

Comunicato stampa

Eukedos S.p.A.: Informativa trimestrale ai sensi art. 114, comma 5, Decreto Legislativo n. 58/98

Firenze, 18 Maggio 2022 - Si ricorda che il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data 21 dicembre 2020 ha deliberato, ai sensi dell'art. 82-ter, comma 2, del Regolamento adottato dalla Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato, di interrompere la pubblicazione delle informazioni finanziarie periodiche aggiuntive a decorrere dall'esercizio 2021.

Pertanto l'informativa contenuta nel presente comunicato e relativa al primo trimestre 2022 viene redatta esclusivamente in ottemperanza alla richiesta di CONSOB ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98.

a) Posizione finanziaria netta di Eukedos S.p.A. e del Gruppo con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio e lungo termine

Posizione Finanziaria Netta Consolidata

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-mar 2022	31-dic 2021
Crediti finanziari correnti	560	515
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	6.398	7.386
Attività finanziarie a breve termine (A)	6.958	7.901
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(1.616)	(1.353)
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	0	(1)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(3.462)	(3.436)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(5.078)	(4.790)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	1.880	3.110
Debiti verso banche	(17.126)	(17.682)
Debito verso altri finanziatori	0	0
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(85.596)	(86.472)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(102.723)	(104.154)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(100.843)	(101.044)

La variazione della Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 31 marzo 2022 rispetto al 31 dicembre 2021 è il risultato combinato dei seguenti effetti:

- movimentazione di cassa del periodo derivante dalla gestione operativa della controllata Edos S.r.l. e della controllante Eukedos oltre che degli investimenti effettuati nel periodo;
- rimborso in linea capitale dei mutui e finanziamenti da parte della controllata Edos S.r.l. per complessivi euro 302 mila al 31 marzo 2022;
- pagamento canoni di locazione; i debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso si riferiscono infatti all'attualizzazione dei flussi di cassa futuri del contratto di locazione come previsto dall'IFRS 16.

La posizione finanziaria netta al netto degli impatti derivanti dall'IFRS 16 risulterebbe al 31 marzo 2022 negativa per 11,8 milioni di euro.

Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A.

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-mar 2022	31-dic 2021
Crediti finanziari correnti	1.825	1.835
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	40	186
Attività finanziarie a breve termine (A)	1.865	2.021
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(23)	(22)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(23)	(22)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(59)	(65)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(59)	(65)
Indebitamento finanziario discontinued		
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	1.783	1.934

La Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A. al 31 marzo 2022 è il risultato delle uscite finanziarie connesse alla gestione corrente della società.

b) Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria e previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura etc.)

Alla data del 31 marzo 2022 non sono presenti debiti finanziari scaduti.

I debiti commerciali di Gruppo scaduti sono pari ad euro 1.319 mila e rappresentano circa il 24% del totale degli stessi al 31 marzo 2022.

Al 31 marzo 2022 non sono presenti debiti tributari o previdenziali scaduti.

c) Rapporti verso parti correlate di Eukedos S.p.A. e delle società del Gruppo Eukedos

Di seguito vengono riepilogate le principali operazioni in essere tra Eukedos S.p.A. e le entità correlate (in migliaia di euro) come definite dallo IAS 24:

	Crediti al	Debiti al	Costi	Ricavi
	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022
Arkiholding S.r.l.		1	1	
La Villa S.p.A.		2	3	
Trust Iuculano		82	6	
Totale	-	85	10	-

Debiti

- Debiti commerciali per la fornitura in outsourcing del servizio di redazione e tenuta delle buste paga nonché della consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro da parte di Arkiholding S.r.l.
- Debiti commerciali per il distacco di personale dalle società del Gruppo La Villa.
- Debiti verso il Trust Iuculano relativi all'affitto degli uffici di sede trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing operativo; tale debito pertanto non è da intendersi come debito commerciale.

Costi

- Costi per il canone di locazione della sede amministrativa di Eukedos S.p.A. (di proprietà del Trust Iuculano), trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing operativo e quindi riclassificati ad ammortamenti e interessi.
- Costi derivanti dall'attività svolta da Arkiholding S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. per la redazione e tenuta delle buste paga, nonché per la consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro e assistenza software
- Costi derivanti dal distacco di personale dalle società del Gruppo La Villa.

