

Informazione Regolamentata n. 0245-28-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 30 Ottobre 2024 18:01:44	Euronext Milan
--	--	----------------

Societa' : RISANAMENTO

Identificativo Informazione  
Regolamentata : 197374

Utenza - Referente : RISANAMENTON01 - Volpato

Tipologia : REGEM; 3.1

Data/Ora Ricezione : 30 Ottobre 2024 18:01:44

Data/Ora Inizio Diffusione : 30 Ottobre 2024 18:01:44

Oggetto : Approvazione informazioni finanziarie  
periodiche aggiuntive al 30 settembre 2024 -  
informativa mensile ex art. 114 D. Lgs. 58/98

*Testo del comunicato*

Vedi allegato



## RISANAMENTO SpA

### COMUNICATO STAMPA

#### APPROVATO IL RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE AL 30 SETTEMBRE 2024

- **Perdita consolidata netta di 27,5 milioni di euro, rispetto al risultato netto positivo di 16,7 milioni di euro al 30 settembre 2023 (che beneficiava anche degli effetti positivi dell'operazione Project Starfighter pari a circa 30 milioni di euro).**
- **Posizione finanziaria consolidata netta positiva pari a 27,6 milioni di euro che si confronta con quella sempre positiva di 50,2 milioni di euro al 31 dicembre 2023 e di 55,5 milioni di euro al 30 settembre 2023.**
- **Patrimonio consolidato netto positivo pari a circa 25,1 milioni di euro rispetto a un patrimonio consolidato netto positivo 52,6 milioni di euro al 31 dicembre 2023 e di 58,6 milioni di euro del 30 settembre 2023.**

Il Consiglio di Amministrazione della Risanamento S.p.A. (di seguito la "Società" o "Risanamento"), tenutosi in data odierna sotto la presidenza del Dott. Claudio Calabi, ha approvato il Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2024 che evidenzia i seguenti principali dati consolidati:

	30/09/24	30/09/23	31/12/23
Fatturato	111	586.740	595.603
Variazione rimanenze	219	(536.044)	(544.826)
Altri proventi	444	6.029	6.315
<b>Valore della produzione</b>	<b>774</b>	<b>56.725</b>	<b>57.092</b>
<b>Risultato operativo ante ammortamenti plus/minus</b>	<b>(28.168)</b>	<b>37.016</b>	<b>29.890</b>
<b>Risultato operativo</b>	<b>(28.408)</b>	<b>14.395</b>	<b>7.223</b>
<b>Risultato derivante dalle attività di funzionamento</b>	<b>(27.484)</b>	<b>17.758</b>	<b>11.748</b>
<b>Utile (perdita) netto da attività destinate alla vendita</b>		<b>(1.100)</b>	<b>(1.100)</b>
<b>Risultato netto</b>	<b>(27.484)</b>	<b>16.658</b>	<b>10.648</b>

	30/09/24	30/09/23	31/12/23
<b>Patrimonio immobiliare</b>	<b>102.565</b>	<b>111.128</b>	<b>102.345</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>25.138</b>	<b>58.632</b>	<b>52.622</b>
<b>PFN</b>	<b>27.561</b>	<b>55.457</b>	<b>50.241</b>
<b>Totale passività</b>	<b>135.510</b>	<b>121.219</b>	<b>122.692</b>

Il Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2024 registra una perdita pari a 27,5 milioni di euro che si confronta con l'utile di 16,7 milioni di euro registrato nello stesso periodo dello scorso anno.

via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 - fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com



## RISANAMENTO SpA

A tale riguardo si ricorda che l'esercizio 2023 - a partire dal risultato al 30 giugno 2023 - è stato positivamente influenzato dagli effetti non ricorrenti correlati dalla definizione dell'operazione Project Starfighter ("**Project Starfighter**") intervenuta nei giorni 29 e 30 giugno 2023.

