAMENTI DEI DATI CONSUNTIVATI RISPETTO A QUELLI PREVISTI

Come già illustrato nella Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2019, il Gruppo PLC ha redatto, con il supporto di un advisor finanziario di primario livello, un nuovo piano industriale pluriennale per il periodo 2020-2024 ("**Nuovo Piano Industriale**"), la cui formale adozione da parte del Consiglio di Amministrazione è stata rinviata in conseguenza della diffusione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19. Le linee guida del Nuovo Piano Industriale sono coerenti con la strategia industriale di medio termine del Gruppo PLC di qualificarsi come operatore multi-tecnologico e multiregionale, già in corso di implementazione attraverso le recenti acquisizioni del Perimetro Monsson Operation negli esercizi 2018/2019 e del 51% del capitale sociale di Schmack Biogas S.r.l. nel 2020.

In particolare, gli obiettivi di crescita del Gruppo PLC saranno raggiunti privilegiando il Segmento Servizi nella propria componente "recurring", in grado di stabilizzare la redditività complessiva, a garanzia degli obiettivi fissati e di creazione del valore del Gruppo, e assicurando, allo stesso tempo, un adeguato rafforzamento patrimoniale. In coerenza con la strategia industriale del Gruppo PLC, saranno valutate opportunità di un'ulteriore crescita per linee esterne, con focus nei mercati europei con un basso profilo di rischio.

Parallelamente il Gruppo PLC si pone l'obiettivo di massimizzare, nel prossimo biennio, le opportunità nel Segmento Costruzioni derivanti dall'attuale quadro incentivante che, grazie ad una più elevata marginalità, saranno in grado di apportare risorse finanziarie incrementali da destinare agli investimenti nel Segmento Servizi. Il Nuovo Piano Industriale è stato successivamente aggiornato utilizzando le migliori stime disponibili, al fine di includere gli impatti derivanti dall'emergenza epidemiologica del Covid-19, già registrati e potenzialmente

prevedibili in considerazione dell'attuale scenario di mercato. Come già detto, gli effetti del Covid-19 sui risultati del Gruppo PLC nel primo semestre sono stati nel complesso contenuti grazie, principalmente, alla continuità operativa delle attività di manutenzione e intervento sugli impianti (cd. Segmento Servizi componente O&M) e, per l'intero esercizio 2020 si confermano, al momento, le previsioni di un ritorno ad una marginalità sostanzialmente in linea con il trend del biennio 2017 – 2018, pur essendo l'anno in corso ancora impattato dal Covid-19, in considerazione del portafoglio ordini da eseguirsi nel secondo semestre, della confermata crescita organica nel Segmento Servizi, e della prevista cessione di C&C Tre Energy S.r.l. e Solar Project One S.r.l. (quest'ultima già perfezionata nel mese di settembre 2020).

Ciononostante, lo scenario di mercato rimane caratterizzato da una forte incertezza sulle prospettive economico-finanziarie e non si può escludere che i dati previsionali possano essere negativamente impattati a causa di una riacutizzazione del Covid-19 (tra l'altro già in corso in diversi paesi europei) con effetti ad oggi non prevedibili, derivanti da un ulteriore e possibile deterioramento del business. La riacutizzazione del Covid-19 potrebbe, infatti, mettere in difficoltà anche gli investimenti in generazione da FER; da un lato, un nuovo drastico calo della domanda di energia elettrica, e dei relativi prezzi, comporterebbe una minore sostenibilità economica degli investimenti in *market parity*, dall'altro vi è il rischio di una riduzione delle risorse pubbliche destinate ai meccanismi di incentivazione a sostegno delle FER, che potrebbero essere riorientate al sostegno dell'economia e al potenziamento degli ammortizzatori sociali. Ciò potrebbe comportare, inoltre, un ulteriore rallentamento nei processi amministrativi di rilascio dei titoli autorizzativi e in variante per la costruzione degli impianti FER con impatti negativi sia nel Segmento Costruzione che Servizi.

In tale contesto, il Consiglio di Amministrazione, pur ritenendo che il settore delle energie rinnovabili continuerà ad acquisire una rilevanza crescente nel medio-lungo termine, soprattutto nei settori dell'eolico e del fotovoltaico, favorendo una possibile accelerazione nell'impiego delle tecnologie "green", ha ritenuto di confermare il rinvio dell'approvazione del Nuovo Piano Industriale.

