



SPAFID
CONNECT

Informazione Regolamentata n. 0075-27-2020	Data/Ora Ricezione 12 Novembre 2020 16:44:24	MTA
--	--	-----

Societa' : BRIOSCHI
Identificativo : 139173
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : BRIOSCHIN02 - Barilaro
Tipologia : 3.1
Data/Ora Ricezione : 12 Novembre 2020 16:44:24
Data/Ora Inizio : 12 Novembre 2020 16:44:25
Diffusione presunta
Oggetto : Richiesta di informazioni ex art. 114 D. Lgs.
58/98 - Aggiornamento gestionale al 30
settembre 2020

Testo del comunicato

Vedi allegato.



Milano, 12 novembre 2020

COMUNICATO STAMPA

Richiesta trimestrale di informazioni ex art. 114 D. Lgs. 58/98 Aggiornamento gestionale al 30 settembre 2020

- **Il margine operativo lordo consolidato è negativo di 0,4 milioni di euro.**
 - **Il risultato complessivo di pertinenza del Gruppo è negativo di 7,7 milioni di euro.**
 - **La posizione finanziaria netta consolidata si attesta a 165 milioni di euro.**
 - **Il patrimonio netto consolidato è pari a 86 milioni di euro.**
-

Il consiglio di amministrazione di Brioschi Sviluppo Immobiliare S.p.A., in data odierna ha approvato alcuni dati quali-quantitativi al 30 settembre 2020 atti ad informare il Mercato sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria di Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa e del Gruppo ad essa facente capo, come richiesto dalla Commissione Nazionale per le Società e la Borsa (Consob), ai sensi dell'art. 114 del Testo Unico della Finanza.

In detto ambito, nei limiti e per le finalità della richiesta ex art. 114 del Testo Unico della Finanza anche riguardante lo stato di implementazione dei piani industriali e finanziari, viene riportato, per completezza di informativa, un aggiornamento circa l'andamento gestionale del Gruppo al 30 settembre 2020.

BRIOSCHI
SVILUPPO IMMOBILIARE SPA
dal 1907

Sede legale:

Via G. B. Piranesi, 10 - 20137 Milano

Sede operativa:

Piazza della Conciliazione, 1 - 20123 Milano

Tel. +39 02 485616.1 / Fax +39 02 463260

www.brioschi.it / info@brioschi.it

Cap. soc. € 114.514.674 i.v.

R.E.A. Milano 10761

C.F., R.I. MI e P. I.V.A. 00720900158



Andamento gestionale del Gruppo nei primi nove mesi del 2020

Come ampiamente descritto nel comunicato stampa diffuso in data 28 settembre 2020 concernente la pubblicazione dei dati al 30 giugno 2020 cui si rimanda, le misure poste in essere dalle Autorità a partire dal mese di febbraio 2020 con finalità di tutela della salute pubblica a causa della progressiva diffusione della pandemia di Covid-19 hanno avuto, e continuano ad avere, rilevanti ripercussioni sull'operatività del Gruppo nei diversi settori di attività.

I recenti provvedimenti governativi del mese di ottobre 2020, adottati con la finalità di contrastare la prevedibile seconda ondata pandemica, hanno reintrodotta in Lombardia, dove il Gruppo svolge gran parte delle proprie attività, numerose restrizioni e limitazioni al normale svolgimento delle attività economiche, causando di fatto un ulteriore rallentamento dell'operatività nel corso dell'ultimo trimestre dell'esercizio, mitigato solo in parte dalle nuove misure di sostegno all'economia attualmente in fase di definizione da parte delle Autorità.

Per quanto attiene al settore immobiliare, le limitazioni imposte agli orari di apertura di alcune attività commerciali e di somministrazione di alimenti e bevande, e le successive ordinanze di chiusura delle stesse, nonché i provvedimenti di interruzione delle attività ricreative e di intrattenimento (tra cui centri fitness e cinema), hanno creato, e creano tuttora, una situazione di difficoltà per una parte significativa delle aziende che svolgono queste attività in immobili di proprietà del Gruppo.