Sotto il profilo patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto consolidato si attesta a 25,1 milioni di euro contro i 52,6 milioni di euro del 31 dicembre 2023 ed i 58,6 milioni di euro del 30 settembre 2023 mentre la posizione finanziaria netta risulta pari a 27,6 milioni di euro (positiva) che si confronta con quella registrata al 31 dicembre 2023 pari a 50,2 milioni di euro (positiva) ed al 30 settembre 2023 pari a 55,5 milioni di euro (sempre positiva).

In via preliminare, e come già ampiamente evidenziato nella relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2024, si segnala che i dati economici e patrimoniali del Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2024, pur continuando ad essere positivamente influenzati dalla nuova struttura patrimoniale del gruppo a valle degli effetti generati dalla definizione della operazione Project Starfighter intercorsa nel giugno 2023, risultano penalizzati dai maggiori oneri per opere di ripristino ambientale (pari a circa 20 milioni di euro) stanziati proprio in sede di rendicontazione semestrale. A tale riguardo si evidenzia infatti che la perdita di periodo 1° luglio – 30 settembre 2024 ammonta a circa 2,5 milioni di euro.

L'attività del Gruppo, dopo la definizione degli accordi sopracitati, continua a concentrarsi sulla realizzazione delle rilevanti e complesse opere di bonifica e infrastrutturali previste per lo sviluppo dell'area di Milano Santa Giulia – così come concordato nell'ambito dei citati accordi – e sulla valorizzazione delle iniziative immobiliari in portafoglio.

In particolare e con riferimento specifico alle attività di competenza del gruppo Risanamento - nell'ambito del progetto Milano Santa Giulia - si fa presente che per quanto riguarda le opere infrastrutturali la procedura di gara per l'affidamento dei lavori di ampliamento dello svincolo di Mecenate si è conclusa e i lavori sono stati avviati in data 19 giugno 2024. In data 27 maggio si è conclusa anche l'istruttoria per il rilascio del Permesso di Costruire in variante della Via Toledo, la strada di accesso principale ad Arena. La progettazione esecutiva è terminata lo scorso mese di agosto ed è in corso il procedimento di verifica finalizzato alla validazione del progetto, attività propedeutica allo svolgimento della fase di gara per l'aggiudicazione dei lavori.

Nell'ambito invece dei lavori di bonifica si segnala che così come convenuto con gli Enti in data 17 maggio 2024 è stata depositata "la c.d. Variante 5" al POB di cui prossimamente è attesa l'efficacia della sua approvazione considerato che l'istruttoria tecnica si è conclusa positivamente il 21 agosto. Detta variante ha per oggetto le aree da bonificare entro la data di inizio della manifestazione olimpica e quelle che, invece, saranno bonificate dopo la conclusione dei Giochi.

Si ricorda ancora che a seguito dello stanziamento in sede di rendicontazione semestrale dei maggiori oneri per opere di ripristino ambientale, la Società ha redatto, utilizzando gli stessi criteri utilizzati per la redazione del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2023, la Situazione Infrannuale al 30 giugno 2024 al fine di verificare l'impatto dei sopra menzionati oneri sui dati economici e patrimoniali della Capogruppo; e in data **11 settembre 2024** il Consiglio di Amministrazione:

- (i) ha approvato la situazione patrimoniale della Società al 30 giugno 2024 redatta ai sensi dell'art. 2446 cod. civ., dalla quale emerge che la Società ha registrato una perdita di periodo pari a 25.817.291,43 euro che, unitamente alla riserva di fusione (negativa) pari a euro 28.891.719,80 (considerando anche gli utili dell'esercizio 2023 portati a nuovo per euro 11.899.113,44), comporta una riduzione del capitale sociale in misura superiore al terzo del medesimo, integrando quindi la fattispecie di cui all'art. 2446 del Codice civile.

via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 - fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com



## RISANAMENTO SpA

- Quanto sopra indicato, considerando anche le perdite degli esercizi precedenti pari a euro 38.039.808,69, comporta una riduzione del capitale sociale a 26.839.805,72 euro; e
- (ii) ha deliberato di convocare l'Assemblea degli azionisti della Società in prima convocazione per il giorno 15 ottobre 2024 e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 16 ottobre 2024, con il seguente ordine del giorno:

### Ordinaria

1. Provvedimenti ex art. 2446, comma 1 Codice Civile; deliberazioni inerenti e conseguenti;

### Straordinaria

2. Proposta di modifica dell'art. 2 dello Statuto Sociale – deliberazioni inerenti e conseguenti.
3. Proposta di modifica dell'art. 11, dello Statuto Sociale – deliberazioni inerenti e conseguenti.

