

Informazione Regolamentata n. 0063-15-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 14 Novembre 2024 17:09:25	Euronext Milan
--	---	----------------

Societa' : BASTOGI

Identificativo Informazione  
Regolamentata : 198201

Utenza - Referente : BASTOGIN01 - Azario

Tipologia : 2.2

Data/Ora Ricezione : 14 Novembre 2024 17:09:25

Data/Ora Inizio Diffusione : 14 Novembre 2024 17:09:25

Oggetto : Richiesta di informazioni ex art. 114 -  
Aggiornamento gestionale al 30 settembre 2024

*Testo del comunicato*

Vedi allegato



## **COMUNICATO STAMPA**

### **BASTOGI SPA: RICHIESTA DI INFORMAZIONI EX ART. 114 D. LGS. 58/98 - AGGIORNAMENTO GESTIONALE AL 30 SETTEMBRE 2024**

- RICAVI DELLE VENDITE E ALTRI RICAVI PARI A 43,2 MILIONI DI EURO (37,4 MILIONI DI EURO AL 30 SETTEMBRE 2023)
- MARGINE OPERATIVO LORDO CONSOLIDATO POSITIVO PER 11,1 MILIONI DI EURO (9,2 MILIONI DI EURO AL 30 SETTEMBRE 2023)
- RISULTATO COMPLESSIVO DI PERTINENZA DEL GRUPPO, CHE INCLUDE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI PER 5,9 MILIONI DI EURO, POSITIVO PER 1,7 MILIONI DI EURO (0,1 MILIONI DI EURO AL 30 SETTEMBRE 2023)
- CAPITALE INVESTITO NETTO CONSOLIDATO PARI A 206,9 MILIONI DI EURO (209 MILIONI DI EURO AL 31 DICEMBRE 2023) E POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA PARI A 119,3 MILIONI DI EURO (120,9 MILIONI DI EURO AL 31 DICEMBRE 2023)

MILANO, 14 SETTEMBRE 2024

Il consiglio di amministrazione di Bastogi Spa, riunitosi in data odierna, ha approvato alcuni dati qualitativi al 30 settembre 2024, atti a informare il mercato sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria di Bastogi 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 D.Lgs. n. 58/98.

#### **ANDAMENTO GESTIONALE DEL GRUPPO NEI PRIMI NOVE MESI DEL 2024**

Nel corso dei primi nove mesi del 2024 le attività del Gruppo nell'ambito dei diversi settori di attività sono proseguite in linea con i piani aziendali tranne che nel comparto dell'intrattenimento nel quale i risultati sono stati superiori alle attese.

Infatti, rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente, che aveva comunque già segnato il ritorno a livelli di attività pre pandemia, nel corso del periodo in esame il settore dell'intrattenimento ha evidenziato un incremento dei ricavi delle vendite di 3,4 milioni di euro che ha determinato, anche grazie ad una crescita non proporzionale dei costi, un incremento del margine operativo lordo di 1,2 milioni di euro. Il miglioramento è ancora più significativo se si considera che il nuovo accordo di titolazione del Forum di Assago con Unipol decorre dal maggio 2024.

**BASTOGI SPA**  
dal 1862

Sede legale:

Via G. B. Piranesi, 10 - 20137 Milano

Sede operativa:

Piazza della Conciliazione, 1 - 20123 Milano

Tel. +39 02 739831 / Fax +39 02 73983298

[www.bastogi.com](http://www.bastogi.com) / [info@bastogi.com](mailto:info@bastogi.com)

CAP. SOC. € 49.116.015,00 i.v.

R.E.A. MILANO 153093

C.F. e R.I. MI 00410870588

P. I.V.A. 06563660155



Nel comparto immobiliare sono proseguite le attività, sia operative che commerciali, propedeutiche alla realizzazione dei progetti di sviluppo immobiliare in portafoglio.

Per l'area di Rozzano sono proseguiti gli iter urbanistici di ambedue i comparti che la compongono con l'adozione del Piano Integrato di Intervento ("PII") per l'area Nord (febbraio 2024) e l'efficacia del Piano di Governo del Territorio ("PGT") per l'area Sud (marzo 2024). Se per l'area Nord è proseguito, nei mesi successivi all'adozione, l'iter di approvazione del PII, con riferimento all'area Sud sono proseguite le verifiche di F.C. Internazionale Milano S.p.A, in merito alla fattibilità di realizzare uno stadio e alcune funzioni accessorie all'interno dell'area e, parallelamente, sono stati effettuati alcuni approfondimenti in merito a ipotesi di sviluppo di progetti alternativi.