Il Gruppo ha infatti ricevuto comunicazioni da parte di numerosi conduttori che richiedono, tra l'altro, la sospensione e/o la riduzione dei canoni di locazione. In detto ambito sono in corso interlocuzioni con le singole controparti i cui effetti non sono al momento quantificabili. Per mitigare, almeno sotto il profilo finanziario, le ridefinizioni, in termini di sospensioni e/o di riduzioni, dei canoni di locazione che saranno eventualmente concesse ai singoli conduttori maggiormente colpiti nello svolgimento della propria attività, il Gruppo ha richiesto ed ottenuto dal sistema creditizio una moratoria sui finanziamenti collegati agli immobili in oggetto. In particolare sono state ottenute moratorie sino alle rate in scadenza il 31 dicembre 2020 incluse, sul rimborso delle quote capitale del contratto di *lease-back* della piazza commerciale di Milanofiori Nord e dei finanziamenti ipotecari delle controllate Maimai e Milanofiori Energia mentre una sospensione più breve (sino alla rata del 30 settembre 2020 inclusa) è stata definita per il finanziamento strutturato della controllata Milanofiori 2000. Nel mese di ottobre 2020 è stato inoltre ottenuto un *waiver* sul finanziamento della controllata Milanofiori Sviluppo al fine di ridefinire i termini di un eventuale rimborso anticipato obbligatorio relativo alla linea Iva previsto al 30 giugno 2020 e ora spostato nel primo semestre del 2021.

Il peggioramento del contesto sanitario ed il prolungarsi dell'emergenza sanitaria (al momento prevista sino al mese di gennaio 2021) disegnano scenari economici molto incerti che stanno



orientando il Gruppo a richiedere ulteriori periodi di moratoria in relazione a tutti i finanziamenti in essere del comparto immobiliare.

Per quanto attiene alle attività di sviluppo, il 12 marzo 2020, in via precauzionale per ragioni di sicurezza sanitaria, è stato temporaneamente sospeso il cantiere di Milanofiori Nord per la realizzazione degli immobili "U1" e "U3" anticipando di qualche giorno la disposizione in tal senso delle Autorità. Dopo poco meno di due mesi, con il superamento della fase di massima emergenza sanitaria, il 4 maggio 2020 sono riprese le attività di cantiere finalizzate nei primi giorni a predisporre le necessarie misure di protezione individuale dei lavoratori e successivamente alla ripresa della costruzione degli edifici. Le limitazioni di cui si è detto in precedenza, seppur progressivamente venute meno, continuano a manifestare profili di criticità anche in relazione al recente generale peggioramento della situazione di emergenza sanitaria con l'arrivo della prevista seconda ondata epidemica.

La limitazione alla libertà di movimento e circolazione delle persone, sia all'interno del territorio nazionale che verso l'Italia, nonché il progressivo ricorso a modalità di lavoro a distanza hanno significativamente influenzato l'attività operativa alberghiera che risulta fortemente dipendente dal lavoro degli uffici del comparto di Milanofiori Nord. Dopo una attenta valutazione della situazione venutasi a creare ed in linea con le raccomandazioni e disposizioni ministeriali, il 10 marzo 2020 la struttura alberghiera è stata chiusa. Superata la fase più critica dell'emergenza sanitaria, la struttura è stata inizialmente riaperta al pubblico il 15 giugno 2020, quindi nuovamente chiusa a metà luglio per essere poi riaperta il 26 agosto 2020. A seguito dei provvedimenti delle Autorità del mese di ottobre 2020, che hanno reintrodotti in Lombardia importanti limitazioni alla libertà di movimento e circolazione delle persone nonché al normale svolgimento delle attività economiche, il 6 novembre 2020 la struttura alberghiera è stata nuovamente chiusa.

Per quanto riguarda gli effetti economici per il Gruppo Brioschi al 30 settembre 2020 conseguenti al diffondersi della pandemia di Covid-19, l'attività alberghiera ha consuntivato minori ricavi per circa 2,4 milioni di euro con conseguente riduzione del margine operativo lordo di circa 1,5 milioni di euro, già al netto di sussidi e contributi di competenza. A questi si aggiungono circa 0,3 milioni di euro di prudenziali svalutazioni di crediti da locazioni commerciali, effettuate nell'ambito del comparto immobiliare.

A livello complessivo, il margine operativo lordo consolidato al 30 settembre 2020 è negativo di 0,4 milioni di euro rispetto a un valore positivo di 5 milioni di euro al 30 settembre 2019. La variazione è principalmente riconducibile ai minori margini derivanti dalle cessioni immobiliari del periodo (0,2 milioni di euro rispetto a complessivi 3,8 milioni di euro al 30 settembre 2019) oltre ai sopra riportati effetti Covid-19.