\*\*\*\*

Per quanto concerne l'evoluzione prevedibile della gestione, l'attività di Risanamento S.p.A. e del Gruppo per l'anno 2024 sarà rivolta innanzitutto alla prosecuzione delle rilevanti e complesse attività di propria competenza inerenti lo sviluppo della iniziativa immobiliare di Milano Santa Giulia. In particolare e nello specifico a valle della approvazione della variante da parte del Comune di Milano, della sottoscrizione della relativa Convenzione Urbanistica, degli accordi definitivi sottoscritti nell'ambito dell'operazione Project Starfighter con Lendlease e gli istituti bancari e delle variazioni progettuali e temporali intercorse ed in fase di definizione, sotto il profilo operativo proseguono e proseguiranno le attività di bonifica delle aree nonché quelle volte alla realizzazione delle opere di urbanizzazione necessarie per l'apertura dell'Arena. Inoltre proseguirà l'attività di valorizzazione delle proprietà di immobili presenti in portafoglio

Alla luce di quanto sopra, l'esercizio 2024 si prevede possa registrare (in assenza di ulteriori eventi straordinari) un risultato di segno negativo ed in peggioramento rispetto a quello dell'esercizio 2023 senza tenere ovviamente conto da un lato degli effetti positivi rivenienti dall'operazione Project Starfighter e di correlate partite di carattere straordinario (quantificabili complessivamente in 30 milioni di euro) e dall'altro degli effetti negativi rivenienti dagli oneri finanziari contabilizzati nel primo semestre 2023 (pari a 7 milioni di euro) che non sono stati più sostenuti a partire dalla totale esdebitazione intercorsa.

### **EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

In data **7 ottobre 2024** le rispettive assemblee dei soci di Immobiliare Cascina Rubina S.r.l., Risanamento Europa S.r.l. e Sviluppo Comparto 3 S.r.l. hanno approvato il progetto di fusione per incorporazione in Immobiliare Cascina Rubina S.r.l. delle società Risanamento Europa S.r.l. e Sviluppo Comparto 3 S.r.l.

In data **16 ottobre 2024** l'assemblea degli azionisti della Società, in seconda convocazione, ha deliberato:

#### **in parte ordinaria:**

- di approvare la situazione infrannuale al 30 giugno 2024 dalla quale emerge una perdita di periodo pari ad euro 25.817.291,43;

via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com



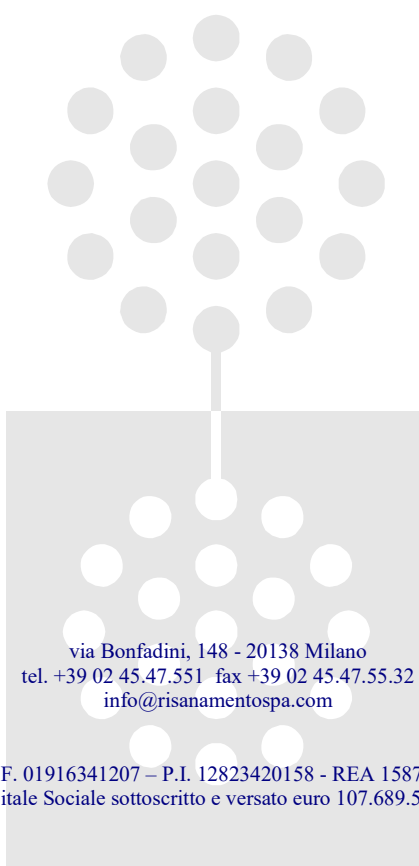
## RISANAMENTO SpA

- di rinviare all'assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 l'adozione, ricorrendone ai presupposti, dei provvedimenti previsti dall'articolo 2446 comma 2, del codice civile;

