



Comunicato Stampa

Firenze (FI), 22 Febbraio 2023

Eukedos S.p.A.

Approvato il progetto di bilancio d'esercizio 2022 e il bilancio consolidato 2022

- **Valore della produzione consolidato:** pari ad euro 47 milioni in aumento rispetto ai 45,2 milioni di euro registrati al termine dell'esercizio precedente;
- **Margine Operativo Lordo consolidato:** pari ad euro 10,3 milioni al 31 dicembre 2022 in linea rispetto al risultato di euro 10,7 milioni registrato al 31 dicembre 2021;
- **Margine Operativo Netto consolidato:** positivo per 3,8 milioni di Euro nel 2022, rispetto a 4,5 milioni di Euro nel 2021;
- **Utile/perdita dell'esercizio del gruppo:** utile pari a Euro 443 mila nel 2022, rispetto ad un utile di Euro 570 mila nel 2021;
- **Posizione finanziaria netta consolidata:** negativa per 107 milioni di Euro, rispetto ai 101 milioni di Euro in negativo di fine 2021, 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 13,6 milioni di euro al 31 dicembre 2022 e pari a 11,1 milioni di euro al 31 dicembre 2022**
- **Utile/perdita dell'esercizio Eukedos S.p.A.:** perdita pari ad euro 412 mila rispetto ad una perdita dell'esercizio 2021 pari ad euro 350 mila.

In data odierna, il Consiglio di Amministrazione di Eukedos S.p.A. ha esaminato ed approvato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022, redatti in conformità ai principi contabili internazionali IAS/IFRS.

RISULTATI CONSOLIDATI

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

AREA CARE

Il Valore della Produzione al 31 dicembre 2022 si è attestato ad euro 46.995 mila registrando un incremento in valore assoluto di euro 1,8 milioni rispetto al risultato del 31 dicembre 2021 pari ad euro 45.165 mila. La percentuale di occupazione si è attestata al 31 dicembre 2022 pari al 76% contro il 71% del 31 dicembre 2021.

Il Margine Operativo Lordo risulta pari ad euro 11.331 mila al 31 dicembre 2022 ed il Margine Operativo Netto risulta pari ad euro 4.897 mila al 31 dicembre 2022 rispettivamente pari a euro 11.597 mila ed euro 5.499 mila al 31 dicembre 2021.

L'esercizio 2022 è stato positivamente influenzato dall'aumento dell'occupazione e dal riconoscimento da parte, principalmente dal SSR della Lombardia, di contributi per effetti COVID, inclusi nei ricavi, per un totale di 1.124 mila euro. L'incremento della produzione non ha avuto effetto diretto sui margini a causa del peso dell'incremento del costo delle materie prime ed in particolare di energia e gas che ha avuto impatto per +3,8% rispetto a quanto previsto a budget seppur in parte ridotto grazie al credito d'imposta energia e gas.

EUKEDOS S.p.A.

Nel corso del 2022 la Capogruppo ha continuato a svolgere la propria attività prevalentemente nei confronti della controllata Edos S.r.l. registrando un Margine Operativo Lordo ed il Margine Operativo Netto rispettivamente negativi per euro 1.016 mila e euro 1.048 mila.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO

Operazioni di sviluppo ed esecuzione del Piano Industriale

Il Gruppo per il tramite della controllata Edos S.r.l. nell'ottica di dare esecuzione al Piano Industriale sta procedendo nella realizzazione delle tre nuove strutture site in Vernate, Cornaredo e Ghisalba.

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

Esternalizzazione del servizio socio-sanitario nella Regione Abruzzo

In data 14 settembre 2022 la controllata Edos S.r.l. ha pubblicato il bando di gara privato di affidamento della gestione dei servizi sociali assistenziali per le quattro Residenze per Anziani in provincia di Chieti. Il processo è ad oggi oggetto di valutazione.