Per quanto riguarda invece il progetto di Milanofiori Nord sono proseguite le valutazioni circa lo sviluppo dei residui 14.000 mq circa di edificabilità.

Il settore Arte e Cultura, grazie soprattutto al contributo delle attività del Palazzo del Ghiaccio, ha evidenziato una performance operativa sostanzialmente in linea con quella del corrispondente periodo dell'esercizio precedente registrando ricavi delle vendite per 6,6 milioni di euro (6,5 milioni di euro al 30 settembre 2023) e un margine operativo lordo positivo di 2,2 milioni di euro (2,3 milioni di euro al 30 settembre 2023).

Per quanto riguarda le altre attività ed in particolare quella Alberghiera sono proseguite le attività gestionali che hanno consuntivato una crescita dei ricavi nonostante la contrazione registrata nei prezzi di vendita delle camere rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Da un punto di vista finanziario sono proseguite le attività finalizzate al mantenimento dell'equilibrio finanziario di Gruppo.

Il 28 febbraio 2024 la controllata Frigoriferi Milanesi ha sottoscritto un nuovo contratto di finanziamento ipotecario a valere sull'immobile di proprietà denominato "Frigoriferi Milanesi" per un importo complessivo di 7,6 milioni di euro. Il 26 giugno 2024 la controllata Varsity ha ottenuto un nuovo finanziamento ipotecario a valere sugli immobili di proprietà per 3,5 milioni di euro. Il 5 settembre 2024 la controllata Maimai ha sottoscritto un nuovo finanziamento ipotecario a valere sull'immobile di proprietà per 4 milioni di euro.

Infine, sono attualmente in fase avanzata alcune interlocuzioni per la ridefinizione di una posizione debitoria chirografaria della controllata Brioschi Sviluppo Immobiliare 3,3 milioni di euro in scadenza il 31 dicembre 2024.

Da un punto di vista economico, il margine operativo lordo consolidato al 30 settembre 2024 è pari a 11,1 milioni di euro rispetto a 9,2 milioni di euro al 30 settembre 2023. Il miglioramento è riconducibile al positivo andamento del settore dell'intrattenimento per circa 1,2 milioni di euro e al comparto immobiliare, che ha beneficiato, tra l'altro, dei proventi derivanti dagli accordi di esclusiva sull'area di Rozzano.

Il costo per ammortamenti e svalutazioni si riduce di 0,5 milioni di euro, passando da 6,4 milioni al 30 settembre 2023 di euro a 5,9 milioni di euro al 30 settembre 2024, principalmente per effetto del completamento del processo di ammortamento di alcuni impianti.

Il risultato da interessenze nelle partecipate, positivo di 0,7 milioni di euro rispetto a 2,9 milioni di euro al 30 settembre 2023, è principalmente riconducibile alla valutazione della partecipazione nel Fondo Fleurs, che riflette i risultati positivi del veicolo immobiliare che ha acquisito gli immobili "U1" e "U3" a Milanofiori Nord. Al 30 settembre 2023 la voce includeva gli effetti economici positivi della cessione di una quota (6,1%) della menzionata partecipazione.

La gestione finanziaria registra un risultato negativo di 5,6 milioni di euro rispetto a 5 milioni di euro al 30 settembre 2023. Tale differenza è principalmente attribuibile al fatto che il risultato della gestione finanziaria al 30 settembre 2023 rifletteva un provento di 0,4 milioni di euro derivante dall'estinzione anticipata di un finanziamento della controllata Brioschi Sviluppo Immobiliare.



Il risultato complessivo di periodo di pertinenza del Gruppo è positivo di 1,7 milioni di euro rispetto a 0,1 milioni di euro al 30 settembre 2023.

Da un punto di vista patrimoniale il patrimonio netto di pertinenza del Gruppo al 30 settembre 2024 ammonta a 29,6 milioni di euro rispetto a 28,4 milioni di euro al 31 dicembre 2023. La variazione riflette l'utile complessivo del periodo di spettanza del Gruppo al netto dei dividendi deliberati nel mese di maggio 2024.

