

Met.Extra Group S.p.A.

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

Milano, 27 febbraio 2024 – 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) | | 31/01/2024 | 31/12/2023 |
|---|--|------------|------------|
| A. | Disponibilità liquide | 51 | 92 |
| B. | Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 0 | 0 |
| C. | Altre attività finanziarie correnti | 0 | 0 |
| D. | Liquidità (A + B + C) | 51 | 92 |
| E. | Debito finanziario corrente | 43 | 63 |
| F. | Parte corrente del debito finanziario non corrente | 166 | 168 |
| G. | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 209 | 231 |
| H. | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | 158 | 139 |
| I. | Debito finanziario non corrente | 177 | 174 |
| J. | Strumenti di debito | 0 | 0 |
| K. | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 0 | 0 |
| L. | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 177 | 174 |
| M. | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 335 | 313 |

Al 31 gennaio 2024 l'indebitamento finanziario netto della Società, presenta un saldo pari a Euro 335 migliaia circa. 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 43 migliaia con scadenza il 15/03/2024 (dopo il nuovo accordo

Met.Extra Group S.p.A.

sottoscritto in data 15/11/2023). Le operazioni e gli accordi con le Parti correlate, come di consueto, sono state preventivamente approvate dal comitato all'uopo costituito. In data 15/11/2023 (nuovo accordo sopra menzionato) è stata sottoscritta una richiesta di transazione per il rimborso del finanziamento soci fruttifero residuo in quattro tranches a partire da novembre 2023 e con scadenza entro il 15/03/2024.

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) | 31/01/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------|------------|
| Debiti commerciali e altri debiti | 46 | 21 |
| Debiti tributari | 0 | 0 |
| Debiti previdenziali | 0 | 0 |
| Debiti verso dipendenti | 0 | 0 |
| Totale debiti scaduti | 46 | 21 |

Si segnala che le posizioni scadute sono Euro 46 migliaia: in aumento 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 dell'Emittente.

C) Rapporti verso parti correlate della Società

| Importo in €/1000 | Voci di Conto economico al 31.01.2024 | | | Voci di Stato patrimoniale al 31.01.2024 | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|-------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---|---|
| 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. | 8 | - | - | - | - | 12 | - | 57 | - | - | - |
| Collegio sindacale / ODV | 4 | - | - | - | - | - | - | 51 | - | - | - |
| Amiral S.r.l. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Kyklos S.p.A. | - | - | - | - | - | - | - | - | 43 | - | - |
| Met.Extra S.p.A | - | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTALE | 12 | 6 | - | - | - | 12 | - | 108 | 43 | - | - |

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

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

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

Met.Extra Group S.p.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) | | 31/01/2024 | 31/12/2023 |
|---|--|------------|------------|
| A. | Disponibilità liquide | 1.424 | 1.170 |
| B. | Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 0 | 0 |
| C. | Altre attività finanziarie correnti | 0 | 0 |
| D. | Liquidità (A + B + C) | 1.424 | 1.170 |
| E. | Debito finanziario corrente | 112 | 145 |
| F. | Parte corrente del debito finanziario non corrente | 1.525 | 1.535 |
| G. | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 1.637 | 1.680 |
| H. | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | 213 | 510 |
| I. | Debito finanziario non corrente | 3.217 | 3.257 |
| J. | Strumenti di debito | 0 | 0 |
| K. | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 15 | 15 |
| L. | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 3.232 | 3.272 |
| M. | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 3.445 | 3.782 |

Al 31 gennaio 2024 l'indebitamento finanziario netto del Gruppo, presenta un saldo pari a Euro 3.445 migliaia circa. 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 43 migliaia con scadenza il 15/03/2024 (dopo il nuovo accordo sottoscritto in data 15/11/2023). Le operazioni e gli accordi con le Parti correlate, come di consueto, sono state preventivamente approvate dal comitato all'uopo costituito. In data 15/11/2023 (nuovo accordo sopra menzionato) è stata sottoscritta una richiesta di transazione per il rimborso del finanziamento soci fruttifero residuo in quattro tranches a partire da novembre 2023 e con scadenza entro il 15/03/2024. Inoltre, si segnala che per le voci "Parte corrente del debito finanziario non corrente" e "Debito finanziario non corrente" sono stati considerati i 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 31 gennaio 2024. La voce "Debiti commerciali e altri debiti non correnti" si compone della comunicazione trimestrale del mark to market al 31 dicembre 2023 con riferimento a un derivato di copertura (IRS) sul finanziamento stipulato con l'istituto Banco BPM.

Met.Extra Group S.p.A.

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) | 31/01/2024 | 31/12/2023 |
|--|------------|------------|
| Debiti commerciali e altri debiti | 241 | 791 |
| Debiti tributari | 0 | 0 |
| Debiti previdenziali | 0 | 0 |
| Debiti verso dipendenti | 0 | 0 |
| Totale debiti scaduti | 241 | 791 |

Si segnala che le posizioni scadute sono Euro 241 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 31.01.2024 | | | Voci di Stato patrimoniale consolidato al 31.01.2024 | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|----------------------|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|
| Soggetto parte correlata | Costi per servizi | Interessi passivi | 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. | 8 | - | - | - | - | 12 | - | 57 | - | - | - |
| Membri del CdA Controllata | 6 | - | - | - | - | 7 | - | 37 | - | - | - |
| Collegio sindacale / ODV del Gruppo | 6 | - | - | - | - | - | - | 54 | - | - | - |
| Amiral S.r.l. | - | 4 | 25 | 90 | 1.793 | - | - | - | - | 1.131 | 313 |
| Kyklos S.p.A. | - | - | - | - | 80 | - | - | - | 43 | - | - |
| Consulenza imprenditoriale | 13 | - | - | - | - | - | - | 13 | - | - | - |
| TOTALE | 33 | 4 | 25 | 90 | 1.873 | 19 | - | 161 | 43 | 1.131 | 313 |

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

Relativamente alla consulenza imprenditoriale si precisa che viene svolta con continuità nei confronti della società controllata, ma senza alcun vincolo di subordinazione, dal dott. Papini che risulta essere parte correlata in quanto genitore dei Soci contitolari del 100% del capitale di Amiral S.r.l. che controlla, attraverso Kyklos S.p.A., la Società e convivente dell'Amministratore Unico di Amiral S.r.l., che ricopre

Met.Extra Group S.p.A.

altresì la carica di amministratore unico di Kyklos S.p.A. e a far data dal 22 dicembre 2023, consigliere di amministrazione e Presidente del Consiglio di Amministrazione di Met.Extra S.p.A.

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.

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