

<b>Informazione Regolamentata n. 0063-15-2023</b>	<b>Data/Ora Inizio Diffusione 28 Settembre 2023 12:46:40</b>	<b>Euronext Milan</b>
---	--	-----------------------

Societa' : BASTOGI  
Identificativo : 181568  
Informazione  
Regolamentata  
Nome utilizzatore : BASTOGIN01 - Azario  
Tipologia : 1.2  
Data/Ora Ricezione : 28 Settembre 2023 12:46:39  
Data/Ora Inizio : 28 Settembre 2023 12:46:40  
Diffusione  
Oggetto : Il CdA approva la relazione finanziaria  
semestrale al 30 giugno 2023

*Testo del comunicato*

Vedi allegato.



COMUNICATO STAMPA

## **BASTOGI S.P.A.: IL CDA APPROVA LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2023**

- MARGINE OPERATIVO LORDO CONSOLIDATO POSITIVO PER 6,7 MILIONI DI EURO (4,6 MILIONI DI EURO AL 30 GIUGNO 2022)
- RISULTATO COMPLESSIVO DI PERIODO DI PERTINENZA DEL GRUPPO POSITIVO PER 1 MILIONE DI EURO (NEGATIVO PER 0,4 MILIONI DI EURO AL 30 GIUGNO 2022)
- CAPITALE INVESTITO NETTO CONSOLIDATO PARI A 204,7 MILIONI DI EURO (213 MILIONI DI EURO AL 31 DICEMBRE 2022) E POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA PARI A 118,3 MILIONI DI EURO (126,5 MILIONI DI EURO AL 31 DICEMBRE 2022)

---

MILANO, 28 SETTEMBRE 2023

Il Consiglio di Amministrazione di Bastogi spa, riunitosi in data odierna, ha approvato i risultati consolidati al 30 giugno 2023.

### **ANDAMENTO GESTIONALE DEL GRUPPO NEL PRIMO SEMESTRE 2023**

Nel corso del primo semestre 2023 le attività del Gruppo nell'ambito dei diversi settori di attività hanno evidenziato risultati in linea con i piani aziendali.

Nel comparto immobiliare sono proseguite le attività, sia operative che commerciali, propedeutiche alla realizzazione dei progetti di sviluppo immobiliare in portafoglio. Per quanto riguarda il patrimonio immobiliare a reddito (sia esso detenuto direttamente o tramite veicoli), nel corso del semestre il Gruppo ha ceduto a terzi una quota pari al 6,125% della partecipazione nel fondo di investimento immobiliare Fleurs (veicolo che nel corso del precedente esercizio ha acquisito gli immobili "U1" e "U3") per un corrispettivo pari a 5,1 milioni di euro, sostanzialmente in linea con il prezzo pagato in sede di acquisizione. Con tale cessione il Gruppo ha realizzato verso terzi una quota del margine operativo originatosi nel corso del precedente esercizio dalla cessione degli immobili "U1" e "U3" che ha dunque determinato la relativa contabilizzazione nel conto economico del periodo in esame.

- 1 -

**BASTOGI SPA**  
dal 1862

Sede legale:

Via G. B. Piranesi, 10 - 20137 Milano

Sede operativa:

Piazza della Conciliazione, 1 - 20123 Milano

Tel. +39 02 739831 / Fax +39 02 73983298

[www.bastogi.com](http://www.bastogi.com) / [info@bastogi.com](mailto:info@bastogi.com)

CAP. SOC. € 49.116.015,00 i.v.

R.E.A. MILANO 153093

C.F. e R.I. MI 00410870588

P. I.V.A. 06563660155

Il sostanziale completamento della ricomercializzazione degli spazi ad uso commerciale del comparto di Milanofiori Nord avvenuta nel corso del presente esercizio ha iniziato a manifestare i previsti effetti economici consuntivando nel semestre maggiori ricavi da locazione per 0,6 milioni di euro.

Il settore dell'intrattenimento ha evidenziato nel corso del semestre il ritorno a livelli pre pandemia registrando un notevole incremento sia dei ricavi che dei margini operativi rispetto al 2022.

Nell'ambito del settore Arte e Cultura, nel corso del primo semestre 2023 sono proseguite le attività di valorizzazione del complesso immobiliare dei Frigoriferi Milanesi, si è consolidata la ripresa delle attività del Palazzo del Ghiaccio e i servizi per l'arte hanno mostrato segnali di significativa crescita.

Per quanto riguarda le altre attività ed in particolare quella Alberghiera, raggiunti i livelli di operatività pre Covid-19, sono continuate nel corso del primo semestre 2023 le attività di razionalizzazione che hanno permesso di ripristinare una situazione di pieno equilibrio economico.

Da un punto di vista finanziario sono proseguite le attività finalizzate al consolidamento dell'equilibrio finanziario di Gruppo.

Nel mese di gennaio 2023 la controllata Brioschi Sviluppo Immobiliare ha ridotto la propria esposizione chirografaria di 4,2 milioni di euro, (di cui 1,35 milioni di euro relativi ad una definizione perfezionata nel corso del precedente esercizio) mitigando così l'incremento degli oneri finanziari correlati alla crescita dei tassi di interesse e ottenendo una riduzione del debito in linea capitale che ha generato un provento di 0,4 milioni di euro riflesso nel conto economico al 30 giugno 2023.

Nel mese di marzo 2023 la Capogruppo ha inoltre ottenuto una ridefinizione di alcune condizioni contrattuali del finanziamento chirografario concesso da Unicredit (2,3 milioni di euro al 31 marzo 2023). Gli accordi hanno previsto una estensione di 12 mesi della durata (la scadenza finale è ora fissata al 31 dicembre 2025), e la previsione di un soft amortizing. Infine, nel corso del mese di giugno 2023, previo pagamento di un corrispettivo di 0,7 milioni di euro, il Gruppo ha risolto consensualmente la locazione passiva di una porzione dell'edificio "U3" a Milanofiori Nord rappresentata nel bilancio consolidato come un'operazione di riaffitto di una porzione dell'immobile venduto (c.d. "sale and leaseback"). L'operazione ha generato un provento di 0,3 milioni di euro e ha permesso di migliorare la posizione finanziaria netta consolidata grazie alla cancellazione di passività da leasing per 4,3 milioni di euro.

