

Met.Extra Group S.p.A.

Informativa mensile ai sensi dell'art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998

Milano, 25 ottobre 2023 – Met.Extra Group S.p.A. (la “Società” o l’“Emittente”), con sede legale in 20122 Milano (MI), Via Rugabella 17, ai sensi e per gli effetti dell’art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 27 ottobre 2011 e secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche, comunica le seguenti informazioni in risposta agli specifici punti richiamati dall’Autorità di Vigilanza.

DATI DELLA SOCIETA’

A) Posizione finanziaria netta della Società, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Si espone di seguito il prospetto di dettaglio della posizione finanziaria netta della società determinato secondo quanto previsto dalla Comunicazione Consob del 28 luglio 2006 n. 6064293, aggiornato con quanto previsto dall’orientamento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021 così come recepito dal richiamo di attenzione CONSOB n. 5/21 del 29 aprile 2021.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DELLA SOCIETA’ (importi in migliaia di euro)		30/09/2023	31/08/2023
A.	Disponibilità liquide	33	107
B.	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0
C.	Altre attività finanziarie correnti	0	0
D.	Liquidità (A + B + C)	33	107
E.	Debito finanziario corrente	133	133
F.	Parte corrente del debito finanziario non corrente	163	161
G.	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	296	294
H.	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	263	187
I.	Debito finanziario non corrente	219	260
J.	Strumenti di debito	0	0
K.	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0
L.	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	219	260
M.	Totale indebitamento finanziario (H + L)	482	447

Al 30 settembre 2023 l’indebitamento finanziario netto della Società, presenta un saldo pari a Euro 482 migliaia circa: in leggero aumento rispetto al mese precedente. In data 28 novembre 2022 tra l’Emittente, Amiral S.r.l. e Kyklos S.p.A. è stato sottoscritto un contratto di accollo, ai sensi dell’art. 1273 del Codice Civile, con riferimento al finanziamento di Euro 100 migliaia concesso da Amiral S.r.l. all’Emittente, con il quale l’Emittente diventa debitrice nei confronti della sola controparte Kyklos S.p.A. e che, dopo la parziale restituzione il debito attuale ammonta complessivamente a Euro 133 migliaia con scadenza il

Met.Extra Group S.p.A.

31/12/2023. Le operazioni e gli accordi con le Parti correlate, come di consueto, sono state preventivamente approvate dal comitato all'uopo costituito.

B) Posizioni debitorie scadute della Società verso terzi ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori della Società (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.).

Debiti scaduti della Società (importi in migliaia di Euro)	30/09/2023	31/08/2023
Debiti commerciali e altri debiti	26	23
Debiti tributari	0	0
Debiti previdenziali	0	0
Debiti verso dipendenti	0	0
Totale debiti scaduti	26	23

Si segnala che le posizioni scadute sono Euro 26 migliaia. Non si segnalano sospensioni delle forniture e/o dei servizi, neppure problematiche di gestione dei rapporti in essere con i fornitori, per lo svolgimento dell'ordinaria attività aziendale dell'Emittente.

C) Rapporti verso parti correlate della Società

Importo in €/1000	Voci di Conto economico al 30.09.2023			Voci di Stato patrimoniale al 30.09.2023							
Soggetto parte correlata	Costi per servizi	Ricavi per servizi di consulenza	Amm.to diritti d'uso	Attività finanziarie non correnti	Altre attività correnti	Altre passività correnti	Crediti commerciali	Debiti commerciali	Passività finanziarie correnti	Passività finanziarie Rou non correnti	Passività finanziarie Rou correnti
Membri del CdA Met.Extra Group S.p.A.	72	-	-	-	-	5	-	150	-	-	-
Collegio sindacale / ODV	37	-	-	-	-	-	-	34	-	-	-
Amiral S.r.l.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kyklos S.p.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	133	-	-
Studio Saspi S.r.l.	2	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-
Studio Bellotti & Maspero	6	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-
Met.Extra S.p.A	-	94	-	-	255	-	-	-	-	-	-
TOTALE	117	94	-	-	255	5	-	187	133	-	-

I membri del Consiglio di Amministrazione percepiscono un compenso costituito da una componente fissa e da nessuna componente variabile.