La posizione finanziaria netta al 30 settembre 2024 è pari a 119,3 milioni di euro rispetto a 120,9 milioni di euro al 31 dicembre 2023. La posizione finanziaria netta a breve termine si incrementa da 8,2 milioni di euro al 31 dicembre 2023 a 12,6 milioni di euro al 30 settembre 2024 principalmente per effetto della riclassifica nel breve termine del finanziamento ipotecario della controllata Milanofiori Sviluppo. Detto finanziamento, in attesa della formalizzazione di un waiver, i cui termini sostanziali sono già stati condivisi con la controparte bancaria, risulterebbe formalmente richiedibile alla data di riferimento del 30 settembre 2024.

Come già indicato nella relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2024 le attività del Gruppo nell'ambito dei diversi settori di attività stanno evidenziando nel corso dell'anno risultati in linea con i piani aziendali.

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

#### *Immobiliare*

Il settore immobiliare ha registrato nel periodo chiuso al 30 settembre 2024 un margine operativo lordo positivo di 2,9 milioni di euro rispetto a un valore positivo di 1,7 milioni di euro al 30 settembre 2023 che includeva, tra l'altro, proventi una-tantum per 0,3 milioni di euro relativi alla risoluzione dell'accordo di sub-locazione di una porzione dell'edificio "U3" a Milanofiori Nord avvenuta nel mese di giugno 2023. Il miglioramento è principalmente riconducibile ai proventi derivanti dagli accordi di esclusiva sull'area di Rozzano, al consolidamento degli affitti conseguente il completamento della commercializzazione delle superfici commerciali non locate a Milanofiori Nord e alle cessioni immobiliari del periodo (perfezionate nel contesto più ampio di un accordo transattivo), solo in parte compensati dagli incrementi di alcune voci dei costi per servizi e degli altri costi operativi.

Il costo per ammortamenti si riduce di 0,4 milioni di euro principalmente per effetto del completamento del processo di ammortamento degli impianti delle superfici commerciali, paracommerciali e ricettive a Milanofiori Nord.

Il risultato da interessenze nelle partecipate, positivo di 0,7 milioni di euro rispetto a 2,8 milioni di euro al 30 settembre 2023, che includeva principalmente gli effetti economici positivi derivanti dalla cessione di una quota (6,1%) della partecipazione nel Fondo Fleurs da parte del Gruppo Brioschi.

La gestione finanziaria registra un risultato negativo di 4,8 milioni di euro rispetto a 4,2 milioni di euro al 30 settembre 2023. Tale differenza è principalmente attribuibile al fatto che il risultato della gestione finanziaria al 30 settembre 2023 rifletteva un provento di 0,4 milioni di euro derivante dall'estinzione anticipata di un finanziamento della controllata Brioschi Sviluppo Immobiliare.

Il risultato ante imposte del settore immobiliare è dunque negativo di 4,4 milioni di euro rispetto a un valore negativo di 3,2 milioni di euro del corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

#### *Intrattenimento*

Il settore dell'Intrattenimento ha consuntivato ricavi delle vendite per 19,1 milioni di euro rispetto a 15,7 del corrispondente periodo dell'esercizio precedente. L'incremento di fatturato è stato determinato dagli eventi principalmente musicali, dalle attività del Carroponete e dai maggiori volumi realizzati dalle attività teatrali (Teatro Repower e Compagnia della Rancia). L'aumento dei ricavi ha permesso di migliorare il margine operativo lordo di 1,2 milioni di euro. Gli ammortamenti si incrementano di 0,2 milioni di euro passando da 1,8 milioni di euro al 30 settembre 2023 a 2 milioni di euro al 30 settembre 2024 principalmente per effetto del



diritto d'uso derivante dalla concessione dell'area Carroponte. Il risultato ante imposte del settore è dunque positivo di 5,3 milioni di euro rispetto a 4,3 milioni di euro al 30 settembre 2023.