5. RAPPORTI VERSO PARTI CORRELATE

5.1 Rapporti verso parti correlate del Gruppo

RICAVI E COSTI VERSO PARTI CORRELATE (dati in Euro migliaia)	Ricavi			Costi		
	Ricavi	Ricerca e sviluppo	Proventi finanziari	Materie prime e servizi	Personale	Oneri finanziari
2ALL Cross S.r.l.	-	-	-	20	-	-
Eco Power Wind S.r.l.	44	-	-	-	-	-
Emanuel Muntmark	-	-	-	-	-	1
Mireasa Energies S.r.l.	268	-	-	-	-	-
Monsson Accounting Services S.r.l.	-	-	-	7	-	-
Monsson Alma S.r.l.	70	-	-	80	-	-
Monsson Logistic S.r.l.	72	-	-	228	-	-
Monsson Poland SP.ZO.o.	-	-	2	-	-	-
Monsson Trading S.r.l.	18	-	-	-	-	-
Nelke S.r.l.	-	-	-	106	-	-
Orchid maintenance S.r.l.	21	-	-	3	-	-
Total natural S.r.l.	26	-	-	-	-	-
Wind Park invest S.r.l.	16	-	-	-	-	-
Wind Stars S.r.l.	24	-	-	-	-	-
Totale	559	-	2	444	-	2
<i>Incidenza % sulla voce di bilancio</i>	<i>2%</i>	<i>0%</i>	<i>2%</i>	<i>3%</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>

CREDITI E DEBITI VERSO PARTI CORRELATE (Importi in Euro)	Crediti			Debiti		
	Crediti commerciali	Crediti finanziari	Altri crediti	Debiti commerciali	Debiti finanziari	Altri debiti
ZALL Cross S.r.l.	-	-	-	22	-	-
Bistrav Production S.r.l.	5	-	-	-	-	-
Dragos Blanaru	-	-	5	-	-	-
Eco Power Wind S.r.l.	25	-	-	-	-	-
Emanuel Muntmark	-	-	-	-	7	-
FRAES S.r.l.	1	-	-	-	-	2
Idea S.r.l.	-	5	-	-	-	-
Massimo Rossetto	-	-	-	-	50	-
Mireasa Energies S.r.l.	52	-	-	-	-	-
Monsson Alma S.r.l.	10	-	-	21	-	-
Monsson Energy Trading Ltd.	14	-	-	-	-	-
Monsson Logistic S.r.l.	25	-	-	79	-	-
Monsson Poland SP.ZO.o.	-	50	-	-	-	-
Monsson South Africa PTY LTD	-	34	-	-	-	-
Nicolò Cariboni	-	-	-	-	150	-
Nelke S.r.l.	-	-	-	106	-	-
Orchid maintenance S.r.l.	10	-	-	3	-	-
Sicily Biomethan S.r.l.	-	15	-	-	-	-
Solar Project One S.r.l.	-	-	4	-	-	-
Tolga Ozkarakas	-	-	6	-	-	-
Total natural S.r.l.	4	-	-	-	-	-
Wind Park invest S.r.l.	10	-	-	-	-	-
Wind Stars S.r.l.	3	-	-	-	-	-
Totale	159	104	15	231	207	2
<i>Incidenza % sulla voce di bilancio</i>	1%	47%	1%	2%	2%	0%

5.2 Rapporti verso parti correlate di PLC S.p.A.

CREDITI E DEBITI VERSO PARTI CORRELATE (dati in Euro migliaia)	Crediti			Debiti		
	Commerciali	Finanziari	Altri	Commerciali	Finanziari	Altri
MSD Service S.r.l.	6	-	-	-	-	-
Schmack Biogas S.r.l.	-	-	-	-	-	-
PLC Service S.r.l.	198	-	909	12	-	-
PLC Service Wind S.r.l.	305	-	-	-	-	7
PLC System S.r.l.	3	-	95	7	-	317
PLC System South Africa PTY LTD	-	-	-	-	-	-
Idroelettrica 2014 S.r.l.	18	-	-	-	-	-
PLC System Montenegro d.o.o.	-	-	-	-	-	-
PLC Power S.r.l.	37	-	-	-	-	6
C&C Irsina S.r.l.	20	-	-	-	-	-
C&C Tre Energy S.r.l.	20	-	-	-	-	-
Alisei Wind S.r.l.	15	-	-	-	-	-
Tirreno S.r.l.	12	-	-	-	-	-
Pangreen Moçambique LDA	-	-	-	-	-	-
Monsson Operation LTD	7	3.573	-	-	-	-
Monsson Operation GmbH	-	-	-	-	-	-
Monsson Energy AB	-	-	-	-	-	-
Monsson Operation S.r.l.	30	-	-	-	-	-
Wind Power Energy S.r.l.	-	-	-	-	-	-
Monsson Turkey	-	-	-	-	-	-
Monsson Energostroy LLC	-	-	-	-	-	-
Totale società controllate	671	3.573	1.004	19	-	330
Fraes S.r.l. (già PLC Group S.p.A.)	1	-	-	-	-	2
Nelke S.r.l.	-	-	-	106	-	-
Totale altre parti correlate	1	-	-	106	-	2
Totale	672	3.573	1.004	125	-	332
<i>incidenza % sulla voce di bilancio</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>69%</i>	<i>17%</i>	<i>0%</i>	<i>45%</i>