La società ha stipulato accordi di consulenza con lo Studio Bellotti & Maspero. Il contratto, avente validità annuale e rinnovabile di anno in anno mediante tacito consenso, ha ad oggetto la consulenza fiscale, la consulenza commercialistica generica, la redazione e l'invio dei dichiarativi fiscali e obbligatori.

La società ha stipulato accordi di consulenza con lo Studio Saspi S.r.l. Il contratto, avente validità annuale e rinnovabile di anno in anno mediante tacito consenso, si riferisce alla consulenza del lavoro generica, alla consulenza in materia di diritto del lavoro e all'elaborazione dei cedolini mensili.

Met.Extra Group S.p.A.

La società ha stipulato contratti di consulenza verso la controllata Met. Extra S.p.A. I contratti si riferiscono a servizi di consulenza amministrativa, organizzativa, commerciale e finanziaria.

La posizione altre attività correnti pari a Euro 255 migliaia si riferisce al credito residuo per l'erogazione dei dividendi, deliberati dalla controllata il 29 maggio 2023, per effetto della partecipazione detenuta dalla società Met.Extra Group S.p.A. pari all' 85% del capitale sociale della stessa controllata.

Per le posizioni nei confronti della società Kyklos S.p.A si rimanda a quanto descritto al punto A.

DATI DEL GRUPPO

A) Posizione finanziaria netta del Gruppo, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Si espone di seguito il prospetto di dettaglio della posizione finanziaria netta del Gruppo determinata secondo quanto previsto dalla Comunicazione Consob del 28 luglio 2006 n. 6064293, aggiornato con quanto previsto dall'orientamento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021 così come recepito dal richiamo di attenzione CONSOB n. 5/21 del 29 aprile 2021.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DEL GRUPPO (importi in migliaia di euro)		30/09/2023	31/08/2023
A.	Disponibilità liquide	3.237	110
B.	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0
C.	Altre attività finanziarie correnti	0	0
D.	Liquidità (A + B + C)	3.237	110
E.	Debito finanziario corrente	216	924
F.	Parte corrente del debito finanziario non corrente	1.485	1.482
G.	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	1.701	2.406
H.	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	-1.536	2.296
I.	Debito finanziario non corrente	3.358	3.475
J.	Strumenti di debito	0	0
K.	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	22	25
L.	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	3.380	3.500
M.	Totale indebitamento finanziario (H + L)	1.844	5.796

Al 30 settembre 2023 l'indebitamento finanziario netto del Gruppo, presenta un saldo pari a Euro 1.844 migliaia circa, in forte miglioramento rispetto al periodo che precede. In data 28 novembre 2022 tra l'Emittente, Amiral S.r.l. e Kyklos S.p.A. è stato sottoscritto un contratto di accollo, ai sensi dell'art. 1273 del Codice Civile, con riferimento al finanziamento di Euro 100 migliaia concesso da Amiral S.r.l. all'Emittente, con il quale l'Emittente diventa debitrice nei confronti della sola controparte Kyklos S.p.A. e che, dopo la parziale restituzione il debito attuale ammonta complessivamente a Euro 133 migliaia con scadenza il 31/12/2023. Le operazioni e gli accordi con le Parti correlate, come di consueto, sono state preventivamente approvate dal comitato all'uopo costituito. Inoltre, si segnala che per le voci "Parte corrente del debito finanziario non corrente" e "Debito finanziario non corrente" sono stati considerati i

Met.Extra Group S.p.A.

debiti per Right of Use secondo quanto previsto dal principio IFRS 16 scadenti entro e oltre l'anno, con riferimento ai contratti di locazione in essere al 30 settembre 2023. La voce "Debiti commerciali e altri debiti non correnti" si compone della comunicazione trimestrale del mark to market al 30 settembre 2023 con riferimento a un derivato di copertura (IRS) sul finanziamento stipulato con l'istituto Banco BPM.

B) Posizioni debitorie scadute del Gruppo verso terzi ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.)