### **in parte straordinaria:**

- di modificare l'art. 2 dello statuto sociale introducendo la previsione esplicita che la Società possa rendersi intestataria di licenze e autorizzazioni amministrative per attività commerciali;
- di modificare l'art. 11 dello statuto sociale introducendo la previsione che ove consentito dalla, ed in conformità alla, normativa, anche regolamentare, pro tempore vigente la società possa prevedere che l'intervento e l'esercizio del diritto di voto in assemblea da parte degli aventi diritto possa avvenire esclusivamente per il tramite del rappresentante designato al quale potranno essere conferite deleghe e sub-deleghe ai sensi dell'art. 135-novies, anche in deroga all'art. 135-undecies TUF.

**In data odierna** Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il trasferimento dell'indirizzo della sede legale della Società da via Romualdo Bonfadini n. 148 a Via Nervesa n. 21, sempre nell'ambito del Comune di Milano.



via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com



## RISANAMENTO SpA

**Note informative richiesta dall'Autorità di vigilanza dei mercati (Consob) ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs n. 58/98**

**1. Eventuale mancato rispetto dei covenant, dei negative pledge e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo Risanamento comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole**

In relazione all'indebitamento finanziario in precedenza illustrato ed in conformità sia alla richiesta Consob del 23 giugno 2017 che ai principi ribaditi dalla raccomandazione Consob n. DEM 9017965 del 26 febbraio 2009, si evidenzia che sia al 30 settembre 2024 che alla data di approvazione del Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2024 non si segnalano covenants non rispettati.

Si ribadisce altresì che al 30 settembre 2024 il Gruppo Risanamento non ha in essere alcun indebitamento finanziario nei confronti del sistema bancario in quanto - come già ampiamente comunicato - tutte le posizioni esistenti sono state totalmente estinte nell'ambito della definizione dell'operazione Project Starfighter.

\*\*\*\*

**APPROVAZIONE E STATO DI IMPLEMENTAZIONE DI EVENTUALI PIANI INDUSTRIALI E FINANZIARI DEL GRUPPO RISANAMENTO**

Il Consiglio di Amministrazione in data 5 febbraio 2024 ha approvato e ha confermato i contenuti del piano industriale facente parte del piano di risanamento del Gruppo ex art. 56 C.C.I. approvato dal Consiglio di Amministrazione il 21 marzo 2023 e successivamente attestato dal Dott. Roberto Spada in data 28 giugno 2023.

Oltre alle attività svolte nell'ambito dell'iniziativa Milano Santa Giulia / Project Starfighter, già in precedenza indicate, di seguito si fornisce un breve aggiornamento relativamente allo stato di implementazione del suddetto piano con particolare riferimento ai progetti di sviluppo in portafoglio.

Per quanto concerne la valorizzazione degli ulteriori asset di Gruppo si segnala quanto segue:

**Immobile di via Grosio in Milano**

Riquilificazione dell'immobile precedentemente destinato a concessionario di auto FIAT, attualmente vuoto, composto da 2 immobili industriali (di cui uno ad uso officina e silos multipiano e l'altro adibito a centro espositivo oltre a uffici); il progetto prevede la ristrutturazione del primo immobile con creazione di destinazioni principalmente Retail e mantenimento di parcheggi, e la riconversione del secondo a edificio ad uso uffici di 8 piani e food court). *Nel corso del primo semestre 2024 è proseguito l'iter per l'approvazione della variante (rispetto alla sua attuale destinazione d'uso) volta a realizzare una importante riquilificazione del suddetto complesso, come ampiamente descritto nella relazione finanziaria 2023. La Conferenza dei Servizi convocata nel dicembre 2023 dal Comune di Milano per l'esame del progetto congiunto da parte dei vari settori ha emesso la richiesta di integrazione documentale con scadenza per la consegna degli elaborati nel gennaio 2024. Tale consegna è stata puntualmente effettuata; pertanto, la società ha sollecitato l'Amministrazione a rilasciare il titolo edilizio ma a tale sollecito l'Amministrazione non ha dato seguito (tenuto anche conto delle problematiche in essere nel settore edilizio dell'amministrazione comunale). In data 30 settembre è stato inoltrato all'Amministrazione un*