La gestione finanziaria riduce il passivo da 4,5 milioni di euro a 4,1 milioni di euro.



Il risultato complessivo, negativo di 7,8 milioni di euro, riflette componenti positive registrate direttamente nel patrimonio netto per 0,8 milioni di euro relative alla valutazione degli strumenti derivati di copertura.

Da un punto di vista patrimoniale il patrimonio netto consolidato al 30 settembre 2020 ammonta a 86 milioni di euro rispetto a 94,1 milioni di euro al 31 dicembre 2019. La riduzione è attribuibile al risultato complessivo del periodo, negativo di 7,8 milioni di euro, e all'acquisto di azioni proprie sulla base del piano di buy-back avviato nel mese di agosto 2019 (e ora revocato) per 0,3 milioni di euro.

La posizione finanziaria netta al 30 settembre 2020 è pari a 165 milioni di euro rispetto a 145,3 milioni di euro al 31 dicembre 2019. La variazione è attribuibile al finanziamento dei costi di edificazione degli immobili "U1" e "U3" a Milanofiori Nord per circa 15,9 milioni di euro e, per la parte residua, principalmente a minori disponibilità di cassa conseguenti alla contrazione dei flussi di cassa operativi connessi al rallentamento di parte delle attività del Gruppo causato dalla pandemia di Covid-19. Come indicato in precedenza, per far fronte a tale contesto il Gruppo ha richiesto al sistema creditizio una generale sospensione dei rimborsi delle linee capitale dei finanziamenti in essere. L'incremento della posizione finanziaria netta a breve rispetto al 31 dicembre 2019 (70,1 milioni di euro rispetto a 1,3 milioni di euro) riflette posizioni debitorie per complessivi 65,7 milioni di euro che sono state oggetto di waiver sottoscritto con le controparti bancarie nel mese di ottobre 2020 e dunque successivamente al 30 settembre 2020. Alla data del presente comunicato stampa dette posizioni debitorie risultano dunque di nuovo esigibili oltre l'esercizio successivo per circa 63,5 milioni di euro, riportando così, come in precedenza, in equilibrio i valori della posizione finanziaria netta a breve e di quella a medio-lungo termine.

Si riportano nel seguito alcune considerazioni specifiche riguardanti l'andamento dei singoli settori di attività:

Il settore immobiliare ha registrato nel semestre chiuso al 30 settembre 2020 un margine operativo lordo negativo di 0,3 milioni di euro rispetto a un valore positivo di 4 milioni di euro al 30 settembre 2019. La variazione è principalmente attribuibile ai minori margini derivanti dalle cessioni immobiliari del periodo (0,2 milioni di euro nei nove mesi in esame rispetto a 3,8 milioni di euro al 30 settembre 2019) oltre a svalutazioni di crediti da locazioni commerciali e altri accantonamenti per complessivi 0,8 milioni di euro.

La riduzione dei ricavi per affitti, in parte riconducibile all'affitto intersettoriale dell'albergo di Milanofiori Nord, è bilanciata da una effettiva contrazione dei costi di struttura per servizi e personale. La gestione finanziaria migliora di circa 0,4 milioni di euro anche grazie alle migliori condizioni di tasso ottenute con la ridefinizione dell'esposizione complessiva del Gruppo verso BNL nel mese di giugno 2019. Il risultato ante imposte, al netto di ammortamenti e svalutazioni



per 3,5 milioni di euro, è dunque negativo di 7,7 milioni di euro rispetto a 4,1 milioni di euro al 30 settembre 2019. Come anticipato sopra, a seguito del diffondersi della pandemia di Covid-19, nell'ambito del comparto immobiliare sono in corso interlocuzioni con i diversi conduttori aventi ad oggetto, tra le altre, una sospensione temporanea dei canoni di locazione, i cui effetti saranno definibili solo ad esito delle varie negoziazioni.