Debiti scaduti del Gruppo (importi in migliaia di Euro)	30/09/2023	31/08/2023
Debiti commerciali e altri debiti	726	954
Debiti tributari	0	0
Debiti previdenziali	0	0
Debiti verso dipendenti	0	0
Totale debiti scaduti	726	954

Si segnala che le posizioni scadute sono Euro 726 migliaia, in diminuzione rispetto al mese precedente. Non si segnalano sospensioni delle forniture e/o dei servizi, neppure problematiche di gestione dei rapporti in essere con i fornitori, per lo svolgimento dell'ordinaria attività aziendale del Gruppo.

C) Rapporti verso parti correlate del Gruppo

Importo in €/1000	Voci di Conto economico consolidato al 30.09.2023		Voci di Stato patrimoniale consolidato al 30.09.2023							
	Costi per servizi	Amm.to diritti d'uso	Attività finanziarie non correnti	Altre attività correnti	Altre passività correnti	Crediti commerciali	Debiti commerciali	Passività finanziarie correnti	Passività finanziarie Rou non correnti	Passività finanziarie Rou correnti
Membri del CdA Met.Extra Group S.p.A.	72	-	-	-	5	-	150	-	-	-
Membri del CdA Controllata	57	-	-	-	2	-	83	-	-	-
Collegio sindacale / ODV del Gruppo	59	-	-	-	-	-	54	-	-	-
Amiral S.r.l.	-	228	90	1.793	45	-	-	-	1.236	309
Kyklos S.p.A.	-	-	-	80	-	-	-	133	-	-
Studio Saspi S.r.l.	9	-	-	-	-	-	3	-	-	-
Studio Bellotti & Maspero	16	-	-	-	-	-	5	-	-	-
TOTALE	213	228	90	1.873	52	-	295	133	1.236	309

I membri del Consiglio di Amministrazione della Capogruppo percepiscono un compenso costituito da una componente fissa e da nessuna componente variabile.

I membri del Consiglio di Amministrazione della società controllata percepiscono un compenso costituito da una componente fissa e da nessuna componente variabile.

La società controllata ha stabilito la propria sede sociale e operativa in immobili di proprietà di Amiral S.r.l., la controllata paga un canone di locazione mensile e ha versato ad Amiral S.r.l. somme a titolo di

Met.Extra Group S.p.A.

deposito cauzionale e di anticipo a fronte del futuro acquisto dell'immobile giacché legato alle licenze necessarie per lo svolgimento dell'attività operativa.

Le società del Gruppo hanno stipulato accordi di consulenza con lo Studio Bellotti & Maspero. I contratti, aventi validità annuale e rinnovabili di anno in anno mediante tacito consenso, hanno ad oggetto la consulenza fiscale, commercialistica generica, la redazione e l'invio dei dichiarativi fiscali e obbligatori.

Le società del Gruppo hanno stipulato accordi di consulenza con lo Studio Saspi S.r.l. I contratti, aventi validità annuale e rinnovabili di anno in anno mediante tacito consenso, si riferiscono alla consulenza del lavoro generica, alla consulenza in materia di diritto del lavoro e all'elaborazione dei cedolini mensili.

Per le posizioni altre attività correnti del Gruppo, nei confronti della società Kyklos S.p.A., si fa presente che gli importi derivano dall'addebito di penali.

La posizione altre passività correnti pari a Euro 45 migliaia si riferisce al debito residuo per l'erogazione dei dividendi, deliberati dalla controllata il 29 maggio 2023, per effetto della partecipazione detenuta dalla società Amiral S.r.l. pari al 15% del capitale sociale della stessa controllata.

Per le posizioni passività finanziarie correnti nei confronti della società Kyklos S.p.A si rimanda a quanto descritto al punto A.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari Domenico Vitolo dichiara, ai sensi del comma 2, art. 154-bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Met.Extra Group S.p.A. (MET.MI) è una holding di partecipazioni quotata alla Borsa Italiana. Maggiori informazioni sono disponibili sul sito www.metextragroup.com

Per ulteriori informazioni:

Domenico Vitolo
Dirigente Preposto
Tel. +39 340/1096697