Da un punto di vista economico, il margine operativo lordo al 30 giugno 2023 è pari a 6,7 milioni di euro rispetto a 4,6 milioni di euro al 30 giugno 2022. Il miglioramento è attribuibile al ritorno a livelli di operatività pre pandemici delle attività non immobiliari (principalmente Intrattenimento, Arte e Cultura e Alberghiera).

La gestione delle partecipazioni è positiva per 2,6 milioni di euro principalmente grazie alla cessione di una quota della partecipazione nel Fondo Fleurs come sopra descritto.

La gestione finanziaria migliora di 0,7 milioni di euro passando da un risultato negativo di 3,8 milioni di euro al 30 giugno 2022 a 3,1 milioni di euro al 30 giugno 2023. Il miglioramento è principalmente attribuibile ai minori oneri finanziari conseguenti la progressiva riduzione dell'esposizione finanziaria avvenuta a partire dal mese di agosto 2022.

Il risultato complessivo è positivo di 0,9 milioni di euro rispetto a 2,4 milioni di euro al 30 giugno 2022 che includeva 3,1 milioni di euro di utili rilevati direttamente a patrimonio netto principalmente riconducibili alla valutazione degli strumenti derivati del Gruppo Brioschi.

Il risultato complessivo di periodo di pertinenza del Gruppo è dunque positivo di 1 milione di euro rispetto ad un valore negativo di 0,4 milioni di euro al 30 giugno 2022.

Da un punto di vista patrimoniale il patrimonio netto di pertinenza del Gruppo al 30 giugno 2023 ammonta a 25,7 milioni di euro rispetto a 25,6 milioni di euro al 31 dicembre 2022. La variazione riflette l'utile complessivo del periodo di spettanza del Gruppo al netto dei dividendi deliberati nel mese di maggio 2023.

La posizione finanziaria netta al 30 giugno 2023 è pari a 118,3 milioni di euro rispetto a 126,5 milioni di euro al 31 dicembre 2022.

## SETTORI DI ATTIVITÀ

Il Gruppo Bastogi opera nel settore Immobiliare (per tramite del Gruppo Brioschi Sviluppo Immobiliare e altre partecipate minori), nel settore dell'Intrattenimento (tramite il Gruppo Forumnet), nel settore Arte e Cultura (cui fanno capo le attività svolte dalle controllate Open Care, Open Care Art Advisory e Frigoriferi Milanesi) e in altre attività minori, tra cui l'attività alberghiera.

Riportiamo nel seguito una disamina circa l'andamento economico del Gruppo nel primo semestre dell'anno suddiviso per settori di attività:

	Valori espressi in migliaia di euro					30 giu 2023
	Immobiliare	Intrattenimento	Arte e Cultura	Altre attività	Elisioni intersettoriali	
Ricavi da cessioni immobili merce	652	0	0	0	0	652
Ricavi da affitti e servizi	5.362	12.061	4.610	5.357	(1.852)	25.538
Altri ricavi	557	467	45	70	(61)	1.078
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>6.571</b>	<b>12.528</b>	<b>4.655</b>	<b>5.427</b>	<b>(1.913)</b>	<b>27.268</b>
Costo degli immobili venduti	(732)	0	0	0	0	(732)
Costi per servizi	(2.799)	(5.312)	(1.400)	(2.173)	1.283	(10.401)
Costi del personale	(1.146)	(1.770)	(1.175)	(1.966)	19	(6.038)
Altri costi operativi	(889)	(598)	(420)	(2.076)	612	(3.371)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.005</b>	<b>4.848</b>	<b>1.660</b>	<b>(788)</b>	<b>1</b>	<b>6.726</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(2.418)	(1.143)	(383)	(309)	(1)	(4.254)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>(1.413)</b>	<b>3.705</b>	<b>1.277</b>	<b>(1.097)</b>	<b>0</b>	<b>2.472</b>
Risultato da interessenza nelle partecipate	2.619	0	0	24	0	2.643
Risultato della gestione finanziaria	(2.403)	(143)	(270)	(295)	0	(3.111)
<b>Utile/(perdita) di periodo ante imposte</b>	<b>(1.197)</b>	<b>3.562</b>	<b>1.007</b>	<b>(1.368)</b>	<b>0</b>	<b>2.004</b>
Imposte						(639)
<b>Utile/(perdita) di periodo</b>						<b>1.365</b>

Valori espressi in migliaia di euro

	Immobiliare	Intrattenimento	Arte e Cultura	Altre attività	Elisioni intersettoriali	30 giu 2022
Ricavi da cessioni immobili merce	545	0	0	0	0	545
Ricavi da affitti e servizi	17.607	7.340	3.533	5.288	(1.740)	32.028
Altri ricavi	656	500	263	165	(71)	1.513
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>18.808</b>	<b>7.840</b>	<b>3.796</b>	<b>5.453</b>	<b>(1.811)</b>	<b>34.086</b>
Costo degli immobili venduti	(562)	0	0	0	0	(562)
Costi per servizi	(12.410)	(4.592)	(1.709)	(2.004)	1.363	(19.350)
Costi del personale	(1.236)	(1.455)	(1.082)	(1.839)	6	(5.606)
Altri costi operativi	(1.323)	(493)	(281)	(2.306)	442	(3.962)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>3.278</b>	<b>1.299</b>	<b>724</b>	<b>(696)</b>	<b>1</b>	<b>4.606</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(2.214)	(1.117)	(505)	(296)	0	(4.132)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>1.063</b>	<b>182</b>	<b>219</b>	<b>(992)</b>	<b>1</b>	<b>474</b>
Risultato da interessenza nelle partecipate	(16)	0	0	0	0	(16)
Risultato della gestione finanziaria	(3.253)	(144)	(34)	(335)	(1)	(3.766)
<b>Utile/(perdita) di periodo ante imposte</b>	<b>(2.206)</b>	<b>38</b>	<b>186</b>	<b>(1.327)</b>	<b>(0)</b>	<b>(3.308)</b>
Imposte						2.614
<b>Utile/(perdita) di periodo</b>						<b>(694)</b>

### Immobiliare

Nel settore immobiliare Bastogi opera principalmente tramite il Gruppo Brioschi (50,057%).