Il settore alberghiero ha registrato nei primi nove mesi dell'esercizio una riduzione di ricavi di 2,4 milioni di euro come conseguenza del rallentamento e della successiva temporanea chiusura dell'attività aziendale. La contrazione del fatturato si è riflessa in maniera importante anche sui margini operativi: il margine operativo lordo al 30 settembre 2020 è negativo di 0,3 milioni di euro (valore positivo di 0,7 milioni di euro al 30 settembre 2019) nonostante la riduzione di 0,5 milioni di euro del costo di affitto della struttura della consociata Milanofiori 2000 (fatto che incrementa la minore contribuzione rispetto all'esercizio precedente della attività alberghiere al margine operativo lordo consolidato a 1,5 milioni di euro). Il risultato ante imposte è negativo di 0,7 milioni di euro rispetto ad un utile di 0,2 milioni di euro registrato nei primi nove mesi del 2019.

Per il periodo successivo al 30 settembre 2020 e sino alla data del presente comunicato, si stima che gli ulteriori mancati ricavi del settore alberghiero conseguenti al blocco dell'attività per la pandemia di Covid-19 dovrebbero essere pari a 0,6 milioni di euro con una relativa maggiore perdita di margine operativo lordo consolidato di 0,3 milioni di euro.

Il settore Energia ha registrato nei primo nove mesi del 2020 una contrazione dei ricavi delle vendite di 0,1 milioni di euro attribuibile in parte alla variabile prezzo e in parte a minori volumi conseguenti il fermo di alcune attività operanti nel comparto di Milanofiori Nord causa l'emergenza sanitaria Covid-19. La contrazione dei ricavi delle vendite si è riflessa sui margini operativi che hanno registrato una leggera contrazione rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Principali dati di natura patrimoniale, economica e finanziaria al 30 settembre 2020

Si riportano nel seguito i principali dati di natura economica, patrimoniale e finanziaria riclassificati, relativi al Gruppo Brioschi per il periodo di nove mesi chiuso al 30 settembre 2020 (importi in migliaia di euro).

Il Conto economico consolidato riclassificato evidenzia le componenti di ricavo e costo e i relativi margini economici al netto delle componenti di natura non ricorrente presentate in apposita riga separata.

BRIOSCHI
SVILUPPO
IMMOBILIARE

1907

Valori espressi in migliaia di Euro

	30 set 2020	30 set 2019
Ricavi da cessioni immobili merce	2.483	2.747
Ricavi da affitti	5.505	5.835
Ricavi per servizi e altri ricavi	2.505	7.813
Ricavi delle vendite e altri ricavi	10.493	16.395
Costo degli immobili merce venduti	(2.314)	(1.927)
Costi per servizi	(3.985)	(4.974)
Costi del personale	(2.062)	(2.460)
Altri costi operativi	(2.542)	(2.014)
Margine Operativo Lordo	(410)	5.020
Ammortamenti e svalutazioni	(3.915)	(3.824)
Margine Operativo Netto	(4.325)	1.196
Risultato da interessenze nelle partecipate	(159)	(178)
Risultato della gestione finanziaria	(4.105)	(4.493)
Proventi (oneri) "non ricorrenti"	0	(557)
Imposte	13	(146)
Utile / (Perdita) del periodo	(8.576)	(4.178)
Altre componenti rilevate a patrimonio netto	799	(706)
Utile / (Perdita) complessiva del periodo	(7.777)	(4.884)
di cui di pertinenza del Gruppo	(7.743)	(4.869)

Si riportano nel seguito anche i dati di conto economico riclassificato suddivisi per singolo settore operativo di attività.

Valori espressi in migliaia di Euro

CONTO ECONOMICO	Immobiliare	Alberghiero	Energia	Elisioni Intersectoriali	30 set 2020
Ricavi da cessione immobili merce	2.483	0	0	0	2.483
Ricavi da affitti	5.680	0	0	(175)	5.505
Ricavi per servizi e altri ricavi	970	938	749	(152)	2.505
Ricavi delle vendite e altri ricavi	9.133	938	749	(327)	10.493
Costo degli immobili venduti	(2.314)	0	0	0	(2.314)
Costi per servizi	(3.390)	(593)	(150)	148	(3.985)
Costi del personale	(1.689)	(373)	0	0	(2.062)
Altri costi operativi	(2.088)	(293)	(340)	179	(2.542)
Margine Operativo Lordo	(348)	(321)	259	0	(410)
Ammortamenti e svalutazioni (*)	(3.462)	(153)	(300)	0	(3.915)
Margine Operativo Netto	(3.810)	(474)	(41)	0	(4.325)
Risultato da partecipazioni	(159)	0	0	0	(159)
Risultato della gestione finanziaria	(3.759)	(269)	(77)	0	(4.105)
Risultato ante imposte	(7.728)	(743)	(118)	0	(8.589)
Imposte					13
Utile / (Perdita) del periodo					(8.576)



