

Informazione Regolamentata n. 0481-55-2026	Data/Ora Inizio Diffusione 7 Agosto 2026 06:37:09	Euronext Star Milan
--	--	---------------------

Societa' : El.En.

Utenza - referente : ELENN01 - Romagnoli Enrico

Tipologia : REGEM; 3.1; 2.2

Data/Ora Ricezione : 7 Agosto 2026 06:37:09

Data/Ora Inizio Diffusione : 7 Agosto 2026 06:37:09

Oggetto : EL.EN. S.P.A.: SOTTOSCRITTO ACCORDO
VINCOLANTE PER LA CESSIONE DELL'80%
DELLA BUSINESS UNIT CUTLITE PENTA A
TRUMPF

Testo del comunicato

Vedi allegato

2.2

3.1

REGEM

comunicato stampa

EL.EN. S.p.A.: SOTTOSCRITTO ACCORDO VINCOLANTE PER LA CESSIONE DELL'80% DELLA BUSINESS UNIT CUTLITE PENTA A TRUMPF

***Valore massimo complessivo previsto pari a circa 21 milioni di euro
Il Gruppo El.En. manterrà per tre anni una partecipazione residua pari al 20% nella società ceduta***

Il perfezionamento dell'operazione è subordinato alle condizioni sospensive previste dagli accordi, incluse le verifiche in materia di Golden Power

Firenze, 7 agosto 2026 – El.En. S.p.A., società leader nel mercato dei laser, quotata all'Euronext STAR Milan mercato regolamentato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., comunica che in data odierna la controllata Ot-las S.r.l., interamente posseduta da El.En. S.p.A., ha sottoscritto con il gruppo TRUMPF per il tramite della TRUMPF International Beteiligungs-SE, con sede in Ditzingen, Germania, un accordo vincolante avente ad oggetto la cessione di una partecipazione pari all'80% del capitale sociale di una società di nuova costituzione, interamente posseduta da Cutlite Penta S.p.A., nella quale sarà conferito il ramo d'azienda relativo all'attività attualmente svolta da Cutlite Penta S.p.A. nel settore della progettazione e produzione di sistemi laser ad alte prestazioni per il taglio di materiali, inclusi metallo, plastica, legno e fustelle.

L'operazione, si inserisce nel percorso di valorizzazione e sviluppo della *business unit* Cutlite Penta mirando a consentire alla stessa di beneficiare del posizionamento internazionale, della rete commerciale e di assistenza e delle competenze industriali di TRUMPF, gruppo tedesco attivo a livello globale e leader nel settore delle macchine utensili e dei laser per applicazioni industriali.

El.En. ritiene che il mantenimento di una partecipazione del 20% consenta al Gruppo di continuare a sostenere il percorso di crescita della società e, al contempo, di accompagnarne lo sviluppo nell'ambito di una partnership industriale di lungo periodo.

Principali termini dell'operazione. L'accordo prevede che TRUMPF acquisti inizialmente una partecipazione pari all'80% del capitale sociale della società conferitaria, mentre il Gruppo El.En. manterrà per alcuni anni una partecipazione residua pari al 20%. La struttura dell'operazione prevede il preventivo conferimento, da parte di Cutlite Penta S.p.A., del ramo d'azienda relativo alla business unit oggetto dell'operazione nella società di nuova costituzione, unitamente alle partecipazioni e agli asset indicati nella documentazione contrattuale definitiva.

Il corrispettivo complessivo massimo previsto per la cessione dell'80% del capitale sociale della società conferitaria è pari a circa 21 milioni di euro da corrispondersi in denaro secondo le modalità previste dall'accordo: circa 13 milioni da corrispondersi al *closing*; il residuo da determinarsi sulla base delle risultanze del bilancio al 31 dicembre 2029 e in base a quanto stabilito dalle clausole di adeguamento prezzo.

Il corrispettivo è stato determinato sulla base del valore attribuito alla *business unit* oggetto di cessione, tenendo conto, tra l'altro, dei dati economico-finanziari disponibili, della struttura

dell'operazione, degli asset e delle partecipazioni oggetto di conferimento, nonché delle risultanze del processo di due diligence condotto dall'acquirente. L'accordo prevede meccanismi di aggiustamento prezzo e specifiche dichiarazioni, garanzie e obblighi di indennizzo, con limiti, franchigie, soglie e massimali.

Sono inoltre previsti accordi parasociali relativi alla governance post-*closing* della società conferitaria e alla disciplina della partecipazione residua detenuta dal Gruppo El.En., inclusi vincoli di trasferimento e ulteriori diritti e obblighi delle parti secondo quanto concordato.

Condizioni sospensive e closing. Il perfezionamento dell'operazione è subordinato all'avveramento delle specifiche condizioni sospensive previste dall'accordo e all'espletamento della procedura presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri italiana ai sensi del D.L. 15 marzo 2012, n. 21 e successive modifiche e integrazioni, in materia di poteri speciali del Governo c.d. Golden Power. Restano inoltre ferme, ove applicabili, eventuali ulteriori autorizzazioni regolamentari richieste ai fini dell'esecuzione dell'operazione.