Nel semestre chiuso al 30 giugno 2023 il settore immobiliare ha registrato un margine operativo lordo positivo di 1 milione di euro rispetto a un valore positivo di 3,3 milioni di euro al 30 giugno 2022. La contrazione è principalmente riconducibile al fatto che il periodo comparativo includeva i ricavi da locazione degli immobili "U1" e "U3" (successivamente alienati nel mese di agosto 2022) per 3,3 milioni di euro, oltre che una stima dei margini realizzati sulla cessione dei servizi di personalizzazione dei menzionati edifici per circa 0,8 milioni.

L'incremento dei ricavi per affitto degli spazi commerciali di Milanofiori Nord, la riduzione degli altri costi operativi, in parte conseguenza delle cessioni immobiliari perfezionate nel corso dell'esercizio precedente e alcune sopravvenienze attive hanno tuttavia permesso di contenere la riduzione del margine operativo lordo del semestre a 2,3 milioni di euro rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Il risultato da interessenze nelle partecipate, positivo per 2,6 milioni di euro riflette principalmente i proventi relativi alla cessione di una quota della partecipazione nel Fondo Fleurs.

La gestione finanziaria migliora di 0,9 milioni di euro passando da un risultato negativo di 3,3 milioni di euro al 30 giugno 2022 a 2,4 milioni di euro al 30 giugno 2023. Il miglioramento è principalmente attribuibile ai minori oneri finanziari conseguenti la progressiva riduzione dell'esposizione finanziaria avvenuta a partire dal mese di agosto 2022.

Il risultato ante imposte del settore immobiliare, al netto di ammortamenti per 2,4 milioni di euro, è dunque negativo di 1,2 milioni di euro rispetto a 2,2 milioni di euro del corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

### Intrattenimento

Bastogi, tramite il Gruppo Forumnet, è il principale operatore nazionale nella gestione e valorizzazione di impianti polifunzionali. Il Gruppo Forumnet gestisce strutture di proprietà (Mediolanum Forum e Teatro Repower di Milano) e strutture pubbliche in concessione (l'area Carroponate a Sesto San Giovanni tramite Forumnet, il Palazzo dello Sport di Roma, tramite la controllata All Events, il Teatro Nicola Vaccaj a Tolentino e il Palinsesto del Teatro La Fenice a Senigallia tramite la controllata Compagnia della Rancia).

Da un punto di vista economico, nel corso del semestre in esame le attività del Gruppo Forumnet hanno confermato il ritorno a livelli pre pandemia. L'aumento dei ricavi di 4,7 milioni di euro (12,5 milioni di euro al 30 giugno 2023 rispetto a 7,8 milioni di euro al 30 giugno 2022) è principalmente attribuibile alla forte ripresa degli eventi musicali e ha permesso di registrare un margine operativo lordo di 4,8 milioni di euro rispetto a 1,3 milioni di euro al 30 giugno 2022. Il risultato ante imposte, al netto di ammortamenti per 1,1 milioni di euro e oneri finanziari netti per 0,1 milioni di euro, è positivo di 3,6 milioni di euro rispetto a un valore di sostanziale pareggio economico al 30 giugno 2022.

### Arte e Cultura

Le attività del settore Arte e Cultura sono svolte principalmente nel complesso immobiliare di via Piranesi 10-12-14 a Milano, e includono la gestione degli immobili di proprietà della società Frigoriferi Milanesi tra i quali il Palazzo del Ghiaccio e i servizi offerti da Open Care per la gestione, la valorizzazione e la conservazione delle opere e degli oggetti d'arte.

Il settore Arte e Cultura ha registrato nel semestre un incremento dei ricavi di 0,9 milioni di euro principalmente grazie alle attività del Palazzo del Ghiaccio, alla valorizzazione degli spazi dell'immobile Frigoriferi Milanesi e alle attività dei servizi per l'arte che hanno anch'esse contribuito alla positiva performance del periodo. L'incremento dei ricavi si è riflesso parimenti sui margini operativi (margine operativo lordo di 1,7 milioni di euro rispetto a 0,7 milioni di euro al 30 giugno 2022) anche grazie a una riduzione del costo delle utilities rispetto al primo semestre 2022. Il risultato ante imposte è positivo di 1 milione di euro rispetto a 0,2 milioni di euro al 30 giugno 2022.

### Altre attività

Nel corso del primo semestre 2023 le altre attività hanno registrato ricavi complessivamente pari a 5,4 milioni di euro sostanzialmente in linea con i dati al 30 giugno 2022. Il miglioramento registrato nell'ambito dell'attività alberghiera per effetto del consolidamento della piena ripresa dei volumi di attività post Covid-19 (2,5 milioni di euro rispetto a 1,5 milioni di euro al 30 giugno 2022) è stato sostanzialmente controbilanciato dai minori ricavi dell'attività di produzione e vendita di energia (riduzione di 0,6 milioni di euro per effetto delle dinamiche di prezzo e senza effetto significativo sui margini operativi) e di alcune altre attività minori.

Il margine operativo lordo è negativo di 0,8 milioni di euro rispetto a 0,7 milioni di euro al 30 giugno 2022. La positiva performance dell'attività alberghiera è stata controbilanciata dall'andamento di altre attività minori anche in ragione di componenti positive di reddito una tantum che hanno influenzato il primo semestre 2022. Il medesimo andamento è confermato a livello di risultato ante imposte (negativo di 1,4 milioni di euro al 30 giugno 2023 rispetto a 1,3 milioni di euro al 30 giugno 2022).

## PRINCIPALI RISCHI E INCERTEZZE

Per un aggiornamento dei principali rischi e incertezze cui il Gruppo Bastogi è esposto si faccia riferimento a quanto riportato nel paragrafo “Andamento gestionale del Gruppo nel primo semestre del 2023”, da leggere congiuntamente con la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2022.

Con riferimento specifico al rischio di liquidità, in ragione dei risultati operativi e finanziari conseguiti, di quelli attesi per il proseguo dell’anno e per gli esercizi successivi, nonché delle attuali disponibilità liquide pari a 27,9 milioni di euro al 30 giugno 2023, gli Amministratori ritengono appropriato l'utilizzo del presupposto di continuità aziendale per il bilancio consolidato semestrale abbreviato.

## FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO

### **Bastogi**

#### Approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022 e nomina di un membro del consiglio di amministrazione

L’Assemblea degli azionisti di Bastogi, riunitasi il 22 maggio 2023 tramite il Rappresentante Designato, ha approvato il bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2022, che evidenzia una perdita di 8.611.807 euro, e ha deliberato di ripianare la perdita dell’esercizio corrente e le perdite degli esercizi precedenti portate a nuovo, pari a euro 24.369.145, mediante l’utilizzo di parte della riserva da fusione; di distribuire ai soci un dividendo ordinario unitario di 0,009 euro, al lordo delle ritenute di legge, per ogni azione in circolazione avente diritto al pagamento del dividendo, con esclusione delle azioni proprie, mediante parziale utilizzo della riserva utili portati a nuovo, ponendo il dividendo in pagamento a partire dal 4 ottobre 2023, con stacco cedola il 2 ottobre 2023 e record date il 3 ottobre 2023.

L’assemblea ha inoltre confermato consigliere la dottoressa Barbara Masella, che il 26 giugno 2023 ha rassegnato le dimissioni per sopravvenuti motivi personali. Il 10 luglio 2023 il Consiglio di Amministrazione di Bastogi S.p.A. ha dunque cooptato a norma dell’art. 2386 c.c., quale consigliere non esecutivo e indipendente ai sensi del Testo Unico della Finanza e del Codice di Corporate Governance, la dottoressa Rebeca Gómez Tafalla e l’ha altresì nominata componente del comitato nomine e remunerazioni.

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre nominato, quale membro del comitato controllo e rischi fino alla scadenza del mandato, la dottoressa Benedetta Azario, consigliere non esecutivo e non indipendente.

### Accordo di modifica di alcuni termini contrattuali del finanziamento chirografario di Unicredit

Nel mese di marzo 2023 è stata ottenuta una ridefinizione di alcune condizioni contrattuali del finanziamento chirografario concesso da Unicredit. Gli accordi hanno previsto una estensione di 12 mesi della durata (la scadenza finale è ora fissata al 31 dicembre 2025), e la previsione di un *soft amortizing*.

## **Brioschi Sviluppo Immobiliare (partecipata al 50,057% da Bastogi)**

### Definizione di una posizione debitoria chirografaria

Nell'ambito di un processo già iniziato negli ultimi mesi del 2022, nel mese di gennaio 2023 Brioschi Sviluppo Immobiliare ha definito una posizione debitoria chirografaria di 3,1 milioni di euro prevedendo un pagamento a saldo e stralcio di un importo di 2,85 milioni di euro. Gli effetti economici derivanti dalla definizione sono positivi per 0,4 milioni di euro al lordo dei relativi effetti fiscali.

### Risoluzione consensuale del contratto di sub-locazione di una porzione dell'edificio "U3"

Nel mese di giugno 2019 Diamante Re, locatore dell'edificio "U3" a Milanofiori Nord, aveva sottoscritto con Brioschi Sviluppo Immobiliare un contratto di sub-locazione di una porzione del medesimo edificio. Nel corso del mese di giugno 2023, previo pagamento di un corrispettivo di 0,7 milioni di euro, Brioschi Sviluppo Immobiliare ha risolto consensualmente la locazione passiva rappresentata nel bilancio consolidato come un'operazione di riaffitto di una porzione dell'immobile venduto (c.d. "*sale and leaseback*"). L'operazione ha generato un provento di 0,3 milioni di euro e ha permesso di migliorare la posizione finanziaria netta consolidata grazie alla cancellazione di passività da leasing per 4,3 milioni di euro.

## **Milanofiori Sviluppo (partecipata da Brioschi Sviluppo Immobiliare al 100%)**

### Cessione di una parte delle quote del Fondo Fleurs

Il 31 maggio 2023 la controllata Milanofiori Sviluppo S.r.l. ha venduto a un investitore professionale n. 20,473 quote del Fondo Fleurs (pari al 6,125%), il fondo comune di investimento immobiliare italiano di tipo chiuso (FIA immobiliare riservato) che nel mese di agosto 2022 aveva acquistato da Milanofiori Sviluppo gli edifici "U1" e "U3".

Il corrispettivo per la vendita, inclusivo dei ratei maturati fino alla data di cessione, è pari 5,1 milioni di euro, sostanzialmente in linea con il prezzo pagato in sede di acquisizione.

Per gli effetti contabili, si veda il paragrafo "Andamento gestionale del Gruppo nel primo semestre del 2023".

Acquisto di un'area edificabile a Milanofiori Nord per complessivi 12.725 mq di SLP e relativo contratto di finanziamento

Il 28 giugno 2023 Milanofiori Sviluppo ha acquistato dalla società consociata Milanofiori 2000 un'area edificabile a Milanofiori Nord con annessa tutta la potenzialità edificatoria (complessivi 12.725 mq di superficie lorda di pavimento) che residuava nella disponibilità di Milanofiori 2000 nell'ambito del menzionato progetto di sviluppo. Il prezzo, pari a 10 milioni di euro, è stato determinato anche sulla base di apposita perizia redatta da terzo indipendente. Trattandosi di operazione infragruppo non si segnala alcun effetto contabile sul bilancio consolidato del Gruppo.

Per finanziare l'acquisto dell'area edificabile Milanofiori Sviluppo ha ottenuto dal sistema creditizio un finanziamento ipotecario a medio-lungo termine a copertura integrale del prezzo di acquisto. Il finanziamento prevede un rimborso bullet alla scadenza finale del 2026 e un tasso di interesse pari all'Euribor 6 mesi (con previsione di floor a zero) aumentato di un margine di 250 basis point, maggiorato di ulteriori 30 basis point per ogni periodo semestrale di interessi successivo al primo. Oltre la garanzia ipotecaria sull'area è previsto un pegno sulle quote del Fondo Fleurs i cui proventi successivi alla data di erogazione, siano essi dividendi o proventi da cessione, saranno destinati a rimborso anticipato obbligatorio del finanziamento. Il finanziamento richiede infine il rispetto di parametri finanziari ("Loan To Value") dipendenti sia dal valore di mercato dell'area che dal Net Asset Value delle quote detenute del Fondo Fleurs.

## **Forumnet (partecipata da Bastogi al 100%)**

### Concessione in uso dell'area "Carroponte"

Nell'ambito della procedura di gara, indetta dal Comune di Sesto San Giovanni (Milano) per la concessione in uso dell'area "Carroponte" e del "Museo dell'industria e del lavoro – parco archeologico ex Breda", per la gestione e realizzazione di eventi culturali, di intrattenimento, spettacolo e servizi complementari, l'ATI – associazione temporanea di impresa formata da Forumnet spa con Hub Music Factory srl – è risultata la migliore offerente. La concessione, sottoscritta il 15 giugno 2023, prevede una durata di 5 anni e un corrispettivo annuo di 0,4 milioni di euro.