via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com



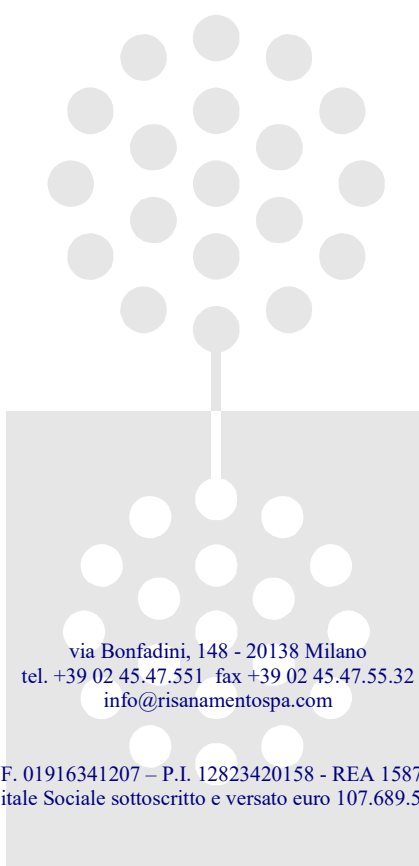
## RISANAMENTO SpA

*nuovo sollecito in tal senso. Si segnala che tale contesto sta comportando un importante rallentamento dell'iniziativa nonostante le opportunità che oggi offre il mercato immobiliare milanese.*

*Nel frattempo, sono già stati predisposti gli appositi studi di carattere ambientale per attestare la non necessità di prevedere attività di bonifica come la non necessità di prevedere opere di compensazione per potenziali impatti viabilistici e l'istruttoria relativa a queste due istanze si è conclusa positivamente.*

### **Immobile in Torri di Quartesolo (VI)**

Riqualficazione del complesso immobiliare situato in provincia di Vicenza, ad uso uffici precedentemente occupato da Intesa Sanpaolo ed attualmente vuoto, composto da 2 edifici e pertinenze; il progetto prevede la ristrutturazione degli edifici ed il recupero di volumetrie residue volte a realizzare 4 edifici ad uso uffici. *Nel corso del terzo trimestre 2024 il Comune ha inviato una richiesta di integrazione documentale conseguente l'esame del progetto operato dalla Commissione Edilizia alla quale si è dato seguito con il deposito di una nota a controdeduzione delle osservazioni e di trasmissione dei documenti richiesti. Si resta ora in attesa dell'adozione del Piano. Parallelamente la Regione Veneto sta ritardando l'espressione di parere circa lo studio idraulico depositato per dimostrare l'abbattimento del rischio alluvionale rispetto a quanto previsto dagli strumenti di pianificazione generale e questa inerzia potrebbe provocare un importante rallentamento dell'iniziativa immobiliare.*



via Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32  
[info@risanamentospa.com](mailto:info@risanamentospa.com)



## RISANAMENTO SpA

### INFORMATIVA MENSILE AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, D.LGS. N. 58/98 aggiornamento al 30 settembre 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 30 settembre 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 30 settembre 2024 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(valori in migliaia di euro)	30.09.24	31.08.24
A. Disponibilità liquide	2	2
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	27.976	32.219
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0
<b>D. LIQUIDITA'</b>	<b>(A + B + C) 27.978</b>	<b>32.222</b>
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	307	207
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	56	56
<b>G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE</b>	<b>(E + F) 363</b>	<b>263</b>
<b>H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE</b>	<b>(G - D) (27.616)</b>	<b>(31.958)</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	55	59
<b>L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE</b>	<b>(I + J + K) 55</b>	<b>59</b>
<b>M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO</b>	<b>(H + L) (27.561)</b>	<b>(31.899)</b>

La Posizione finanziaria netta consolidata positiva al 30 settembre 2024 è pari a 27,6 milioni di euro contro i 31,9 milioni di euro del mese precedente.