#### *Arte e Cultura*

Il settore Arte e Cultura ha evidenziato una performance operativa sostanzialmente in linea con quella del corrispondente periodo dell'esercizio precedente registrando ricavi delle vendite per 6,6 milioni di euro (6,5 milioni di euro al 30 settembre 2023) e un margine operativo lordo positivo di 2,2 milioni di euro (2,3 milioni di euro al 30 settembre 2023). La gestione finanziaria incrementa il passivo da 0,4 milioni di euro al 30 settembre 2023 a 0,5 milioni di euro principalmente per effetto del nuovo finanziamento ipotecario a valere sull'immobile dei Frigoriferi Milanesi. Il risultato ante imposte è positivo di 1,1 milioni di euro rispetto a 1,4 milioni di euro al 30 settembre 2023.

#### *Altre attività*

Le altre attività hanno registrato ricavi complessivamente pari a 6,5 milioni di euro rispetto a 7,6 milioni di euro al 30 settembre 2023. La riduzione di ricavi conseguente la cessione dell'attività di produzione e vendita di energia è stata solo in parte compensata dai maggiori ricavi dell'attività alberghiera e delle altre attività minori. Il margine operativo lordo si è ridotto di 0,5 milioni di euro, passando da un valore negativo di 0,9 milioni di euro al 30 settembre 2023 a un valore negativo di 1,4 milioni di euro al 30 settembre 2024. Il peggioramento è principalmente attribuibile alla riduzione di margine operativo lordo conseguente il deconsolidamento dell'attività di produzione e vendita di energia (0,4 milioni di euro) nonché alla contrazione del margine operativo lordo dell'attività alberghiera (0,2 milioni di euro) per effetto di una contrazione dei prezzi unitari di vendita delle camere e di alcuni aumenti registrati sul lato dei costi di gestione. Gli ammortamenti si riducono di 0,3 milioni di euro principalmente per effetto del consolidamento dell'attività di produzione e vendita di energia. Il risultato ante imposte è negativo di 1,8 milioni di euro, sostanzialmente in linea con i dati al 30 settembre 2023.

### PRINCIPALI DATI DI NATURA PATRIMONIALE, ECONOMICA E FINANZIARIA AL 30 SETTEMBRE 2024

Si riportano nel seguito i principali dati di natura economica, patrimoniale e finanziaria riclassificati, relativi al Gruppo Bastogi per il periodo di tre mesi chiuso al 30 settembre 2024 (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 eventuali componenti di natura non ricorrente presentate, se presenti, in apposita riga separata.

Valori espressi in migliaia di euro		
	<b>30 set. 2024</b>	<b>30 set. 2023</b>
Ricavi da cessioni immobili merce	2.800	1.190
Ricavi da affitti e servizi	37.929	34.938
Altri ricavi	2.520	1.315
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>43.249</b>	<b>37.443</b>
Costo degli immobili venduti e accessori	(2.438)	(1.093)
Costi per servizi	(16.504)	(14.505)
Costi del personale	(9.482)	(8.388)
Altri costi operativi	(3.717)	(4.288)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>11.108</b>	<b>9.169</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(5.901)	(6.365)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>5.207</b>	<b>2.804</b>
Risultato da interessenze nelle partecipate	701	2.861
Risultato della gestione finanziaria	(5.590)	(5.010)
Imposte	(552)	(1.361)
<b>Utile / (Perdita) del periodo</b>	<b>(234)</b>	<b>(706)</b>
Altre componenti rilevate a patrimonio netto	127	(393)
<b>Utile / (Perdita) complessiva del periodo</b>	<b>(107)</b>	<b>(1.099)</b>
di cui di pertinenza del Gruppo	1.705	53

Per maggiore chiarezza si riporta l'analisi del risultato economico del periodo suddivisa per settori di attività:

