

Comunicato stampa

Firenze, 30 novembre 2013

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

In ottemperanza alla richiesta di CONSOB, ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98, relativa alla pubblicazione mensile di informazioni rilevanti sulla situazione di Eukedos S.p.A. e del Gruppo, si riportano di seguito le informazioni richieste.

Si ricorda che a seguito del Decreto di Omologa del Concordato Preventivo della controllata CLA S.p.A. in liquidazione, emesso dal Tribunale di Reggio Emilia in data 4 dicembre 2012, e, in considerazione degli effetti insiti nel processo di concordato che vede la nomina di un Commissario Giudiziale (Dott. Alessandro Mazzacani) quale garante delle operazioni poste in essere dal debitore (CLA S.p.A. in liquidazione) durante la procedura, della natura meramente liquidatoria dello stesso nonché della proposta concordataria che prevede la cessione in favore dei propri creditori della totalità dei beni, crediti e dei contratti dei quali la stessa è titolare, il controllo nella CLA S.p.A. in liquidazione e concordato preventivo è da intendersi cessato non potendo Eukedos S.p.A. gestire le politiche economiche e finanziarie della stessa.

Conseguentemente l'attivo ed il passivo della società CLA S.p.A. in liquidazione e concordato preventivo e delle società da questa controllate (ovvero le società Ateliers du Haut Forez S.a.s., Isaff S.r.l. in liquidazione e Arkifrance S.r.l.) sono stati deconsolidati dal bilancio consolidato del Gruppo Eukedos al 31 dicembre 2012.

Si segnala che in data 27 marzo 2013 è stata costituita dalla controllata Delta Med S.p.A. la società Delta Med North America Inc. con un capitale sociale di 30.000 USD con conseguente ingresso di quest'ultima nel perimetro di consolidamento del Gruppo. La neo-costituita società, attualmente in fase di start-up, è destinata a servire il mercato statunitense, aumentando oltremodo la visibilità all'estero dei prodotti Delta Med.

Si ricorda che in data 26 giugno 2013 è stata ceduta la partecipazione detenuta nella società Teoreo S.r.l., con il conseguente deconsolidamento dei valori patrimoniali ad essa afferenti a partire dalla situazione semestrale al 30 giugno 2013.

Si ricorda inoltre che in data 30 luglio 2013, per il tramite della controllata Edos S.p.A. (ora Edos S.r.l.), è stata ceduta la partecipazione nella società San Nicola S.r.l. con conseguente deconsolidamento delle attività e delle passività ad essa afferenti a partire da tale data.

Si segnala che dal 1 agosto 2013 ha avuto effetto giuridico la fusione della società controllata Edos S.p.A. nella società controllata Edos S.r.l. mentre gli effetti economici e fiscali della stessa sono retrodatati al 1 gennaio 2013; con il medesimo atto di fusione si è perfezionato inoltre il trasferimento della sede legale della Edos S.r.l. dal Comune di Gattatico (RE) al comune di Firenze (FI). Le due società, attive nella gestione di residenze per anziani e disabili nel territorio nazionale, sono entrambe possedute al 100% da Eukedos S.p.A. pertanto l'operazione di fusione è avvenuta senza alcun cambio di quote o conguaglio in denaro.

Con riferimento alla società controllata Icos Impianti Group S.p.A., si evidenzia che in data 3 ottobre 2013 si è perfezionata la cessione della partecipazione da parte di Eukedos S.p.A. ad un prezzo complessivo pari a euro 2 milioni, con la contestuale uscita della società dal perimetro di consolidamento; la società Colussi Icos France S.a.r.l., partecipata direttamente da Icos Impianti Group S.p.A., benché non sia stata oggetto di questa cessione rimane classificata come disponibile per vendita.

Nel corso del mese di novembre 2013 è stato depositato il progetto di fusione delle società controllate Rent Hospital S.r.l. in liquidazione e General Service 105 S.r.l. in liquidazione nella società controllata San Benedetto S.r.l. in liquidazione; attraverso questa operazione sarà possibile perseguire un risparmio dei costi di amministrazione e una razionalizzazione delle attività necessarie alla conclusione del processo liquidatorio della società incorporante.