Valori espressi in migliaia di Euro

	Immobiliare	Alberghiero	Energia	Elisioni Intersettoriali	30 set 2019
Ricavi da cessione immobili merce	2.747	0	0	0	2.747
Ricavi da affitti	6.495	0	0	(660)	5.835
Ricavi per servizi e altri ricavi	3.827	3.313	866	(193)	7.813
Ricavi delle vendite e altri ricavi	13.069	3.313	866	(853)	16.395
Costo degli immobili merce venduti	(1.927)	0	0	0	(1.927)
Costi per servizi	(3.932)	(1.081)	(151)	190	(4.974)
Costi del personale	(1.892)	(568)	0	0	(2.460)
Altri costi operativi	(1.310)	(961)	(406)	663	(2.014)
Margine Operativo Lordo	4.008	703	309	0	5.020
Ammortamenti e svalutazioni	(3.284)	(243)	(297)	0	(3.824)
Margine Operativo Netto	724	460	12	0	1.196
Risultato da partecipazioni	(178)	0	0	0	(178)
Risultato della gestione finanziaria	(4.116)	(298)	(79)	0	(4.493)
Proventi (Oneri) "non ricorrenti"	(557)	0	0	0	(557)
Risultato ante imposte	(4.127)	162	(67)	0	(4.032)
Imposte					(146)
Utile / (Perdita) del periodo					(4.178)

Valori espressi in migliaia di Euro

	30 set 2020	31 dic 2019
Immobili, impianti e macchinari	20.031	21.100
Investimenti immobiliari	104.902	107.032
Partecipazioni	42.502	42.608
Rimanenze	103.931	90.004
Altre attività correnti e non correnti	27.692	22.588
(Altre passività correnti e non correnti)	(48.029)	(44.006)
CAPITALE INVESTITO NETTO	251.029	239.326
PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO	84.487	92.492
Capitale e riserve di terzi	1.530	1.564
PATRIMONIO NETTO	86.017	94.056
(Disponibilità liquide)	(3.598)	(7.511)
(Crediti finanziari correnti)	(1.600)	(1.600)
Debiti verso banche	73.099	7.681
Passività da leasing	2.227	2.756
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE	70.128	1.326
Debiti verso banche	49.403	98.028
Passività da leasing	37.040	36.558
Altre passività finanziarie	8.441	9.358
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A M / L	94.884	143.944
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	165.012	145.270
FONTI DI FINANZIAMENTO	251.029	239.326



Valori espressi in migliaia di Euro

	30 set. 2020	30 set. 2019
Flusso di cassa della gestione operativa	(18.125)	(12.007)
Flusso di cassa delle attività di investimento	(356)	5.404
Flusso di cassa delle attività di finanziamento	14.568	(6.255)
Flusso di cassa complessivo del periodo	(3.913)	(12.858)

Per completezza di informativa, anche con riferimento a quanto richiesto dalla Commissione Nazionale per le Società e la Borsa (Consob) ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 58/98, si riporta nel seguito il dettaglio della Posizione Finanziaria Netta di Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa (importi in migliaia di euro).

	30 set 2020	31 dic 2019
(Disponibilità liquide)	(807)	(2.995)
Crediti finanziari correnti	(1.600)	(1.600)
Debiti verso banche	4.289	4.178
Passività da Leasing	313	280
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE	2.195	(137)
Debiti verso banche	17.659	17.210
Passività da Leasing	362	475
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A M / L	18.021	17.685
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	20.216	17.548

Principali rischi e incertezze cui Brioschi e il Gruppo sono esposti - Aggiornamento

Con riferimento al rischio finanziario di liquidità non si segnalano significativi aggiornamenti rispetto a quanto riportato nella Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2020 (pubblicata il 30 settembre 2020) cui si rimanda, ad eccezione di quanto eventualmente riportato al paragrafo relativo all'andamento gestionale dei primi nove mesi del 2020.