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

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 Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 - fax +39 02 45.47.55.32  
info@risanamentospa.com





## RISANAMENTO SpA

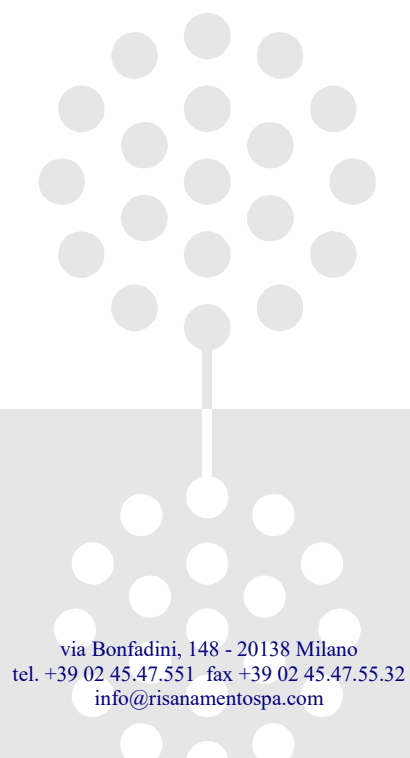
La posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 30 settembre 2024 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(valori in migliaia di euro)	30.09.24	31.08.24
A. Disponibilità liquide	2	2
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	27.873	32.116
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0
<b>D. LIQUIDITA'</b>	<b>(A + B + C) 27.875</b>	<b>32.118</b>
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	5.402	5.291
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	56	56
<b>G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE</b>	<b>(E + F) 5.458</b>	<b>5.347</b>
<b>H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE</b>	<b>(G - D) (22.418)</b>	<b>(26.771)</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	55	59
<b>L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE</b>	<b>(I + J + K) 55</b>	<b>59</b>
<b>M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO</b>	<b>(H + L) (22.362)</b>	<b>(26.711)</b>

La Posizione finanziaria netta positiva di Risanamento S.p.A. al 30 settembre 2024 è pari a 22,4 milioni di euro contro i 26,7 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 Bonfadini, 148 - 20138 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 30 settembre 2024 è di 3,5 milioni di euro contro i 4,3 milioni del 31 agosto 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 30 settembre 2024 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 30 settembre 2024 non si segnalano debiti finanziari scaduti.

Alla data del 30 settembre 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 30 settembre 2024 è di 0,3 milioni di euro contro gli 0,8 milioni del 31 agosto 2024, mentre i debiti relativi alle posizioni in contenzioso sono pari a 0,1 milioni di euro come nel mese precedente.

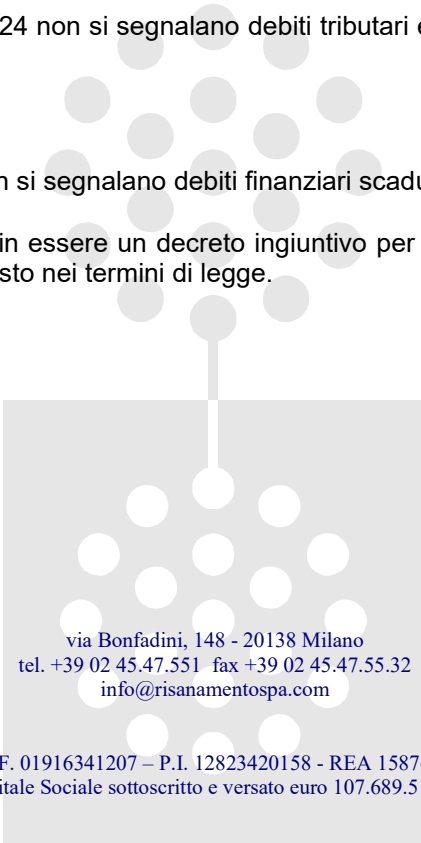
- Debiti tributari

Alla data del 30 settembre 2024 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 30 settembre non si segnalano debiti finanziari scaduti.

