

EUKEDOS S.P.A.

Comunicato Stampa

Firenze (FI), 29 Settembre 2025

Eukedos S.p.A.

Approvato la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2025

- **Valore della produzione consolidato:** pari ad euro 25,8 milioni in aumento rispetto ai 24,9 milioni di euro registrati nel primo semestre 2024;
- **Margine Operativo Lordo consolidato:** pari ad euro 5,1 milioni al 30 giugno 2025 in diminuzioni rispetto al risultato di euro 5,8 milioni registrato al 30 giugno 2024;
- **Margine Operativo Netto consolidato:** positivo per 2,3 milioni di Euro nel primo semestre 2025, rispetto a 2,3 milioni di Euro nel primo semestre 2024;
- **Utile/perdita dell'esercizio del gruppo:** perdita pari a Euro 760 mila nel primo semestre 2025, rispetto ad una perdita di Euro 132 mila nel primo semestre 2024;
- **Posizione finanziaria netta consolidata:** negativa per 127,9 milioni di Euro, rispetto ai 128,5 milioni di Euro in negativo di fine 2024, è significativamente influenzata dall'impatto della contabilizzazione ai sensi dell'IFRS 16 dei contratti di locazione. **La Posizione finanziaria netta, depurata dall'impatto dell'IFRS 16 risulterebbe pari a 70 milioni di euro al 30 giugno 2025 e pari a 69,2 milioni di euro al 31 dicembre 2024.**

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

RISULTATI CONSOLIDATI

Le variazioni più significative sono commentate di seguito, ripartite per area.

Area Care

	30-giu 2025	%	30-giu 2024	%
Valore della Produzione	25.615		24.880	
YoY	2,95%		4,67%	
Margine Operativo Lordo	5.684	22,19%	6.348	26,62%
YoY	-10,46%		15,56%	
Margine Operativo Netto	3.355	13,10%	2.964	12,23%
YoY	13,18%		22,86%	

Il Valore della Produzione al 30 giugno 2025 si è attestato ad euro 25.615 mila registrando un incremento in valore assoluto di euro 735 mila rispetto al risultato del 30 giugno 2024 pari ad euro 24.880. La percentuale di occupazione si è attestata al 30 giugno 2025 al 80,8% contro un 78% del primo semestre 2024.

Il Margine Operativo Lordo risulta pari ad euro 5.684 mila al 30 giugno 2025 ed il Margine Operativo Netto risulta pari ad euro 3.355 mila mentre al 30 giugno 2024 erano rispettivamente pari a euro 6.348 mila ed euro 2.964 mila.

Corporate

	30-giu 2025	%	30-giu 2024	%
Margine Operativo Lordo	(540)	n.a.	(523)	n.a.
Margine Operativo Netto	(575)	n.a.	(541)	n.a.

Nel corso del primo semestre 2025 la Capogruppo ha continuato a svolgere la propria attività prevalentemente nei confronti delle società del Gruppo. Il Margine Operativo Lordo ed il Margine Operativo Netto risultano rispettivamente negativi per euro 540 mila (negativo per euro 523 mila al 30 giugno 2024) e 575 mila (negativo per euro 541 mila al 30 giugno 2024).

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

Immobiliare

	30-giu 2025	%	30-giu 2024
Valore della Produzione	174		0
Margine Operativo Lordo	(15)	-8,47%	0
Margine Operativo Netto	(494)	-283,77%	(102)

Il Margine Operativo Lordo risulta negativo pari ad euro 15 mila e il Margine Operativo Netto risulta negativo per euro 494 mila.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO

Non vi sono fatti di rilievo

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481



Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze



Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837



info@eukedos.it | www.eukedos.it



Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.



P.IVA 01701100354



REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il Gruppo sta procedendo il proprio piano di sviluppo rivolgendosi sempre più alla realizzazione o acquisto degli immobili dentro cui vengono svolte le gestioni tipiche del nostro settore di appartenenza. Tale scelta consentirà nelle previsioni del management un progresso di crescita dei risultati continuo e con rischi limitati.

Negli ultimi mesi del 2024 è stato rinnovato il contratto di settore applicato dal gruppo e il forte incremento è diventato una sfida per il nuovo esercizio e per quelli successivi.

Gli sforzi sono stati concentrati nell'allineamento delle rette praticate alla nuova struttura dei costi al fine di mantenere l'alto livello di qualità del servizio da sempre fornito dalle nostre strutture.

Procedono i lavori di ultimazione delle nuove strutture con l'obiettivo di migliorare la struttura dei costi per locazione.