## **EVENTI SUCCESSIVI AL 30 GIUGNO 2023**

### **Infrafin (partecipata da Camabo al 100%)**

#### Concessione a F.C. Internazionale Milano Spa di un diritto di esclusiva per lo studio di fattibilità dell'insediamento di uno stadio nell'area di proprietà a Rozzano

Il 28 luglio 2023 Infrafin (società interamente posseduta da Camabo, il cui capitale è detenuto da Bastogi per il 51% e dalla controllata Brioschi Sviluppo Immobiliare per il 49%) ha concesso a F.C. Internazionale Milano Spa un diritto di esclusiva fino al 30 aprile 2024, finalizzato a verificare la possibilità di realizzare uno stadio e alcune funzioni accessorie all'interno dell'area di proprietà a Rozzano.

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Il Gruppo Bastogi continuerà nel suo impegno verso un miglioramento dei risultati economici, finanziari, patrimoniali e sociali anche mediante la facilitazione e valorizzazione di progetti solidali e sostenibili.

Nonostante un leggero miglioramento del generale contesto macroeconomico con un'inflazione in diminuzione e il venir meno della crisi energetica, permane una generale situazione di incertezza riconducibile al deterioramento delle prospettive economiche. Tale fatto trova fondamento in un indebolimento della domanda per effetto di un'inflazione che permane comunque alta nonché di condizioni di finanziamento necessariamente ancora restrittive. Le possibili evoluzioni del conflitto tra Russia e Ucraina continuano inoltre ad alimentare incertezze sia per i possibili effetti sulla stabilità politica a livello internazionale che per quelli sui mercati delle materie prime e di molti fattori di produzione con ovvia conseguenza di possibili rallentamenti nei mercati di riferimento.

Per quanto riguarda il comparto immobiliare proseguiranno le attività, sia operative che commerciali, finalizzate alla realizzazione dei progetti immobiliari in portafoglio.

A Milanofiori Nord proseguiranno le attività propedeutiche al completamento dello sviluppo dei 14.000 mq residui del comparto.

Per l'area di Milanofiori Sud, con riferimento al settore nord del comparto proseguirà l'iter di approvazione del Piano Integrato di Intervento mentre per quanto riguarda il settore sud, nelle more della prosecuzione del procedimento generale di variante urbanistica al PGT adottata nel corso del mese di giugno 2023 e attesa in approvazione nel corso dell'ultimo trimestre dell'anno, F.C. Internazionale Milano Spa, in conformità agli accordi in essere, verificherà la possibilità di realizzare uno stadio e alcune funzioni accessorie all'interno dell'area.

Il Gruppo Forumnet, attivo nel settore dell'intrattenimento, ottimizzerà le opportunità di consolidamento della ripresa delle attività e continuerà ad approfondire nuove linee di sviluppo delle stesse.

Nell'ambito del settore Arte e Cultura, il Gruppo lavorerà per consolidare le diverse attività proseguendo con lo studio e la verifica di ulteriori progetti di sviluppo e valorizzazione del complesso immobiliare dei Frigoriferi Milanesi.

Sotto il profilo finanziario, si prevede di far fronte ai fabbisogni finanziari con le disponibilità liquide esistenti e i flussi di cassa attesi dall'attività operativa, di investimento e finanziaria.

## CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 30 GIUGNO 2023

Valori espressi in migliaia di euro

	30 giu. 2023	30 giu. 2022
Ricavi da cessioni immobili merce	652	545
Ricavi da affitti e servizi	25.538	32.028
Altri ricavi	1.078	1.513
<b>Ricavi delle vendite e altri ricavi</b>	<b>27.268</b>	<b>34.086</b>
Costo degli immobili venduti	(732)	(562)
Costi per servizi	(10.401)	(19.350)
Costi del personale	(6.038)	(5.606)
Altri costi operativi	(3.371)	(3.962)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>6.726</b>	<b>4.606</b>
Ammortamenti e svalutazioni	(4.254)	(4.132)
<b>Margine Operativo Netto</b>	<b>2.472</b>	<b>474</b>
Risultato da interessenze nelle partecipate	2.643	(16)
Risultato della gestione finanziaria	(3.111)	(3.766)
Imposte	(639)	2.614
<b>Utile / (Perdita) del periodo</b>	<b>1.365</b>	<b>(694)</b>
Altre componenti rilevate a patrimonio netto	(441)	3.080
<b>Utile / (Perdita) complessiva del periodo</b>	<b>924</b>	<b>2.386</b>
di cui di pertinenza del Gruppo	1.026	(435)

**PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA CONSOLIDATA  
RICLASSIFICATA AL 30 GIUGNO 2023**

	valori espressi in migliaia di euro	
	<b>30 giu. 2023</b>	<b>31 dic. 2022</b>
Immobili, impianti e macchinari	60.502	61.028
Investimenti immobiliari	109.836	115.465
Avviamento ed altre attività immateriali	185	239
Partecipazioni	7.946	10.796
Rimanenze	96.766	96.848
Altre attività correnti e non correnti	20.099	24.650
(Altre passività correnti e non correnti)	(90.713)	(96.137)
Attività non correnti detenute per la vendita e correlate passività	60	60
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>204.681</b>	<b>212.948</b>
<b>PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO</b>	<b>25.668</b>	<b>25.643</b>
Capitale e riserve di terzi	60.752	60.854
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>86.420</b>	<b>86.497</b>
(Disponibilità liquide e mezzi equivalenti)	(27.896)	(24.337)
Crediti finanziari correnti	(1.600)	(1.600)
Debiti verso banche	17.816	13.978
Debiti da leasing	6.109	6.425
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE</b>	<b>(5.571)</b>	<b>(5.534)</b>
Debiti verso banche	84.922	87.355
Debiti da leasing	38.393	43.897
Altre passività finanziarie	517	735
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A M / L</b>	<b>123.832</b>	<b>131.986</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>118.261</b>	<b>126.451</b>
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>204.681</b>	<b>212.948</b>