Altre informazioni di cui alla richiesta ex art. 114 D. Lgs. 58/98

Posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria e previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del gruppo

La situazione patrimoniale al 30 settembre 2020 non evidenzia alcuna posizione di natura finanziaria e previdenziale scaduta in capo alla Società e al Gruppo ad eccezione di un pagamento di 2,2 milioni di euro a titolo di rimborso anticipato obbligatorio della linea Iva, da parte della controllata Milanofiori Sviluppo, che è stato oggetto a suo tempo di richiesta di sospensione



il cui accoglimento è stato formalizzato da parte delle controparti bancarie solo nel corso del mese di ottobre 2020. Per tale motivo, tutte le posizioni debitorie della controllata Milanofiori Sviluppo al 30 settembre 2020 (complessivamente pari a 65,7 milioni di euro) sono state contabilmente classificate come esigibili entro l'esercizio successivo.

Con riferimento ai debiti commerciali di Gruppo al 30 settembre 2020 risultano scadute posizioni per complessivi 2,6 milioni di euro (0,2 milioni di euro relativi a Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa) di cui 0,4 milioni di euro in contestazione (zero relativi a Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa). Gli scaduti pagati successivamente il 30 settembre 2020 fino alla data odierna ammontano a 0,2 milioni di euro. Su tali posizioni non si segnalano significative azioni da parte dei creditori.

Infine, per quanto concerne i debiti di natura tributaria, al 30 settembre 2020 risultano scaduti per 0,6 milioni di euro (di cui 0,2 milioni di euro riferiti a Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa).

Rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo ad essa facente capo

Il Gruppo intrattiene rapporti con società controllanti, società a controllo congiunto, imprese collegate e altre parti correlate a condizioni di mercato ritenute normali nei rispettivi mercati di riferimento, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati. Gli effetti dei rapporti con parti correlate sul conto economico consolidato del periodo sono riportati di seguito:

Valori espressi in milioni di euro

	Società controllanti	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
CONTO ECONOMICO				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0,1	0,0	0,1	0,2
Acquisto di beni immobiliari e altri beni	0,0	0,0	(0,3)	(0,3)
Costi per servizi	(0,3)	(0,5)	(1,3)	(2,1)
Costi per il personale	0,0	0,0	(0,5)	(0,5)
Risultato da partecipazioni	0,0	(0,2)	0,0	(0,2)
Proventi finanziari	0,0	0,1	0,0	0,1
TOTALE	(0,2)	(0,6)	(2,0)	(2,8)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni si riferiscono principalmente a ricavi per prestazioni di servizi vari.

I costi per acquisto di beni immobiliari e altri beni si riferiscono alle forniture di gas ed energia elettrica da parte di una società detenuta dal socio di minoranza della controllata Milanofiori Energia.

I costi per servizi si riferiscono principalmente alla quota di competenza relativa ai compensi degli amministratori e sindaci del Gruppo (0,8 milioni di euro) e al costo per l'esternalizzazione dei



servizi amministrativi e di *Information Technology* (0,5 milioni di euro) forniti dalla società DueB srl (società controllata congiuntamente con Bastogi). Per la parte residua trattasi principalmente di servizi resi da Bastogi e da alcune società sottoposte al comune controllo della stessa.

I costi per il personale si riferiscono alle retribuzioni liquidate nell'esercizio, ai ratei per ferie maturate e non godute e alla quota parte maturata delle mensilità aggiuntive relativi ai dirigenti con responsabilità strategiche del Gruppo.

I proventi finanziari si riferiscono sia agli interessi maturati in capo a Brioschi Sviluppo Immobiliare e H2C Gestioni relativamente al rapporto di conto corrente verso la controllante Bastogi, sia agli interessi sui crediti vantati da Brioschi Sviluppo Immobiliare nei confronti delle società collegate, principalmente Camabo e Immobiliare Cascina Concorezzo.