L'efficientamento energetico è divenuto uno degli obiettivi prioritari del gruppo e in tal senso sono già in corso dei progetti che vedranno la luce nel corso del presente esercizio.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

Conto economico consolidato

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-giu 2025	30-giu 2024
Valore della Produzione:		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.392	24.560
Altri ricavi e proventi	398	321
Totale valore della produzione	25.790	24.880
Costi della produzione:		
Costi per consumo di merci	(1.224)	(1.393)
Costi per servizi e godimento beni di terzi	(6.511)	(6.719)
Costi del personale	(12.426)	(10.583)
Oneri diversi di gestione	(500)	(360)
Totale costi della produzione	(20.661)	(19.055)
Margine operativo lordo	5.129	5.825
Ammortamenti e svalutazioni delle Immobilizzazioni	(2.844)	(3.504)
Margine operativo netto	2.285	2.321
Proventi ed (oneri) finanziari	(2.777)	(1.998)
Risultato prima delle imposte	(492)	323
Imposte	(268)	(455)
Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo	(760)	(132)
Utile (perdita) base per azione (in unità di euro)	(0,0334)	(0,0058)
Utile (perdita) diluito per azione (in unità di euro)	(0,0334)	(0,0058)
Utile (perdita) dell'esercizio	(760)	(132)
Utile (Perdita) attuariale dalla valutazione del TFR ai sensi dello IAS 19 revised	(4)	3
Utile (Perdita) dalla valutazione al MTM dei contratti di finanza derivata	(12)	0
Utile (perdita) Complessivo dell'esercizio	(775)	(129)

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-giu 2025	31-dic 2024
Attività		
Attività non correnti:		
Avviamento	20.171	20.195
Attività immateriali	1	4
Attività materiali	98.884	98.839
Attività per diritto d'uso	46.292	47.349
Partecipazioni	1.388	1.365
Crediti per imposte anticipate	113	83
Altre attività non correnti	309	351
Totale attività non correnti	167.159	168.185
Attività correnti:		
Crediti commerciali	5.336	5.506
Crediti tributari	887	834
Altre attività correnti	2.336	899
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.678	3.910
Totale attività correnti	11.238	11.149
Totale attività	178.397	179.335
Passività e patrimonio netto		
Patrimonio netto:		
Capitale sociale	28.704	28.704
Riserve	1.104	1.660
Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo	(760)	(524)
Patrimonio netto di Gruppo	29.048	29.840
Totale Patrimonio netto	29.048	29.840
Passività non correnti:		
Fondi rischi ed oneri	258	452
Fondo TFR	359	352
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota non corrente	30.406	35.896
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota non corrente	55.038	56.951
Altre passività non correnti	27.642	26.552
Totale passività non corrente	113.703	120.204
Passività correnti:		
Debiti commerciali	4.305	6.454
Debiti tributari	2.719	2.308
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota corrente	8.295	3.908
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota corrente	3.367	2.266
Altre passività correnti	16.960	14.355
Totale passività correnti	35.646	29.291
Totale passività e patrimonio netto	178.397	179.335

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

Rendiconto Finanziario consolidato

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-giu 2025	30-giu 2024
A - DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI	3.910	2.333
B - DISPONIBILITA' GENERATE (ASSORBITE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA		
Utile (perdita) delle Continuing operation	(760)	(132)
Imposte di esercizio	268	
Ammortamenti materiali e immateriali	1.369	1.042
Ammortamenti diritti d'uso	1.475	2.463
Accantonamento a fondo TFR al netto delle erogazioni di periodo	3	22
Variazione imposte differite / anticipate	(7)	825
Sopravvenienze IFRS 16	-	4
Variazione dei fondi rischi	(201)	-
Oneri figurativi	16	135
Interessi passivi IFRS 16	926	1.200
Altre variazioni	39	-
<i>Flusso (assorbimento) di cassa dell'attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante</i>	3.128	5.559
(Increm.)/decr. Rimanenze		(1.581)
(Increm.)/decr. Crediti commerciali	170	(2.224)
(Increm.)/decr. Altre attività correnti	(991)	(2.049)
Increm.)/(decr.) Debiti verso fornitori	(3.075)	2.098
Increm.)/(decr.) Altre passività correnti	3.220	4.276
Increm.)/(decr.) Altre variazioni non correnti	(500)	-
<i>Flusso (assorbimento) di cassa dell'attività operativa per variazioni del capitale circolante</i>	(1.176)	519
Totale (B) Flusso di cassa derivante dall'attività operativa	1.952	6.078
C - DISPONIBILITA' GENERATE (ASSORBITE) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(Investimenti) / Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	(999)	(3.109)
Perimetro di Consolidamento	-	(5.677)
Totale (C) Flusso (Assorbimento) di cassa derivante dall'attività di investimento	(999)	(8.786)
D - DISPONIBILITA' GENERATE (ASSORBITE) DALLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Rimborsi IFRS16	(1.148)	(1.976)
Rimborsi finanziamenti	(2.172)	(2.703)
Nuove accensioni banche	1.075	2.999
Nuove accensioni vs Società Controllante	(250)	6.858
Finanziamenti verso Altri	310	
Totale (D) Flusso (Assorbimento) di cassa derivante dalle attività di finanziamento	(2.185)	5.178
VARIAZIONE NETTA DELLE DISPONIBILITA' E MEZZI EQUIVALENTI	(1.232)	2.471
DISPONIBILITA' E MEZZI EQUIVALENTI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	2.678	4.804