Nel seguito si riporta il dettaglio della posizione finanziaria netta verso il sistema creditizio della capogruppo Bastogi Spa al 30 giugno 2023, confrontata con la stessa al 31 dicembre 2022:

	valori espressi in migliaia di euro	
	<b>30 giu. 2023</b>	<b>31 dic. 2022</b>
(Disponibilità liquide e mezzi equivalenti)	(44)	(39)
Debiti verso banche	1.749	1.977
Passività da leasing	210	262
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE</b>	<b>1.915</b>	<b>2.199</b>
Debiti verso banche	3.630	3.791
Passività da leasing	58	73
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A M / L</b>	<b>3.688</b>	<b>3.864</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>5.603</b>	<b>6.064</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2023

RENDICONTO FINANZIARIO	Valori espressi in migliaia di euro	
	30 giu 2023	30 giu 2022
Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività operativa	505	7.893
Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività di investimento	4.743	(410)
Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività di finanziamento	(1.689)	(4.242)
<b>Flusso di cassa complessivo generato (assorbito) nell'esercizio</b>	<b>3.559</b>	<b>3.241</b>

### ALTRE INFORMAZIONI RICHIESTE EX ART. 114 D. LGS. 58/98

#### Posizione debitorie scadute della Società e del gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria e previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del gruppo

La situazione patrimoniale al 30 giugno 2023 non evidenzia alcuna posizione di natura previdenziale scaduta in capo alla Società e al Gruppo.

Per quanto riguarda gli scaduti di natura finanziaria, al 30 giugno 2023 non si segnalano posizioni scadute e/o richiedibili da parte del sistema creditizio.

Al 30 giugno 2023 risultano scadute passività da leasing, relative a rate nominali per 1,9 milioni di euro, oltre IVA (nessun importo di competenza di Bastogi spa); per i quali è stata ricevuta una comunicazione di risoluzione ex artt. 1454 e 1456 cc in relazione all'art 23 del contratto da cui derivano le pretese passività. Le tesi e le comunicazioni, tra cui in particolare quella secondo la quale il contratto sarebbe oggi risolto, sono state contestate anche giudizialmente - mediante proposizione di apposito procedimento innanzi al Tribunale di Roma - in quanto ritenute infondate, illegittime e prive di effetti.

Con riferimento ai debiti commerciali di Gruppo al 30 giugno 2023 si precisa che risultano scadute posizioni per complessivi 3,5 milioni di euro (0,3 milioni di euro relativi a Bastogi) di cui 0,3 milioni di euro in contestazione (zero relativi a Bastogi Spa). Alla data di redazione del presente comunicato gli scaduti pagati successivamente il 30 giugno 2023 ammontano a circa 1 milione di euro. Sulle posizioni scadute non si segnalano significative azioni da parte dei creditori.

Al 30 giugno 2023 i debiti di natura tributaria scaduti ammontano a circa 3,3 milioni di euro (0,7 milioni di euro di competenza di Bastogi spa), principalmente relativi a imposte e tasse sui beni immobiliari.

#### Rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo ad essa facente capo

Il Gruppo intrattiene rapporti con società a controllo congiunto, imprese collegate e altre parti correlate a condizioni di mercato ritenute normali nei rispettivi mercati di riferimento, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati. Gli effetti dei rapporti con parti correlate sul conto economico consolidato del periodo sono riportati di seguito:

Valori espressi in migliaia di euro  
di cui parti correlate

	30 giu. 2023	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>CONTO ECONOMICO</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.190	6	0	6	0%
Proventi e altri ricavi	1.078	0	0	0	0%
Variazioni delle rimanenze	(343)	0	0	0	0%
Costi di acquisto di beni	(1.253)	0	0	0	0%
Costi per servizi incrementativi delle rimanenze	(375)	0	0	0	0%
Altri costi per servizi	(10.413)	0	(1.455)	(1.455)	14%
Costi per godimento beni di terzi	(91)	0	0	0	0%
Costi per il personale	(6.038)	0	(858)	(858)	14%
Ammortamenti e svalutazioni	(4.254)	0	0	0	0%
Accantonamenti	(240)	0	0	0	0%
Altri costi operativi incrementativi delle rimanenze	(17)	0	0	0	0%
Altri costi operativi	(1.772)	0	0	0	0%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>2.472</b>	<b>6</b>	<b>(2.313)</b>	<b>(2.307)</b>	<b>(93%)</b>
Risultato da partecipazioni	2.671	2.671	0	2.671	0%
Ripristini/(Svalutazioni) di crediti finanziari	(28)	(28)	0	(28)	100%
Proventi finanziari	670	60	0	60	9%
Oneri finanziari	(3.781)	0	(7)	(7)	0%
<b>UTILE (PERDITA) PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>2.004</b>	<b>2.709</b>	<b>(2.320)</b>	<b>389</b>	<b>19%</b>
Imposte del periodo	(639)	0	0	0	0%
<b>UTILE (PERDITA) DA ATTIVITA' IN CONTINUITA'</b>	<b>1.365</b>	<b>2.709</b>	<b>(2.320)</b>	<b>389</b>	<b>28%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DA ATTIVITA' CESSATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DEL PERIODO</b>	<b>1.365</b>	<b>2.709</b>	<b>(2.320)</b>	<b>389</b>	<b>28%</b>

I costi per servizi si riferiscono principalmente alla quota di competenza relativa ai compensi degli amministratori e Sindaci del Gruppo (1.357 migliaia di euro).

I costi per il personale si riferiscono alle retribuzioni liquidate nel periodo, ai ratei per ferie maturate e non godute e alla quota parte maturata delle mensilità aggiuntive relativi ai dirigenti con responsabilità strategiche del Gruppo.