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-ott 2013	30-set 2013
Titoli	-	-
Crediti finanziari correnti	242	182
Disponibilità liquide	9.973	8.849
Attività finanziarie a breve termine (A)	10.215	9.031
Debiti verso banche	(805)	(886)
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(2.505)	(3.389)
Debiti verso altri finanziatori	(1.913)	(1.363)
Altre passività finanziarie	(19)	(28)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(5.242)	(5.666)
Debiti verso banche	(25.844)	(25.481)
Debito verso altri finanziatori e altre passività	(2.210)	(2.260)
Debito verso obbligazionisti	(10.583)	(10.509)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(38.637)	(38.250)
Indebitamento finanziario netto	(33.664)	(34.885)
Indebitamento finanziario netto a breve (A+B)	4.973	3.365

Si segnala la riduzione della quota a breve termine dei finanziamenti a medio lungo termine a seguito del rimborso in linea capitale della rate scadenti nel mese effettuato dalle società controllate e l'incremento delle disponibilità liquide imputabile prevalentemente, oltre che al risultato di periodo delle controllate, all'incasso relativo alla cessione della partecipazione nella società controllata Icos Impianti Group S.p.A. da parte della Capogruppo.

Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A.

<i>(in migliaia di euro)</i>	31-ott 2013	30-set 2013
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.368	69
Crediti finanziari verso controllate	3.008	3.068
Altri crediti finanziari	154	94
Attività finanziarie a breve termine (A)	4.530	3.231
Debiti verso banche ed altri finanziatori a breve termine	(116)	(106)
Quota a breve finanziamenti a medio lungo	-	-
Debito verso obbligazionisti a breve termine	-	-
Debiti finanziari verso controllate	(4.165)	(4.165)
Altre passività finanziarie correnti	(847)	(308)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	(5.128)	(4.579)
Debiti verso banche ed altri finanziatori a medio lungo termine	(7.868)	(7.839)
Debito verso obbligazionisti a lungo termine	(10.583)	(10.509)
Altre passività finanziarie non correnti	-	-
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	(18.451)	(18.348)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	(19.049)	(19.696)
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	(598)	(1.348)

La Posizione Finanziaria Netta al 31 ottobre 2013 risulta in miglioramento rispetto a quella relativa al mese precedente a seguito dell'incremento delle disponibilità liquide quale effetto dell'incasso derivante dalla cessione della partecipazione nella società Icos Impianti Group S.p.A..

Le altre variazioni sono imputabili, oltre alle entrate ed uscite connesse alla gestione corrente, agli effetti contabili legati alla valutazione al costo ammortizzato del POC 2012-2016 e delle passività finanziarie connesse alla cosiddetta nuova finanza, concessa all'interno della procedura di concordato preventivo da Banca Monte dei Paschi di Siena e Banca Popolare di Lodi.

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 ottobre 2013 non sono presenti debiti finanziari scaduti.

I debiti commerciali di Gruppo scaduti sono pari ad euro 10.746 mila e rappresentano circa il 58% del totale degli stessi al 31 ottobre 2013. Si segnalano solleciti di pagamento rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa, anche tramite legali.

I debiti tributari scaduti sono pari ad euro 53 mila e rappresentano circa il 5% del totale dei debiti tributari al 31 ottobre 2013, mentre non sono presenti alla medesima data debiti previdenziali scaduti.

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 31/10/2013	Debiti al 31/10/2013	Ricavi al 31/10/2013	Costi al 31/10/2013
Arkigest S.r.l.	2.850	58	-	242
La Villa S.p.A.	-	94	-	-
	2.850	152	-	242

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 31/10/2013	Crediti al 30/09/2013	Debiti al 31/10/2013	Debiti al 30/09/2013
Arkigest S.r.l.	2.850	2.850	58	188
Domani Sereno Service S.r.l.	25	25	599	511
La Villa S.p.A.	-	-	94	94
	2.875	2.875	751	793

	Ricavi al 31/10/2013	Ricavi al 30/09/2013	Costi al 31/10/2013	Costi al 30/09/2013
Arkigest S.r.l.	-	-	242	195
Domani Sereno Service S.r.l.	-	-	782	655
	-	-	1.024	850

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

- Arkigest S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. in relazione alla caparra confirmatoria per l'acquisto di una quota pari al 100% della società Pianeta Anziani S.r.l., operazione per la quale per ulteriori dettagli si rimanda a quanto indicato nella Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2012;
- Arkigest S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. per l'attività svolta in materia di gestione delle risorse umane, acquisti e manutenzioni ordinaria, sistemi informatici e sicurezza;
- La Villa S.p.A. (già Sogespa Gestioni S.p.A. per mutamento ragione sociale) nei confronti di Eukedos S.p.A. in relazione ad un debito emerso a seguito dell'istanza di rimborso dell'IRES sull'IRAP pagata sul costo del personale dalla Sogespa Gestioni S.p.A. negli anni nei quali era inclusa nel consolidato fiscale di Eukedos

- S.p.A. (già Arkimedica S.p.A.);
- la collegata Domani Sereno Service S.r.l. per fornitura di materiale e servizi nei confronti di Edos S.r.l. e per un debito di natura finanziaria nei confronti della medesima società.

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