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

ALLEGATO A

INFORMATIVA CONSOB AI SENSI DELL'ART. 114 DEL D. LGS. N. 58/98

In ottemperanza alla richiesta di CONSOB, ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 58/98, relativa alla pubblicazione di informazioni rilevanti sulla situazione di Eukedos S.p.A. e del Gruppo si riportano di seguito le informazioni richieste.

a) Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A. e del Gruppo, con l'evidenza delle componenti a breve separatamente da quelle a medio - lungo termine

Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A.

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-giu 2025	31-dic 2024
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	9	17
Attività finanziarie a breve termine (A)	9	17
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	(6.608)	(6.858)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(50)	
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(6.659)	(6.858)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(6.650)	(6.841)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(261)	
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(261)	-
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(6.911)	(6.841)
<u>SENZA IFRS 16</u>		
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(6.600)	(6.841)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(6.600)	(6.841)

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

Posizione Finanziaria Netta Consolidata

<i>(in migliaia di euro)</i>	30-giu 2025	31-dic 2024
Crediti finanziari correnti	134	134
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.678	3.910
Attività finanziarie a breve termine (A)	2.812	4.044
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(8.193)	(3.874)
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	(6.785)	(6.968)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(3.367)	(2.266)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(18.345)	(13.107)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(15.533)	(9.063)
Debiti verso banche	(27.175)	(32.634)
Debito verso altri finanziatori	(30.625)	(29.814)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(54.541)	(56.951)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(112.340)	(119.399)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(127.873)	(128.462)
<u>SENZA IFRS 16</u>		
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(12.166)	(6.797)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(69.966)	(69.245)

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.)

Non risultano debiti finanziari scaduti alla data del 30 giugno 2025.

I debiti commerciali di Gruppo scaduti sono pari ad euro 4.305 mila e rappresentano circa il 53% del totale degli stessi al 30 giugno 2025. Eventuali solleciti di pagamento rientrano nell'ordinaria gestione amministrativa.

Non risultano debiti tributari scaduti alla data del 30 giugno 2025.

Non risultano debiti previdenziali scaduti alla data del 30 giugno 2025.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

c) Rapporti verso parti correlate di Eukedos S.p.A. e del Gruppo ad essa facente parte Eukedos S.p.A.

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 30/06/25	Debiti al 30/06/25	Costi 30/06/25	Ricavi 30/06/25
Arkiholding S.r.l.	-	1	-	-
La Villa S.p.A.	-	6.614	-	-
Arkicare S.r.l.	-	2	1	-
DMG Consulting	-	-	20	-
Trust Iuculano	-	261	16	-
Totale	-	6.877	38	-

Le voci sopra indicate accolgono principalmente le seguenti voci:

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 Arkicare S.r.l.
- Debiti finanziari verso la Villa S.p.A. relativi all'acquisto delle partecipazioni nella Hiberna Regis S.r.l.
- 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.

Costi

- Costi verso il Trust Iuculano e DMG Consulting relativi ai canoni di locazione della sede amministrativa di Eukedos S.p.A. , 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 Arkicare 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.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

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 30/06/25	Debiti al 30/06/25	Costi 30/06/25	Ricavi 30/06/25
Arkiholding S.r.l.	-	10	9	-
La Villa S.p.A.	873	33.289	573	234
La Villa S.r.l.	135	-	-	-
Arkicare S.r.l.	-	24	142	-
DMG Consulting	-	-	20	-
Pianeta Anziani S.r.l.	25	69	-	95
Trust Iuculano	-	266	16	-
Trust Bluegreen	-	975	34	-
Totale	1.033	34.632	794	329

Le entità correlate, ai sensi del principio IAS 24 e più rilevanti, sono le seguenti:

Crediti

- Crediti verso La Villa SpA, Pianeta Anziani Srl e La Villa S.r.l. per distacchi del personale degli anni passati.
- Crediti verso La Villa SpA per finanziamenti.