Valori espressi in migliaia di euro  
di cui parti correlate

	30 giu. 2022	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>CONTO ECONOMICO</b>					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.573	3	0	3	0%
Proventi e altri ricavi	1.513	0	0	0	0%
Variazioni delle rimanenze	(4.892)	0	0	0	0%
Costi di acquisto di beni	(1.905)	0	(1.499)	(1.499)	79%
Costi per servizi incrementativi delle rimanenze	(3.012)	0	0	0	0%
Altri costi per servizi	(9.974)	(10)	(2.248)	(2.258)	23%
Costi per godimento beni di terzi	(70)	0	0	0	0%
Costi per il personale	(5.606)	0	(826)	(826)	15%
Ammortamenti e svalutazioni	(4.132)	0	0	0	0%
Altri costi operativi incrementativi delle rimanenze	(2.037)	0	0	0	0%
Altri costi operativi	(1.983)	0	0	0	0%
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>474</b>	<b>(7)</b>	<b>(4.573)</b>	<b>(4.580)</b>	<b>(966%)</b>
Risultato da partecipazioni	0	0	0	0	0%
Ripristini/(Svalutazioni) di crediti finanziari	(16)	(16)	0	(16)	100%
Proventi finanziari	705	28	0	28	4%
Oneri finanziari	(4.471)	0	(13)	(13)	0%
<b>UTILE (PERDITA) PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>(3.308)</b>	<b>5</b>	<b>(4.586)</b>	<b>(4.581)</b>	<b>138%</b>
Imposte del periodo	2.614	0	0	0	0%
<b>UTILE (PERDITA) DA ATTIVITA' IN CONTINUITA'</b>	<b>(694)</b>	<b>5</b>	<b>(4.586)</b>	<b>(4.581)</b>	<b>660%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DA ATTIVITA' CESSATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DEL PERIODO</b>	<b>(694)</b>	<b>5</b>	<b>(4.586)</b>	<b>(4.581)</b>	<b>660%</b>

I costi per acquisto di beni immobiliari e altri beni si riferiscono alle forniture di gas ed energia elettrica da parte di una società detenuta dal socio di minoranza della controllata Milanofiori Energia.

I costi per servizi si riferiscono principalmente alla quota di competenza relativa ai compensi degli amministratori e Sindaci del Gruppo (1.340 migliaia di euro).

I costi per il personale si riferiscono alle retribuzioni liquidate nel periodo, ai ratei per ferie maturate e non godute e alla quota parte maturata delle mensilità aggiuntive relativi ai dirigenti con responsabilità strategiche del Gruppo.

Gli effetti di tali rapporti sulla situazione patrimoniale e finanziaria consolidata al 30 giugno 2023 e al 31 dicembre 2022 sono riportati di seguito.

	Valori espressi in migliaia di euro				
	30 giu. 2023	di cui parti correlate			Incidenza % sulla voce di bilancio
Società collegate e a controllo congiunto		Altre parti correlate	Totale parti correlate		
<b>ATTIVITA'</b>					
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>					
Immobili, impianti e macchinari	60.502	0	0	0	0%
Investimenti Immobiliari	109.836	0	0	0	0%
Attività immateriali	185	0	0	0	0%
Partecipazioni	7.946	7.856	90	7.946	100%
Crediti verso società correlate	2.304	2.260	44	2.304	100%
Altri crediti e attività finanziarie non correnti	3.823	0	0	0	0%
Attività per imposte anticipate	1.101	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>185.697</b>	<b>10.116</b>	<b>134</b>	<b>10.250</b>	<b>6%</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>					
Rimanenze	96.766	0	0	0	0%
Attività finanziarie correnti	17	0	0	0	0%
Crediti commerciali	9.257	0	97	97	1%
Altri crediti verso società correlate	66	66	0	66	100%
Altri crediti ed attività correnti	5.131	0	0	0	0%
Disponibilità liquide	27.896	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>139.133</b>	<b>66</b>	<b>97</b>	<b>163</b>	<b>0%</b>
Attività non correnti detenute per la vendita	60	0	0	0	0%
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>324.890</b>	<b>10.182</b>	<b>231</b>	<b>10.413</b>	<b>3%</b>

	Valori espressi in migliaia di euro				
	31 dic. 2022	di cui parti correlate			Incidenza % sulla voce di bilancio
Società collegate e a controllo congiunto		Altre parti correlate	Totale parti correlate		
<b>ATTIVITA'</b>					
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>					
Immobili, impianti e macchinari	61.028	0	0	0	0%
Investimenti Immobiliari	115.465	0	0	0	0%
Attività immateriali	239	0	0	0	0%
Partecipazioni	10.796	10.653	143	10.796	100%
Crediti verso società correlate	2.219	2.175	44	2.219	100%
Altri crediti e attività finanziarie non correnti	3.979	0	0	0	0%
Attività per imposte anticipate	1.590	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>195.316</b>	<b>12.828</b>	<b>187</b>	<b>13.015</b>	<b>7%</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>					
Rimanenze	96.848	0	0	0	0%
Attività finanziarie correnti	17	0	0	0	0%
Crediti commerciali	13.130	0	79	79	1%
Altri crediti verso società correlate	33	33	0	33	100%
Altri crediti ed attività correnti	5.282	0	0	0	0%
Disponibilità liquide	24.337	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>139.647</b>	<b>33</b>	<b>79</b>	<b>112</b>	<b>0%</b>
Attività non correnti detenute per la vendita	60	0	0	0	0%
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>335.023</b>	<b>12.861</b>	<b>266</b>	<b>13.127</b>	<b>4%</b>

Valori espressi in migliaia di euro  
di cui parti correlate

	30 giu. 2023	Società collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>PASSIVITA'</b>					
<b>PATRIMONIO NETTO</b>					
Capitale sociale	49.116	0	0	0	0%
Azioni proprie	(9.641)	0	0	0	0%
Riserva sovrapprezzo azioni	1.479	0	0	0	0%
Riserve di risultato	(16.197)	0	0	0	0%
Utili (perdite) iscritti a patrimonio netto	(334)	0	0	0	0%
Utile (perdita) del periodo	1.245	0	0	0	0%
<b>PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO</b>	<b>25.668</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capitale e riserve di terzi	60.752	0	0	0	
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>86.420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>					
Debiti verso banche	84.922	0	0	0	0%
Passività da leasing	38.393	0	0	0	0%
Fondi rischi ed oneri	8.915	3.151	0	3.151	35%
Fondo trattamento di fine rapporto	4.380	0	800	800	18%
Passività per imposte differite	16.593	0	0	0	0%
Altre passività non correnti	3.999	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>157.202</b>	<b>3.151</b>	<b>800</b>	<b>3.951</b>	<b>3%</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>					
Debiti verso banche	17.816	0	0	0	0%
Passività da leasing	6.109	0	3	3	0%
Debiti commerciali	26.882	0	600	600	2%
Debiti tributari	14.363	0	0	0	0%
Altri debiti verso società correlate	650	650	0	650	100%
Altri debiti e passività correnti	15.448	0	4.099	4.099	27%
<b>Totale</b>	<b>81.268</b>	<b>650</b>	<b>4.702</b>	<b>5.352</b>	<b>7%</b>
Passività associate alle attività non correnti detenute per la vendita	0	0	0	0	0%
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>238.470</b>	<b>3.801</b>	<b>5.502</b>	<b>9.303</b>	<b>4%</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>	<b>324.890</b>	<b>3.801</b>	<b>5.502</b>	<b>9.303</b>	<b>3%</b>