	Valori espressi in migliaia di euro					30 set 2024
	Immobiliare	Intrattenimento	Arte e Cultura	Altre attività	Elisioni intersettoriali	
Ricavi da cessioni immobili merce	2.800	0	0	0	0	2.800
Ricavi da affitti e servizi	8.497	19.105	6.630	6.407	(2.710)	37.929
Altri ricavi	1.665	810	32	142	(129)	2.520
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>12.962</b>	<b>19.915</b>	<b>6.662</b>	<b>6.549</b>	<b>(2.839)</b>	<b>43.249</b>
Costo degli immobili venduti e accessori	(2.438)	0	0	0	0	(2.438)
Costi per servizi	(4.510)	(8.343)	(2.335)	(3.190)	1.874	(16.504)
Costi del personale	(1.550)	(3.226)	(1.641)	(3.065)	0	(9.482)
Altri costi operativi	(1.540)	(1.041)	(454)	(1.647)	965	(3.717)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>2.924</b>	<b>7.305</b>	<b>2.232</b>	<b>(1.353)</b>	<b>0</b>	<b>11.108</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(3.204)	(1.994)	(569)	(134)	0	(5.901)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>(280)</b>	<b>5.311</b>	<b>1.663</b>	<b>(1.487)</b>	<b>0</b>	<b>5.207</b>
Risultato da interessenza nelle partecipate	701	0	0	0	0	701
Risultato della gestione finanziaria	(4.789)	13	(536)	(278)	0	(5.590)
Proventi/Oneri "non ricorrenti"	0	0	0	0	0	0
<b>Utile/(perdita) del periodo ante imposte</b>	<b>(4.368)</b>	<b>5.324</b>	<b>1.127</b>	<b>(1.765)</b>	<b>0</b>	<b>318</b>
Imposte						(552)
<b>Utile/(perdita) del periodo</b>						<b>(234)</b>

	Valori espressi in migliaia di euro					30 set 2023
	Immobiliare	Intrattenimento	Arte e Cultura	Altre attività	Elisioni intersettoriali	
Ricavi da cessioni immobili merce	1.190	0	0	0	0	1.190
Ricavi da affitti e servizi	8.074	15.662	6.463	7.446	(2.707)	34.938
Altri ricavi	610	605	61	133	(94)	1.315
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>9.874</b>	<b>16.267</b>	<b>6.524</b>	<b>7.579</b>	<b>(2.801)</b>	<b>37.443</b>
Costo degli immobili venduti e accessori	(1.093)	0	0	0	0	(1.093)
Costi per servizi	(4.081)	(6.945)	(1.941)	(3.409)	1.871	(14.505)
Costi del personale	(1.599)	(2.374)	(1.635)	(2.801)	21	(8.388)
Altri costi operativi	(1.390)	(886)	(613)	(2.308)	909	(4.288)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.711</b>	<b>6.062</b>	<b>2.335</b>	<b>(939)</b>	<b>0</b>	<b>9.169</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(3.552)	(1.781)	(574)	(458)	0	(6.365)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>(1.841)</b>	<b>4.281</b>	<b>1.761</b>	<b>(1.397)</b>	<b>0</b>	<b>2.804</b>
Risultato da interessenza nelle partecipate	2.826	0	0	35	0	2.861
Risultato della gestione finanziaria	(4.157)	(71)	(365)	(417)	0	(5.010)
Proventi/Oneri "non ricorrenti"	0	0	0	0	0	0
<b>Utile/(perdita) del periodo ante imposte</b>	<b>(3.172)</b>	<b>4.210</b>	<b>1.396</b>	<b>(1.779)</b>	<b>0</b>	<b>655</b>
Imposte						(1.361)
<b>Utile/(perdita) del periodo</b>						<b>(706)</b>

Con riferimento invece ai valori della situazione patrimoniale e finanziaria:

	valori espressi in migliaia di euro	
	30 set. 2024	31 dic. 2023
Immobili, impianti e macchinari	54.354	55.551
Investimenti immobiliari	107.107	109.455
Aviamento ed altre attività immateriali	259	214
Partecipazioni	7.954	8.222
Rimanenze	96.359	97.672
Altre attività correnti e non correnti	19.665	21.013
(Altre passività correnti e non correnti)	(78.834)	(83.181)
Attività non correnti detenute per la vendita e correlate passività	0	60
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>206.864</b>	<b>209.006</b>
<b>PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO</b>	<b>29.578</b>	<b>28.375</b>
Capitale e riserve di terzi	57.970	59.777
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>87.548</b>	<b>88.152</b>
(Disponibilità liquide e mezzi equivalenti)	(17.489)	(18.460)
Crediti finanziari correnti	(1.880)	(1.880)
Debiti verso banche	25.023	21.397
Passività da leasing	6.925	7.170
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE</b>	<b>12.579</b>	<b>8.227</b>
Debiti verso banche	72.677	75.924
Passività da leasing	33.306	35.801
Altre passività finanziarie	754	902
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A M / L</b>	<b>106.737</b>	<b>112.627</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>119.316</b>	<b>120.854</b>
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>206.864</b>	<b>209.006</b>

	Valori espressi in migliaia di euro	
	30 set. 2024	30 set. 2023
Flusso di cassa della gestione operativa	2.940	(2.598)
Flusso di cassa delle attività di investimento	(626)	4.276
Flusso di cassa delle attività di finanziamento	(3.285)	(3.882)
<b>Flusso di cassa complessivo del periodo</b>	<b>(971)</b>	<b>(2.204)</b>

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 Bastogi Spa.