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 Arkicare 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 verso finanziamenti da Pianeta Anziani S.r.l., La Villa SpA e Trust Bluegreen.
- Debito verso Arkiholding S.r.l. per riaddebito spese sostenute.

Costi

- Costi derivanti dall'attività svolta da Arkicare 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 da interessi passivi verso La Villa SpA.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 P.IVA 01701100354

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

- Costi verso il Trust Iuculano e Dmg Consulting per i canoni di locazione della sede amministrativa trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing operativo e quindi come ammortamenti ed interessi.
- Costi sostenuti da Arkiholding S.r.l. per conto del Gruppo.

Ricavi

- Ricavi derivati principalmente da canoni di locazione di due strutture sanitarie verso La Villa SpA e Pianeta Anziani Srl.

a) 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

In data 21 aprile 2021, Edos S.r.l. ha sottoscritto un contratto di mutuo chirografario a medio termine per complessivi 6,4 milioni di euro, garantito da SACE ai sensi del Decreto Liquidità, che prevede il rispetto dei seguenti parametri finanziari, calcolati sul bilancio della controllata Edos S.r.l. con verifica annuale, 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

In relazione allo stesso, nella relazione finanziaria 2024, in assenza di specifica conferma da parte dell'istituto di credito, era stato evidenziato un possibile mancato rispetto di detti covenant, che tuttavia non avevano comportato una riclassifica a breve di tali finanziamenti, in costanza di applicazione dei principi rispetto ai precedenti esercizi.

Successivamente all'approvazione della relazione finanziaria 2024, la Società ha avuto conferma da parte dell'istituto di credito in merito al corretto criterio di calcolo adottato per i covenant contenuti nella relazione finanziaria 2024.

A seguito di tale conferma, la metodologia di calcolo dei covenant, in costanza con quanto accaduto anche nei precedenti esercizi, risulta quindi rispettata anche senza che sia avvenuta nessuna ricontrattazione del debito con l'istituto di credito.

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 P.IVA 01701100354

 REA: FI-614572

EUKEDOS S.P.A.

In data 26 luglio 2023, Edos S.r.l. ha sottoscritto un mutuo ipotecario di 16,9 milioni volto a sostenere il piano di investimento del Gruppo. L'intero importo del finanziamento verrà erogato in una o più soluzioni a un tasso pari ad Euribor 6 mesi più un margine del 3,10% annuo. Il contratto di finanziamento prevede il rispetto dei seguenti covenant:

Covenant	Anno
	2023 e successivi
PFN / EBITDA minore o uguale	14
PFN / PN minore o uguale	6

I parametri risultano rispettati al 31 dicembre 2024.

- b) *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*

Non è in corso una ristrutturazione del debito.

I finanziamenti sottoscritti nel 2024 e la liquidità generata dall'attività operativa hanno consentito di coprire il fabbisogno finanziario corrente nel corso del 2025 e, per far fronte alle nuove realizzazioni, il gruppo attraverso le società controllate sta negoziando l'apertura di nuove linee di credito a medio-lungo termine.

- c) *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. nell'ottica di dare esecuzione al Piano Industriale sta procedendo nella realizzazione delle strutture site in Vernate, Cornaredo e Ghisalba. Tramite la società Hiberna Regis S.r.l sta procedendo alle costruzioni di nuove RSA site in Bovisio Masciago e Musile di Piave.

Il management monitora costantemente la situazione economico finanziaria di Gruppo al fine di gestire coerentemente l'investimento e l'apertura delle nuove strutture.

Per ulteriori informazioni:

Eukedos S.p.A.
Tel. 055 0682844
info@eukedos.it

PH

Società soggetta alla direzione e coordinamento di La Villa S.p.A. P.IVA 05548060481

 Via Benedetto da Foiano 14 - 50125 - Firenze

 Capitale sociale € 28.703.679,20 I.V.

 Tel. +39 055 0682844 | Fax +39 055 0682837

 P.IVA 01701100354

 info@eukedos.it | www.eukedos.it

 REA: FI-614572