Gruppo Eukedos

Di seguito vengono riepilogate le principali operazioni in essere tra il Gruppo Eukedos e le entità correlate (in migliaia di euro) come definite dallo IAS 24:

	Crediti al	Debiti al	Costi	Ricavi
	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022	31 Marzo 2022
Arkiholding S.r.l.	80	20	60	
La Villa S.p.A.	45	338	99	29
La Villa S.r.l.	53	41	7	11
Providentia S.r.l.	-			
Trust Iuculano	-	203	15	
Pianeta Anziani S.r.l.	2			
Totale	180	602	182	40

Crediti

- Crediti per distacchi del personale verso il Gruppo La Villa e crediti verso Arkiholding S.r.l. per passaggi diretti di personale di sede a seguito della riorganizzazione dei servizi headquarter per l'ammontare dei vari ratei (ferie, permessi, Rol, tredicesima, quattordicesima e TFR).
- Credito verso Pianeta Anziani per riaddebiti 2021 DPI

Debiti

- Debiti commerciali per la fornitura in outsourcing del servizio di redazione e tenuta delle buste paga nonché della consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro da parte di Arkiholding S.r.l. e per il distacco di personale da parte delle società del Gruppo La Villa.
- Debiti verso il Trust Iuculano relativi all'affitto degli uffici di sede trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing operativo.
- Debiti emersi in sede di riorganizzazione dei servizi headquarter per l'ammontare dei vari ratei (ferie, permessi, Rol, tredicesima, quattordicesima e TFR) relativi al personale oggetto di passaggio diretto verso il Gruppo La Villa.

Costi

- Costi derivanti dall'attività svolta da Arkiholding S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. e Edos S.r.l. per la redazione e tenuta delle buste paga, nonché per la consulenza in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro.
- Costi derivanti dal distacco di personale verso le società del Gruppo La Villa.
- Costi per il canone di locazione della sede amministrativa di Eukedos S.p.A. (di proprietà del Trust Iuculano) trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing operativo e quindi come ammortamenti ed interessi.
-

Ricavi

- Ricavi derivanti principalmente dal distacco di personale verso Il Gruppo La Villa.

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

Si ricorda che il management, per finanziare il capitale circolante e le spese correnti soprattutto relative ai salari e stipendi dei dipendenti, ha deciso di richiedere dei nuovi finanziamenti in forza del cosiddetto "Decreto Liquidità" con garanzia SACE. Nell'ambito di questa decisione, anche in virtù delle modifiche apportate da parte della Legge di Stabilità 2021 ai precedenti decreti leggi emessi dal Governo per sostenere le imprese italiane impattate dalla pandemia da covid-19, si è deciso di chiedere la rinegoziazione del finanziamento in essere con ICRREA al fine ottenere nuova finanza a sostegno dell'operatività aziendale. Tale rinegoziazione ha portato, in data 21 aprile 2021, Edos S.r.l. da una parte e ICCREA Banca S.p.A. e ChiantiBanca Credito Cooperativo, in *pool*, dall'altra a sottoscrivere un nuovo contratto di mutuo chirografario a medio termine per complessivi 6,4 milioni di euro garantito da SACE ai sensi del Decreto Liquidità che è andato ad estinguere il precedente finanziamento e che prevede il rispetto dei seguenti parametri finanziari, con riferimento al bilancio annuale di Edos Srl, per tutta la durata del finanziamento:

	Anno		
	2021	2022	2023 e successivi
Covenant			
PFN/EBITDA minore o uguale	8	5	3
PFN/PN minore o uguale	2,5	2	2

L'attuale andamento della gestione non fa emergere elementi negativi da considerare ai fini dell'eventuale mancato rispetto dei coventats sopra indicati per le future scadenze contrattuali.

e) Stato di avanzamento delle trattative in corso per la ristrutturazione del debito nonché delle altre iniziative necessarie per garantire i mezzi finanziari necessari a far fronte al fabbisogno finanziario

Come indicato al paragrafo che precede, nel corso del 2021, il management ha attivato con i canali bancari nuove linee di finanziamento nella forma di finanziamenti garantiti SACE ai sensi del Decreto Liquidità. Non sono stati attivati ulteriori canali bancari nel corso del 2022.

f) Stato di avanzamento del Piano Industriale approvato dal Consiglio di Amministrazione. Descrizione delle azioni programmate al fine di rispettare gli obiettivi in esso riportati e le azioni, anche correttive, eventualmente previste e/o già intraprese

Il Gruppo per il tramite della controllata Edos S.r.l. sta proseguendo nell'esecuzione del Piano Industriale; in particolare, sono stati in parte avviati i cantieri nei terreni acquisiti nel 2021.

Il Gruppo continua a monitorare costantemente l'effetto della situazione economico - sanitaria del Paese

sull'andamento del business e sulla marginalità prodotta al fine di gestire coerentemente l'investimento e l'apertura delle nuove strutture.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Stefano Romagnoli, dichiara ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del 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:

Eukedos S.p.A.

Tel. +39 055 0682844

inre@eukedos.it