Ampliamento Il Buon Samaritano

Nel 2023 è in corso la ridefinizione del progetto di ampliamento della struttura di proprietà denominata "Il Buon Samaritano" anche alla luce delle nuove normative applicabili.

Scissione parziale proporzionale della società controllata Edos S.r.l.

Il progetto di scissione parziale proporzionale della controllata Edos S.r.l. in favore di una società beneficiaria di nuova costituzione che sarà denominata Eukedos Real Estate S.r.l. (la "Società Beneficiaria") è stato al momento sospeso.

Eukedos S.p.a. – Piofin S.r.l.

In data 05 agosto 2022 Piofin S.r.l., acquirente della società Teoreo S.r.l. ceduta nel 2013, ha liquidato ad Eukedos l'intero credito residuo per 285 mila euro che la capogruppo vantava nei suoi confronti, chiudendo la posizione debitoria nei confronti del Gruppo.

Edos s.r.l. - ASL Lanciano Vasto Chieti

Con sentenza del 31 dicembre 2021 il Tribunale di Chieti ha accolto le richieste della controllata Edos e condannato la ASL Lanciano – Vasto – Chieti al pagamento nei confronti della Edos s.r.l. della somma di 1.352 milioni di euro, oltre interessi e spese legali, relativi a crediti vantati da Edos per gli anni 2005- 2017. L'Asl Lanciano – Vasto – Chieti ha impugnato in appello la sentenza unicamente in punto di legittimazione passiva di FIRA per parte del credito, senza proporre istanza di sospensiva e senza proporre eccezioni relativamente alla quantificazione del credito di Edos S.r.l., rendendo quindi definitiva la sentenza in termini di importi da liquidare a favore della controllata Edos S.r.l.. Nel corso del 2022 l'Asl ha provveduto a versare ad Edos s.r.l. la quasi totalità degli importi.

Covid-19

Il 31 marzo 2022 è terminato lo stato di emergenza dichiarato il 31 gennaio 2020 per contrastare la diffusione dell'epidemia da Covid-19, restano validi fino al 31 dicembre 2022 sia l'obbligo vaccinale per il personale sanitario e per i lavoratori degli ospedali e delle RSA sia il possesso del green pass rafforzato per i visitatori dei reparti ospedalieri di degenza, hospice e RSA. A partire dal marzo 2020 il Gruppo ha messo in atto una serie di misure atte a prevenire ed eventualmente gestire un ulteriore stato di emergenza legato al covid-19 all'interno di tutte le strutture. Sono attivi protocolli Covid aggiornati costantemente rispetto a nuovi riferimenti normativi e/o nuove attività implementate ed è costantemente monitorato l'approvvigionamento dei DPI.

Il Gruppo continua a risentire dell'impatto COVID-19 a causa del lento riempimento delle strutture. Il 2022 ha chiuso con una percentuale di occupazione media del 76% contro il 71% del 2021, ancora nettamente

inferiore al periodo pre-covid nel quale la percentuale di occupazione media si attestava al 96%. I costi generati specificatamente dal COVID-19 come le spese per DPI si sono via via attestate su livelli di gestione normale. La gestione inoltre degli acquisti di DPI è rientrata in un normale piano di approvvigionamento e non è più gestita in emergenza come accaduto nel periodo di picco. Il Gruppo ha beneficiato nel 2022 dei contributi per effetti covid in particolare dal SSR della Lombardia, inclusi nei ricavi, per un totale di 1.124 mila euro.