Il *closing* è previsto entro i sei mesi successivi alla sottoscrizione dell'accordo, subordinatamente all'avveramento o alla rinuncia, ove consentita, delle condizioni sospensive. La Società informerà il mercato in merito al perfezionamento dell'operazione e a ogni ulteriore sviluppo rilevante nei termini e con le modalità previste dalla normativa applicabile.

Effetti dell'operazione sul Gruppo El.En.

A seguito del perfezionamento dell'operazione, la società conferitaria oggetto di cessione uscirà dal perimetro di consolidamento integrale del Gruppo El.En., secondo i principi contabili applicabili.

Al 31 dicembre 2025 la *business unit* oggetto di cessione presentava secondo i principi contabili IFRS ricavi pari a 121,7 milioni di euro, EBIT pari 1,9 milioni di euro, risultato netto pari a euro 14 mila euro e posizione finanziaria netta negativa per 16,3 milioni di euro. Il valore previsto per la cessione potrà determinare una plusvalenza o minusvalenza lorda consolidata da determinarsi sulla base dei valori contabili alla data del *closing*, dell'effetto dei meccanismi di aggiustamento prezzo, degli obblighi di indennizzo, del diverso valore di carico delle partecipazioni e degli effetti fiscali applicabili. In base ai piani economico finanziari predisposti per le attività oggetto di cessione ed in relazione al loro effetto sulle clausole di aggiustamento prezzo, si può, attualmente, ragionevolmente prevedere una minusvalenza complessiva dell'ordine di grandezza di 4 milioni di euro. La posizione finanziaria netta del gruppo si rafforzerà ulteriormente in virtù dell'incasso del corrispettivo di cessione e del deconsolidamento dei debiti finanziari netti pari a 16 milioni circa.

Art. 71 Regolamento Emittenti CONSOB n. 11971/1999

Si ricorda inoltre che El.En. S.p.A. ha comunicato al pubblico, in data 3 ottobre 2012, la propria adesione al regime di semplificazione previsto dagli artt. 70, comma 8, e 71, comma 1-bis, del Regolamento Emittenti CONSOB, avvalendosi della facoltà di derogare agli obblighi di pubblicazione dei documenti informativi previsti in relazione a operazioni significative di acquisizione e cessione.

Dichiarazione del Presidente

Gabriele Clementi, Presidente di El.En. S.p.A., ha commentato: *"Siamo soddisfatti dell'accordo raggiunto con TRUMPF, partner industriale di standing internazionale e di riconosciuta competenza tecnologica. Riteniamo che l'operazione possa offrire a Cutlite Penta nuove opportunità di sviluppo, valorizzandone il patrimonio industriale e tecnologico e preservandone l'identità. L'accordo si fonda sulla convinzione che la combinazione tra la tradizione e le competenze maturate da Cutlite Penta e la rete globale di TRUMPF possa sostenere un ulteriore percorso di crescita e innovazione".*

Effetti sulla Guidance 2026

Non si prevedono ad oggi effetti sulla Guidance 2026 precedentemente indicata, salvo eventuali impatti derivanti dal diverso trattamento contabile previsto dal principio IFRS 5.

* * * * *

Il presente comunicato contiene dichiarazioni previsionali relative a eventi futuri, inclusi gli effetti stimati dell'operazione e la relativa tempistica di perfezionamento. Tali dichiarazioni si basano sulle informazioni disponibili alla data odierna e riflettono le attuali aspettative della Società. I risultati effettivi potranno differire anche significativamente da quelli indicati, in funzione di molteplici fattori, tra cui l'avveramento delle condizioni sospensive, gli esiti delle procedure autorizzative applicabili, l'evoluzione del contesto di mercato e altri fattori al di fuori del controllo della Società.

* * * * *

El.En. è capofila di un Gruppo Industriale high-tech, operante nel settore opto-elettronico, che produce con tecnologia propria e know-how multidisciplinare sorgenti laser (a gas, a semiconduttori, allo stato solido e liquido) e sistemi laser innovativi per applicazioni medicali ed industriali. Il Gruppo El.En., leader in Italia nel mercato dei laser e tra i primi operatori in Europa, progetta, produce e commercializza a livello mondiale:

- Apparecchiature laser medicali utilizzate in dermatologia, chirurgia, estetica, fisioterapia, odontoiatria, ginecologia.
- Sistemi laser industriali per applicazioni che spaziano dal taglio, marcatura e saldatura di metalli, legno, plastica, vetro alla decorazione di pelli e tessuti fino al restauro conservativo di opere d'arte;
- Sistemi per applicazioni scientifiche/ricerca.

Cod. ISIN: IT0005453250

Sigla: ELN

Negoziata su Euronext STAR Milan ("STAR")

Mkt cap.: 1,2 B di euro

Cod. Reuters: ELN.MI

Cod. Bloomberg: ELN IM

Per ulteriori informazioni:

El.En. S.p.A.

Investor Relator

Enrico ROMAGNOLI - finance@elen.it

Tel. +39 055 8826807

Polytems HIR

Financial Communication, IR and Press Office

Bianca FERSINI MASTELLONI - b.fersini@polytemshir.it

Paolo SANTAGOSTINO - p.santagostino@polytemshir.it

Roberta MAZZEO - r.mazzeo@polytemshir.it

Silvia MARONGIU - s.marongiu@polytemshir.it

Tel. +39 06-69923324