RICAVI E COSTI VERSO PARTI CORRELATE (dati in Euro migliaia)	Ricavi			Costi		
	Ricavi	Ricerca e sviluppo	Proventi finanziari	Materie prime e servizi	Personale	Oneri finanziari
MSD Service S.r.l.	2	-	-	-	-	-
Schmack Biogas S.r.l.	-	-	-	-	-	-
PLC Service S.r.l.	163	-	-	-	-	-
PLC Service Wind S.r.l.	25	-	-	-	-	-
PLC System S.r.l.	335	-	-	1	-	-
PLC System South Africa PTY LTD	-	-	-	-	-	-
Idroelettrica 2014 S.r.l.	4	-	-	-	-	-
PLC System Montenegro d.o.o.	-	-	-	-	-	-
PLC Power S.r.l.	4	-	11	-	-	-
C&C Irsina S.r.l.	3	-	-	-	-	-
C&C Tre Energy S.r.l.	4	-	-	-	-	-
Alisei Wind S.r.l.	4	-	-	-	-	-
Tirreno S.r.l.	2	-	-	-	-	-
Pangreen Moçambique LDA	-	-	-	-	-	-
Monsson Operation LTD	-	-	80	-	-	-
Monsson Operation GmbH	-	-	-	-	-	-
Monsson Energy AB	-	-	-	-	-	-
Monsson Operation S.r.l.	33	-	-	-	-	-
Wind Power Energy S.r.l.	-	-	-	-	-	-
Monsson Turkey	-	-	-	-	-	-
Monsson Energostroy LLC	-	-	-	-	-	-
Totale società controllate	579	-	91	1	-	-
Fraes S.r.l. (già PLC Group S.p.A.)	-	-	-	-	-	-
Nelke S.r.l.	-	-	-	105	-	-
Totale altre parti correlate	-	-	-	105	-	-
Totale	579	-	91	106	-	-
<i>incidenza % sulla voce di bilancio</i>	<i>100%</i>	<i>0%</i>	<i>100%</i>	<i>19%</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>

* * *

La Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2020 è a disposizione, unitamente alla relazione della Società di revisione, presso la sede legale in Milano, Via Lanzone n. 31, presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket STORAGE (disponibile all'indirizzo www.emarketstorage.com) nonché sul sito internet della Società (www.plc-spa.com), nella sezione Investor Relations / Documenti Finanziari / Relazioni Semestrali / 2020.

Come previsto dalla normativa vigente si allegano di seguito gli schemi contenenti i prospetti contabili consolidati sintetici del Gruppo PLC.

* * *

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott.ssa Cecilia Mastelli, dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154-bis del D. Lgs. 158/98 (Testo Unico della Finanza), che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Per ulteriori informazioni si prega di contattare:

PLC S.p.A.

Cecilia Mastelli

investor.relations@plc-spa.com

Tel: 02 49 53 57 41

PROSPETTI CONTABILI RICLASSIFICATI DEL GRUPPO PLC AL 30 GIUGNO 2020

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA RICLASSIFICATA (dati in Euro migliaia)	30.06.2020	31.12.2019
Attività materiali nette	8.862	9.705
Attività immateriali nette	13.679	15.987
Partecipazioni	17	357
Altre attività non correnti	2.789	2.590
Capitale Immobilizzato	25.347	28.639
Capitale di esercizio netto	3.176	4.058
Attività destinate alla dismissione	341	-
CAPITALE INVESTITO NETTO	28.864	32.697
Posizione finanziaria netta	(4.438)	(7.996)
Posizione finanziaria netta relativa ad attività e passività in dismissione	-	-
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	(4.438)	(7.996)
PATRIMONIO NETTO	24.426	24.701

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO RICLASSIFICATO (dati in Euro migliaia)	01.01.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019
Ricavi della gestione caratteristica	21.811	16.052
Altri ricavi operativi	2.610	203
Totale ricavi	24.421	16.255
Costi Operativi	(22.271)	(16.541)
Altri costi operativi	(1.014)	(1.235)
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	1.136	(1.521)
Ammortamenti e svalutazioni	(1.345)	(478)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(209)	(1.999)
Proventi (Oneri) finanziari netti	(503)	(313)
Proventi (Oneri) da partecipazioni	(49)	(45)
Imposte sul reddito	348	(191)
Utile (perdita) di esercizio delle attività in continuità	(413)	(2.548)
Utile (perdita) delle attività (passività) cessate	-	-
UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	(413)	(2.548)
Totale delle altre componenti di conto economico complessivo	20	-
CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO	(393)	(2.548)

RENDICONTO FINANZIARIO (dati in Euro migliaia)	01.01.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019
Utile / (Perdita) complessivo attività in continuità	(393)	(2.548)
Gross Cash Flow	934	(1.120)
<u>CASH FLOW DA ATTIVITA' OPERATIVA [A]</u>	752	(1.433)
<u>CASH FLOW DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO [B]</u>	2.905	3.673
<u>CASH FLOW DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO [C]</u>	(1.761)	54
<u>FLUSSO DI CASSA RIVENIENTE DALLE ATTIVITA' IN DISMISSIONE [D]</u>	-	-
VARIAZIONE NETTA DISPONIBILITÀ LIQUIDE [A+B+C+D]	1.896	2.294
Disponibilità liquide ed equivalenti all'inizio del periodo	6.340	5.858
Disponibilità liquide ed equivalenti alla fine del periodo	8.236	8.152

Fine Comunicato n.0836-16

Numero di Pagine: 17