Alla data del 30 settembre 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 Bonfadini, 148 - 20138 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

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)		9.854	10		(205)	(677)
Altre società Correlate						
<b>Totale</b>		<b>9.854</b>	<b>10</b>		<b>(205)</b>	<b>(677)</b>

31/08/2024  
(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)		12.136	10		(138)	(676)
Altre società Correlate						
<b>Totale</b>		<b>12.136</b>	<b>10</b>		<b>(138)</b>	<b>(676)</b>

#### RAPPORTI ECONOMICI

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)			(613)	229	(6)
Altre società Correlate					
<b>Totale</b>			<b>(613)</b>	<b>229</b>	<b>(6)</b>

31/08/2024  
(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Collegate e Joint Venture					
Società Correlate (Istituti di credito)			(546)	218	(5)
Altre società Correlate					
<b>Totale</b>			<b>(546)</b>	<b>218</b>	<b>(5)</b>

via Bonfadini, 148 - 20138 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

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		(205)	(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>

31/08/2024

(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Controllate	16.635		1.414		(5.084)	(14.837)
Società Collegate						
Società Correlate (Istituti di credito)		12.032	10		(138)	(677)
Altre società Correlate						
<b>Totale</b>	<b>16.635</b>	<b>12.032</b>	<b>1.424</b>		<b>(5.222)</b>	<b>(15.514)</b>

#### RAPPORTI ECONOMICI

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>

31/08/2024

(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Controllate			(8.610)	218	(81)
Società Correlate (Istituti di credito)			(545)	213	(5)
Altre società Correlate					
<b>Totale</b>			<b>(9.155)</b>	<b>431</b>	<b>(86)</b>

via Bonfadini, 148 - 20138 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.

\*\*\*\*

Il Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2024 sarà messo a disposizione del pubblico, presso la sede sociale in Milano, via Nervesa n. 21, nonché sul sito internet della Società <http://www.risanamentospa.com/bilanci-e-relazioni/> e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato emarket-Storage, all'indirizzo [www.emarketstorage.it](http://www.emarketstorage.it), nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente. Della messa a disposizione sarà altresì data comunicazione al mercato mediante pubblicazione di avviso finanziario.

Milano, 30 ottobre 2024

**Per informazioni:**

**Investor Relator:**

Giuseppe Colli

Tel. +39 02 4547551

**Barabino & Partners S.p.A.:**

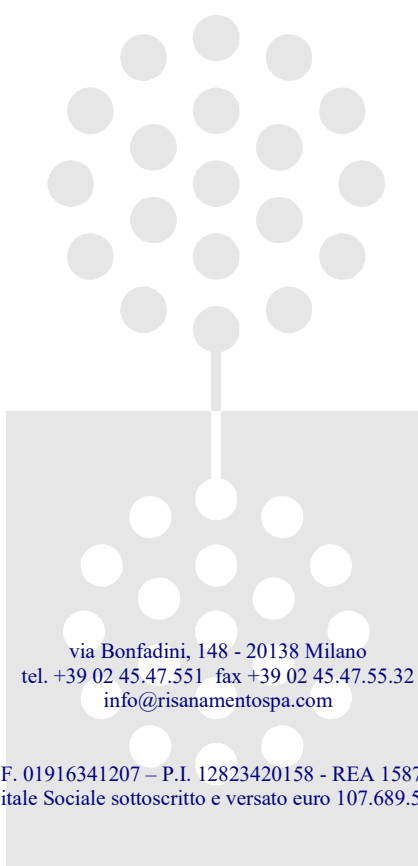
Sabrina Ragone

[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 Bonfadini, 148 - 20138 Milano  
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32  
[info@risanamentospa.com](mailto:info@risanamentospa.com)