	Valori espressi in migliaia di euro	
	30 set. 2024	31 dic. 2023
(Disponibilità liquide)	(117)	(81)
Debiti verso banche	1.899	1.880
Passività da leasing	330	246
<b>Posizione Finanziaria Netta a Breve</b>	<b>2.112</b>	<b>2.045</b>
Debiti verso banche	1.772	2.702
Passività da leasing	534	624
<b>Posizione Finanziaria Netta a M/L</b>	<b>2.306</b>	<b>3.326</b>
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>4.418</b>	<b>5.371</b>

#### PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE CUI BASTOGI E IL GRUPPO SONO ESPOSTI - AGGIORNAMENTO

Con riferimento al rischio finanziario di liquidità si veda il paragrafo “Andamento gestionale del Gruppo nei primi nove mesi del 2024” da leggere congiuntamente con quanto riportato nella Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023 (pubblicata il 29 aprile 2024) e nella Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2024 cui si rimanda.



## ALTRE INFORMAZIONI DI CUI ALLA RICHIESTA EX ART. 114 D. LGS. 58/98

### Posizione 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

Posizione 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.

Per quanto riguarda le posizioni di natura finanziaria, con riferimento al finanziamento ipotecario della controllata Milanofiori Sviluppo, risultano scaduti 0,9 milioni di euro relativi ai rimborsi anticipati obbligatori che non sono stati effettuati nelle more della formalizzazione di una modifica contrattuale ("waiver") i cui termini sostanziali sono già condivisi con la controparte bancaria. Detto finanziamento (complessivi 10 milioni di euro al 30 settembre 2024), in quanto formalmente richiedibile alla data di riferimento del 30 settembre 2024, è stato integralmente classificato esigibile entro l'esercizio successivo.

Al 30 settembre 2024 risultano scadute passività da leasing, relative a rate nominali per 1,9 milioni di euro, oltre IVA (nessun importo di competenza di Bastogi spa) per i quali è stata ricevuta una comunicazione di risoluzione ex artt. 1454 e 1456 cc in relazione all'art 23 del contratto da cui derivano le pretese passività. Le tesi e le comunicazioni, tra cui in particolare quella secondo la quale il contratto sarebbe oggi risolto, sono state contestate anche giudizialmente - mediante proposizione di apposito procedimento innanzi al Tribunale di Roma - in quanto ritenute infondate, illegittime e prive di effetti. Per le stesse passività nel mese di ottobre 2023 è stato notificato anche un decreto ingiuntivo, in seguito al quale, sino alla data di riferimento del 30 settembre 2024, alla controllata All Events sono state pignorate disponibilità liquide per complessivi 529 migliaia di euro.

Con riferimento ai debiti commerciali di Gruppo al 30 settembre 2024 risultano scadute posizioni per complessivi 4,3 milioni di euro (di cui 0,3 milioni di euro di pertinenza di Bastogi spa), di cui 0,3 milioni di euro in contestazione (nessun importo di competenza di Bastogi spa). Alla data di redazione del presente comunicato gli scaduti pagati successivamente il 30 settembre 2024 ammontano a circa 1,4 milioni di euro. Sulle posizioni scadute non si segnalano significative azioni da parte dei creditori.

Al 30 settembre 2024 i debiti di natura tributaria scaduti ammontano a circa 0,3 milioni di euro (nessun importo di competenza di Bastogi S.p.A.), principalmente relativi a imposte e tasse sui beni immobiliari.

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

Il Gruppo intrattiene rapporti con 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		
	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
Costi per servizi	0,0	(2,5)	(2,5)
Costi per il personale	0,0	(1,6)	(1,6)
Risultato da partecipazioni	0,7	0,0	0,7
Proventi (oneri) finanziari netti	0,1	0,0	0,1
<b>TOTALE</b>	<b>0,8</b>	<b>(4,1)</b>	<b>(3,3)</b>

I costi per servizi si riferiscono principalmente alla quota di competenza relativa ai compensi degli Amministratori e Sindaci del Gruppo (2,5 milioni di euro).