Conflitto Russia-Ucraina

Come noto, nei primi mesi dell'esercizio 2022 ha avuto inizio il conflitto bellico tra Russia e Ucraina. Il conflitto si è posto subito al centro delle questioni internazionali e, oltre a conseguenze umanitarie, ha generato conseguenze economico- politiche internazionali legate alle sanzioni economico finanziarie imposte alle Russia da parte della comunità internazionale. Il conflitto ha, in particolare, accentuato il rialzo, già in atto, dei costi delle materie prime, dei servizi e dei tassi di interesse, oltre che tensioni nei mercati finanziari. Rilevante è stato l'incremento di costo dell'energia elettrica e del gas e ciò ha comportato un importante appesantimento della gestione ordinaria. Il Gruppo Eukedos non ha investimenti, rapporti o attività economiche nei due paesi coinvolti nel conflitto bellico. L'incertezza sull'evoluzione del conflitto non consente di determinarne compiutamente gli effetti sulla situazione finanziaria e sui risultati economici del Gruppo.

Energia e Gas

Nel 2022 con il rialzo generalizzato dei costi delle materie prime, rilevante è stato in particolare per il Gruppo l'aumento del costo dell'energia elettrica e del gas che ha inciso con un +3,8% rispetto a quanto previsto a budget. L'aumento del costo è stato in parte ridotto dall'agevolazione fiscale del credito d'imposta per energia elettrica e gas riconosciuto per il secondo, terzo e quarto trimestre 2022 per circa 566 mila euro, utilizzato in parte nel corso del 2022 per 308 mila euro.

Il Gruppo è attivo nella ricerca di soluzioni di risparmio energetico che consentano di ridurre l'impatto da eventuali futuri rialzi e di ridurre i costi mediante riqualificazioni energetiche.

Il nuovo contratto con Eni Plenitude nell'ambito dei nuovi scenari internazionali sull'energia e gas ha comportato un assorbimento di cassa per circa 2,6 milioni di euro relativo all'acconto richiesto dal fornitore.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nessun fatto di rilievo da segnalare

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il Gruppo continua a risentire dell'impatto COVID-19, in particolare in termini di occupazione che pur incrementandosi nel corso del 2022 continua ad essere su livelli distanti dal periodo pre-covid. Il 2022 è stato inoltre caratterizzato da uno scenario economico complesso con l'aumento dei prezzi delle materie prime, in particolare del costo dell'energia e del gas, e con un aumento dei tassi d'interesse, che ha impattato fortemente sui risultati, seppur, per il Gruppo, in maniera più contenuta rispetto agli effetti del COVID.

Il Gruppo si attende nei prossimi anni una ripresa dei livelli di occupazione con un riallineamento ai tassi pre-covid.

Il controllo da parte di La Villa S.p.A. ha creato un unico grande gruppo italiano che ci sia attende possa diventare sempre di più un punto di riferimento nell'ambito dell'offerta di servizi e di prodotti legati al mondo dell'assistenza sul territorio italiano.

La possibile evoluzione resta al momento in linea con i precedenti programmi tenuto conto della sospensione del processo di scissione di Edos S.r.l..

Conto economico consolidato

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-dic	31-dic
	2022	2021
Valore della Produzione:		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.770	42.269
Altri ricavi e proventi	2.272	2.910
Totale valore della produzione	47.042	45.179
Costi della produzione:		
Costi per materie prime	(2.598)	(2.601)
Costi per servizi e godimento beni di terzi	(12.410)	(9.590)
Costi del personale	(21.050)	(21.518)
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
Accantonamenti	-	-
Oneri diversi di gestione	(668)	(799)
Totale costi della produzione	(36.726)	(34.508)
Margine operativo lordo	10.316	10.671
Ammortamenti e svalutazioni delle Immobilizzazioni	(6.467)	(6.131)
Margine operativo netto	3.849	4.540
Proventi ed (oneri) finanziari	(2.829)	(3.158)
Utili (perdite) da partecipate	0	0
Risultato prima delle imposte	1.020	1.381
Imposte	(577)	(811)
Utile (perdita) delle CONTINUING OPERATION	443	570
Utile (perdita) delle DISCONTINUED OPERATION dopo le imposte	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	443	570
Utile (perdita) dell'esercizio di terzi	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo	443	570
Utile (perdita) base per azione (in unità di euro)	0,0195	0,0251
Utile (perdita) diluito per azione (in unità di euro)	0,0195	0,0251

Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-dic 2022	31-dic 2021
Attività		
Attività non correnti:		
Avviamento	18.522	18.522
Attività immateriali	16	21
Attività materiali	37.048	34.834
Attività per diritto d'uso	83.185	80.317
Partecipazioni	-	-
Crediti per imposte anticipate	1.205	1.577
Altre attività non correnti	1.136	1.179
Totale attività non correnti	141.112	136.449
Attività correnti:		
Rimanenze	-	-
Crediti commerciali	3.778	3.940
Crediti tributari	1.414	993
Altre attività correnti	3.454	1.308
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	3.623	7.386
Totale attività correnti	12.269	13.628
Attività destinate alla vendita	-	-
Totale attività	153.382	150.077
Passività e patrimonio netto		
Patrimonio netto:		
Capitale sociale	28.704	28.704
Riserve	245	(458)
Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo	443	570
Patrimonio netto di Gruppo	29.392	28.816
Patrimonio netto di terzi	-	-
Totale Patrimonio netto	29.392	28.816
Passività non correnti:		
Fondi rischi ed oneri	-	25
Fondo per imposte differite	-	-
Fondo TFR	406	581
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota non corrente	14.821	17.684
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota non corrente	90.226	86.472
Altre passività non correnti	-	-
Totale passività non corrente	105.452	104.761
Passività correnti:		
Debiti commerciali	5.500	5.945
Debiti tributari	597	790
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota corrente	2.864	1.354
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota corrente	3.541	3.436
Altre passività correnti	6.036	4.974
Totale passività correnti	18.538	16.500
Passività destinate alla vendita	-	-
Totale passività e patrimonio netto	153.382	150.077

Conto economico della capogruppo

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-dic	31-dic
	2022	2021
Valore della Produzione:		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	60	60
Altri ricavi e proventi	46	15
Totale valore della produzione	106	75
Costi della produzione:		
Costi per materie prime	(7)	(7)
Costi per servizi e godimento beni di terzi	(940)	(816)
Costi del personale	(124)	(86)
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
Ammortamenti e svalutazioni delle Immobilizzazioni	(32)	(32)
Accantonamenti	-	-
Oneri diversi di gestione	(12)	(36)
Totale costi della produzione	(1.116)	(977)
Margine operativo netto	(1.010)	(902)
Proventi ed (oneri) finanziari	463	441
Utili (perdite) da partecipate	0	0
Risultato prima delle imposte	(547)	(461)
Imposte	135	111
Utile (perdita) delle CONTINUING OPERATION	(412)	(350)
Utile (perdita) delle DISCONTINUED OPERATION dopo le imposte	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	(412)	(350)

Situazione patrimoniale e finanziaria della capogruppo

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-dic 2022	31-dic 2021
Attività		
Attività non correnti:		
Attività immateriali	16	21
Attività materiali	21	15
Attività per diritto d'uso	62	85
Partecipazioni	15.027	15.027
Crediti per imposte anticipate	2.738	2.822
Crediti finanziari verso controllate	8.734	6.732
Altre attività non correnti	5	148
Totale attività non correnti	26.603	24.851
Attività correnti:		
Crediti commerciali	-	197
Crediti tributari	257	167
Crediti finanziari verso controllate	-	1.550
Altre attività correnti	4.489	5.061
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	147	186
Totale attività correnti	4.893	7.161
Attività destinate alla vendita	-	-
Totale attività	31.496	32.012
Passività e patrimonio netto		
Patrimonio netto:		
Capitale sociale	28.704	28.704
Riserve	2.711	3.056
Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo	(412)	(350)
Patrimonio netto di Gruppo	31.002	31.410
Patrimonio netto di terzi	-	-
Totale Patrimonio netto	31.002	31.410
Passività non correnti:		
Fondi rischi ed oneri	-	-
Fondo TFR	17	29
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota non corrente	-	-
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota non corrente	42	65
Totale passività non corrente	58	93
Passività correnti:		
Debiti commerciali	156	201
Debiti tributari	10	10
Debiti verso banche e altri finanziatori - quota corrente	-	-
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso - quota corrente	23	22
Altre passività correnti	246	275
Totale passività correnti	435	508
Passività destinate alla vendita	-	-
Totale passività e patrimonio netto	31.496	32.012