Valori espressi in migliaia di euro  
di cui parti correlate

	31 dic. 2022	Società collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate	Incidenza % sulla voce di bilancio
<b>PASSIVITA'</b>					
<b>PATRIMONIO NETTO</b>					
Capitale sociale	49.116	0	0	0	0%
Azioni proprie	(9.641)	0	0	0	0%
Riserva sovrapprezzo azioni	1.479	0	0	0	0%
Riserve di risultato	(29.004)	0	0	0	0%
Utili (perdite) iscritti a patrimonio netto	(116)	0	0	0	0%
Utile (perdita) dell'esercizio	13.809	0	0	0	0%
<b>PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO</b>	<b>25.643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Capitale e riserve di terzi	60.854	0	0	0	0%
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>86.497</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>					
Debiti verso banche	87.355	0	0	0	0%
Passività da leasing	43.897	0	0	0	0%
Fondi rischi ed oneri	8.715	3.190	0	3.190	37%
Fondo trattamento di fine rapporto	4.446	0	780	780	18%
Passività per imposte differite	16.779	0	0	0	0%
Altre passività non correnti	4.417	0	0	0	0%
<b>Totale</b>	<b>165.609</b>	<b>3.190</b>	<b>780</b>	<b>3.970</b>	<b>2%</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>					
Debiti verso banche	13.978	0	0	0	0%
Passività da leasing	6.425	0	10	10	0%
Debiti commerciali	29.909	0	604	604	2%
Debiti tributari	17.250	0	0	0	0%
Altri debiti verso società correlate	650	650	0	650	100%
Altri debiti e passività correnti	14.705	0	3.030	3.030	21%
<b>Totale</b>	<b>82.917</b>	<b>650</b>	<b>3.644</b>	<b>4.294</b>	<b>5%</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>248.526</b>	<b>3.840</b>	<b>4.424</b>	<b>8.264</b>	<b>3%</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>	<b>335.023</b>	<b>3.840</b>	<b>4.424</b>	<b>8.264</b>	<b>2%</b>

## Rendiconto finanziario consolidato

Valori espressi in migliaia di euro

	30 giu. 2023	di cui parti correlate	Incidenza %	30 giu. 2022	di cui parti correlate	Incidenza %
<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>						
<b>Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività operativa</b>	505	(48)	-10%	7.893	(30)	0%
<b>Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività di investimento</b>	4.743	5.445	115%	(410)	(40)	10%
<b>Flusso monetario netto generato (assorbito) dall'attività di finanziamento</b>	(1.689)	0	0%	(4.242)	0	0%

Si riportano nel seguito i prospetti di dettaglio al 30 giugno 2023 relativi ai rapporti verso parti correlate della capogruppo Bastogi Spa:

Valori espressi in migliaia di euro

<b>CONTO ECONOMICO</b>	Imprese controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	332	0	0	332
Proventi e altri ricavi	4	0	0	4
Costi per servizi	(261)	0	(238)	(499)
Costi per il personale	0	0	(171)	(171)
Altri costi operativi	(10)	0	0	(10)
Plusvalenze da partecipazioni controllate	27	0	0	27
Dividendi e altri proventi (oneri) da partecipazioni	24	0	0	24
Oneri finanziari	(437)	0	0	(437)
<b>TOTALE</b>	<b>(321)</b>	<b>0</b>	<b>(409)</b>	<b>(730)</b>

Valori espressi in migliaia di euro

<b>ATTIVITA'</b>	imprese controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>ATTIVITA' NON CORRENTI</b>				
Partecipazioni	179.484	24	0	179.508
Crediti verso società correlate	9.155	0	0	9.155
<b>Totale</b>	<b>188.639</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>188.663</b>
<b>ATTIVITA' CORRENTI</b>				
Crediti commerciali	0	0	25	25
Crediti verso società correlate	28.443	0	0	28.443
<b>Totale</b>	<b>28.443</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>28.468</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>217.082</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>217.131</b>

Valori espressi in migliaia di euro

<b>PASSIVITA'</b>	imprese controllate	Imprese collegate e a controllo congiunto	Altre parti correlate	Totale parti correlate
<b>PASSIVITA' NON CORRENTI</b>				
Fondo rischi e oneri	1.828	0	0	1.828
Fondo trattamento di fine rapporto	0	0	109	109
<b>Totale</b>	<b>1.828</b>	<b>0</b>	<b>109</b>	<b>1.937</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>				
Passività da leasing	170	0	3	173
Debiti verso società correlate	47.346	0	0	47.346
Altri debiti e passività correnti	0	0	1.904	1.904
<b>Totale</b>	<b>47.516</b>	<b>0</b>	<b>1.907</b>	<b>49.423</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>49.344</b>	<b>0</b>	<b>2.016</b>	<b>51.360</b>

*Mancato rispetto di covenant e negative pledge e di ogni altra clausola dell'indebitamento di Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole*

In relazione all'obbligo di rispetto di specifici parametri finanziari (covenant), al 30 giugno 2023 non si segnalano elementi di criticità.

Si segnala inoltre che al 30 giugno 2023 le disponibilità liquide pari a 27,9 milioni di euro, includono depositi bancari vincolati per 24 migliaia di euro.

*Stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari*

Si rinvia alle sezioni del presente comunicato "Andamento gestionale del Gruppo nel primo semestre 2023", "Principali rischi e incertezze", ed "Evoluzione prevedibile della gestione".

\*\*\*

*Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Fabio Crosta dichiara – ai sensi dell'art. 154-bis, comma 2 del Testo Unico della Finanza – che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato stampa corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.*

\*\*\*

---

Il presente comunicato è disponibile sul sito [www.bastogi.com](http://www.bastogi.com) e sul meccanismo di stoccaggio [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com)

**PER ULTERIORI INFORMAZIONI:**

**BASTOGI SPA**

INVESTOR RELATIONS

BENEDETTA AZARIO

TEL. 02-73983.1

investor.relations@bastogi.com

Fine Comunicato n.0063-15

Numero di Pagine: 22