I costi per il personale sono relativi alle remunerazioni dei dirigenti con responsabilità strategiche.

Gli effetti di tali rapporti sulla situazione patrimoniale e finanziaria consolidata al 30 settembre 2024 sono riportati di seguito:

Valori espressi in milioni di euro

ATTIVITA'	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>			
Partecipazioni	7,9	0,1	8,0
Crediti verso società correlate	2,5	0,0	2,5
<b>Totale</b>	<b>10,4</b>	<b>0,1</b>	<b>10,5</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>			
Crediti commerciali	0,0	0,1	0,1
Crediti verso società correlate	0,1	0,0	0,1
<b>Totale</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>10,5</b>	<b>0,2</b>	<b>10,7</b>

Valori espressi in milioni di euro

PASSIVITA'	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>			
Fondi rischi ed oneri	2,9	0,0	2,9
Fondo trattamento di fine rapporto	0,0	0,9	0,9
<b>Totale</b>	<b>2,9</b>	<b>0,9</b>	<b>3,8</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>			
Debiti commerciali	0,0	0,1	0,1
Debiti verso società correlate	1,0	0,0	1,0
Altri debiti e passività correnti	0,0	2,7	2,7
<b>Totale</b>	<b>1,0</b>	<b>2,8</b>	<b>3,8</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>3,9</b>	<b>3,7</b>	<b>7,6</b>

Si riportano nel seguito i prospetti di dettaglio al 30 settembre 2024 relativi ai rapporti verso parti correlate della capogruppo Bastogi Spa:

Valori espressi in milioni di euro

CONTO ECONOMICO	Imprese controllate	Altre parti correlate	Totale parti correlate
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0,5	0,0	0,5
Costi per servizi	(0,4)	(0,3)	(0,7)
Costi per il personale	0,0	(0,2)	(0,2)
Proventi / (oneri) finanziari	(0,7)	0,0	(0,7)
<b>TOTALE</b>	<b>(0,6)</b>	<b>(0,5)</b>	<b>(1,1)</b>

Valori espressi in milioni di euro

<b>ATTIVITA'</b>	Imprese controllate	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>			
Partecipazioni	178,9	0,0	178,9
Crediti verso società correlate	6,1	0,0	6,1
<b>Totale</b>	<b>185,0</b>	<b>0,0</b>	<b>185,0</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>			
Crediti verso società correlate	14,4	0,0	14,4
<b>Totale</b>	<b>14,4</b>	<b>0,0</b>	<b>14,4</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>199,4</b>	<b>0,0</b>	<b>199,4</b>

Valori espressi in milioni di euro

<b>PASSIVITA'</b>	Imprese controllate	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>			
Passività da leasing	0,5	0,0	0,5
Fondi rischi ed oneri	1,5	0,0	1,5
Fondo trattamento di fine rapporto	0,0	0,1	0,1
<b>Totale</b>	<b>2,0</b>	<b>0,1</b>	<b>2,1</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>			
Passività da leasing	0,3	0,0	0,3
Debiti verso società correlate	49,3	0,0	49,3
Altri debiti e passività correnti	0,0	0,8	0,8
<b>Totale</b>	<b>49,6</b>	<b>0,8</b>	<b>50,4</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>51,6</b>	<b>0,9</b>	<b>52,5</b>

Aggiornamento circa il rispetto di covenant finanziari

In relazione all'obbligo di rispetto di specifici parametri finanziari (covenant), al 30 settembre 2024 non si segnalano eccezioni.

Stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari

Si rinvia alle sezioni del presente documento "Andamento gestionale del Gruppo Bastogi nei primi nove mesi del 2024" e "Principali rischi e incertezze cui Bastogi e il Gruppo sono esposti - Aggiornamento".

\*\*\*

*Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Fabio Crosta 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 disponibile sul sito [www.bastogi.com](http://www.bastogi.com), su [www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it) e sul meccanismo di stoccaggio [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com)

**PER ULTERIORI INFORMAZIONI:****BASTOGI**

INVESTOR RELATIONS

BENEDETTA AZARIO

TEL. 02-73983.1

[investor.relations@bastogi.com](mailto:investor.relations@bastogi.com)

Fine Comunicato n.0063-15-2024

Numero di Pagine: 13