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>	31-dic 2022	31-dic 2021
Altri crediti finanziari	-	275
Crediti finanziari correnti	-	1.560
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	147	186
Attività finanziarie a breve termine (A)	147	2.021
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(23)	(22)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(23)	(22)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	124	1.999
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(42)	(65)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(42)	(65)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	82	1.934

Posizione Finanziaria Netta Consolidata

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-dic 2022	31-dic 2021
<hr/>		
Titoli		
Crediti finanziari correnti	465	515
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	3.623	7.386
Attività finanziarie a breve termine (A)	4.088	7.901
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(2.829)	(1.353)
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	(35)	(1)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso breve termine	(3.541)	(3.436)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(6.405)	(4.790)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(2.317)	3.110
Debiti verso banche	(14.821)	(17.682)
Debiti verso altri finanziatori per diritti d'uso medio lungo termine	(90.226)	(86.472)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(105.046)	(104.154)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(107.363)	(101.044)

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 31 dicembre 2022.

I debiti commerciali di Gruppo scaduti sono pari ad euro 1.053 mila e rappresentano circa il 19% del totale degli stessi al 31 dicembre 2022, in miglioramento rispetto alla situazione al 31 dicembre 2021 che presentava uno scaduto pari ad euro 1.279 mila. Eventuali solleciti di pagamento rientrano nell'ordinaria gestione amministrativa.

Non risultano debiti tributari scaduti alla data del 31 dicembre 2022.

Non sono presenti debiti previdenziali scaduti al 31 dicembre 2022.

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	Debiti al	Costi	Ricavi
	31/12/22	31/12/22	31/12/22	31/12/22
Arkholding S.r.l.	-	1	5	-
La Villa S.p.A.	-	4	9	-
Trust Iuculano	0	65	25	-
Totale	0	70	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 Arkholding 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; tale debito pertanto non è da intendersi come debito commerciale.
- Debiti verso le società del Gruppo La Villa per il distacco di personale.

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 e quindi riclassificati ad ammortamenti e interessi.
- Costi derivanti dall'attività svolta da Arkholding 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
- Costi derivanti dal distacco di personale verso le 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
	31/12/22	31/12/22	31/12/22	31/12/22
Arkholding S.r.l.	80	42	309	-
La Villa S.p.A.	37	276	451	91
La Villa S.r.l.	48	20	44	44
Trust Iuculano	1	225	86	-
Totale	166	563	890	135

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

Crediti

- Crediti verso il Gruppo La Villa e verso Arkholding S.r.l. per distacchi del personale e 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).

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 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.
- Debiti verso il Trust Iuculano e relativi all'affitto degli uffici di sede, trattati a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing.

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 del Gruppo (di proprietà del Trust Iuculano) trattati, a seguito dell'entrata in vigore dell'IFRS 16, come leasing e quindi come ammortamenti ed interessi.

Ricavi

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

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. da una parte e ICCREA Banca S.p.A. e ChiantiBanca Credito Cooperativo in pool dall'altra hanno 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

I parametri risultano rispettati al 31 dicembre 2022.

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 2021 e la liquidità generata dall'attività operativa hanno consentito di coprire il fabbisogno finanziario corrente nel corso del 2022 e, per far fronte alle nuove realizzazioni, il gruppo attraverso la controllata Edos S.r.l. 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 tre nuove strutture site in Vernate, Cornaredo e Ghisalba.

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