## Situazione patrimoniale - finanziaria consolidata

(migliaia di euro)	30 settembre 2024	31 dicembre 2023
Attività non correnti:		
Attività immateriali a vita definita	57	69
Immobili di proprietà	8.400	8.400
Altri beni	584	699
Titoli e partecipazioni valutate secondo il metodo del patrimonio netto	100	100
Crediti vari e altre attività non correnti	449	2.374
<i>di cui con parti correlate</i>	-	-
Attività per imposte anticipate	-	-
<b>TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI (A)</b>	<b>9.590</b>	<b>11.642</b>
Attività correnti:		
Portafoglio immobiliare	102.565	102.345
Crediti commerciali, vari e altre attività correnti	18.615	9.075
<i>di cui con parti correlate</i>	10	10
Cassa e altre disponibilità liquide equivalenti	27.978	50.352
<i>di cui vincolate</i>	6.159	6.161
<i>di cui con parti correlate</i>	9.854	26.980
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI (B)</b>	<b>149.158</b>	<b>161.772</b>
Attività destinate alla vendita di natura non finanziaria	1.900	1.900
<b>ATTIVITA' DESTINATE ALLA VENDITA (C)</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' (A + B + C)</b>	<b>160.648</b>	<b>175.314</b>
Patrimonio netto:		
quota di pertinenza della Capogruppo	25.138	52.622
quota di pertinenza dei Terzi	-	-
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (D)</b>	<b>25.138</b>	<b>52.622</b>
Passività non correnti:		
Passività finanziarie non correnti	55	65
<i>di cui con parti correlate</i>	-	-
Benefici a dipendenti	1.792	2.265
Passività per imposte differite	2.956	3.012
Fondi per rischi e oneri futuri	50.413	47.571
Debiti vari e altre passività non correnti	-	-
<b>TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI (E)</b>	<b>55.216</b>	<b>52.913</b>
Passività correnti:		
Passività finanziarie correnti	363	46
<i>di cui con parti correlate</i>	205	-
Debiti tributari	1.877	4.156
Debiti commerciali, vari e altre passività correnti	78.054	65.577
<i>di cui con parti correlate</i>	677	671
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI (F)</b>	<b>80.294</b>	<b>69.779</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' (H = E + F)</b>	<b>135.510</b>	<b>122.692</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA' (D + H)</b>	<b>160.648</b>	<b>175.314</b>

## Conto economico consolidato

(migliaia di euro)	30 settembre 2024	30 settembre 2023
Ricavi	111	586.740
Variatione delle rimanenze	219	(536.044)
Altri proventi	444	6.029
<b>Valore della produzione</b>	<b>774</b>	<b>56.725</b>
Costi per servizi	(8.521)	(15.606)
<i>di cui con parti correlate</i>	<i>(613)</i>	<i>(610)</i>
Costi del personale	(2.419)	(2.484)
Altri costi operativi	(18.002)	(1.619)
<b>RISULTATO OPERATIVO ANTE AMMORTAMENTI, PLUS/MINUSVALENZE E RIPRISTINI/SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' NON CORRENTI (EBITDA)</b>	<b>(28.168)</b>	<b>37.016</b>
Ammortamenti	(240)	(998)
Plusvalenze/Minusvalenze/Svalutazioni/Ripristini di valore di attività non ricorrenti		(21.623)
<b>RISULTATO OPERATIVO (EBIT)</b>	<b>(28.408)</b>	<b>14.395</b>
Proventi finanziari	950	3.907
<i>di cui con parti correlate</i>	<i>229</i>	<i>445</i>
Oneri finanziari	(25)	(6.654)
<i>di cui con parti correlate</i>	<i>(6)</i>	<i>(5.189)</i>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DERIVANTE DALLE ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO</b>	<b>(27.483)</b>	<b>11.648</b>
Imposte sul reddito del periodo	(1)	6.110
<b>RISULTATO DERIVANTE DALLE ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO</b>	<b>(27.484)</b>	<b>17.758</b>
Risultato netto da attività destinate alla vendita		(1.100)
<b>RISULTATO DEL PERIODO</b>	<b>(27.484)</b>	<b>16.658</b>
Attribuibile a:		
Risultato del periodo attribuibile alla Capogruppo	(27.484)	16.658
Risultato del periodo di pertinenza di Azionisti terzi	-	-