Gli effetti dei rapporti con parti correlate sulla situazione patrimoniale e finanziaria consolidata al 30 settembre 2020 sono riportati di seguito:

Valori espressi in milioni di euro

ATTIVITA'	Società controllanti	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
ATTIVITA' NON CORRENTI				
Partecipazioni	0,0	42,4	0,1	42,5
Crediti verso società correlate	0,0	5,9	0,0	5,9
Totale	0,0	48,3	0,1	48,4
ATTIVITA' CORRENTI				
Crediti verso società correlate	11,5	0,3	1,1	12,9
Totale	11,5	0,3	1,1	12,9
TOTALE ATTIVITA'	11,5	48,6	1,2	61,3

Valori espressi in milioni di euro

PASSIVITA'	Società controllanti	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
PASSIVITA' NON CORRENTI				
Passività da leasing	0,0	0,0	0,3	0,3
Fondi rischi ed oneri	0,0	3,4	0,0	3,4
Fondo trattamento di fine rapporto	0,0	0,0	0,3	0,3
Totale	0,0	3,4	0,6	4,0
PASSIVITA' CORRENTI				
Passività da leasing	0,0	0,0	0,3	0,3
Debiti commerciali	0,0	0,0	1,0	1,0
Debiti verso società correlate	1,8	1,4	0,8	4,0
Altri debiti e passività correnti	0,0	0,0	1,3	1,3
Totale	1,8	1,4	3,4	6,6
TOTALE PASSIVITA'	1,8	4,8	4,0	10,6



Si riportano nel seguito i prospetti di dettaglio al 30 settembre 2020 relativi ai rapporti verso parti correlate della capogruppo Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa:

Valori espressi in milioni di euro

	Società controllanti	Società controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
CONTO ECONOMICO					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0,1	0,3	0,0	0,0	0,4
Costi per servizi	(0,2)	0,0	(0,2)	(0,5)	(0,9)
Costi per il personale	0,0	0,0	0,0	(0,5)	(0,5)
Proventi finanziari	0,0	0,1	0,1	0,0	0,2
Oneri finanziari	0,0	(0,1)	0,0	0,0	(0,1)
TOTALE	(0,1)	0,3	(0,1)	(1,0)	(0,9)

Valori espressi in milioni di euro

	Società controllanti	Società controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
ATTIVITA'					
ATTIVITA' NON CORRENTI					
Partecipazioni	0,0	72,4	45,8	0,1	118,3
Crediti verso società correlate	0,0	31,4	5,9	0,0	37,3
Totale	0,0	103,8	51,7	0,1	155,6
ATTIVITA' CORRENTI					
Crediti verso società correlate	1,7	8,2	0,3	0,0	10,2
Totale	1,7	8,2	0,3	0,0	10,2
TOTALE ATTIVITA'	1,7	112,0	52,0	0,1	165,8

Valori espressi in milioni di euro

	Società controllanti	Società controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
PASSIVITA'					
PASSIVITA' NON CORRENTI					
Passività da leasing	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Fondi rischi ed oneri	0,0	0,0	3,4	0,0	3,4
Fondo trattamento di fine rapporto	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Totale	0,0	0,0	3,4	0,6	4,0
PASSIVITA' CORRENTI					
Passività da leasing	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Debiti verso società correlate	0,5	20,6	1,0	0,4	22,5
Altri debiti e passività correnti	0,0	0,0	0,0	0,7	0,7
Totale	0,5	20,6	1,0	1,4	23,5
TOTALE PASSIVITA'	0,5	20,6	4,4	2,0	27,5



Aggiornamento circa il rispetto di covenant finanziari

In relazione all'obbligo di rispetto di specifici parametri finanziari (covenant), al 30 settembre 2020 non si segnalano eccezioni.

Infine si segnala che al 30 settembre 2020 le disponibilità liquide pari a 3,6 milioni di euro, includono depositi bancari vincolati per 0 migliaia di euro.

Stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari

Si rinvia alle sezioni del presente documento "Andamento gestionale del Gruppo nei primi nove mesi del 2020" e "Principali rischi e incertezze cui Brioschi e il Gruppo sono esposti - Aggiornamento".

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Alessandro Ticozzi dichiara – ai sensi dell'art. 154-bis, comma 2 del Testo Unico della Finanza – che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato stampa corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Il presente comunicato è a disposizione del pubblico presso la sede della società, presso Borsa Italiana, sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket Storage" (www.emarketstorage.com), nonché sul sito internet www.brioschi.it.

Per ulteriori informazioni:
Brioschi Sviluppo Immobiliare Spa
Investor relations
Sergio Barilaro
02.4856161
investor.relations@brioschi.it

Fine Comunicato n.0075-27

Numero di Pagine: 14