

Informazione Regolamentata n. 0245-3-2026	Data/Ora Inizio Diffusione 27 Febbraio 2026 17:34:04	Euronext Milan
---	---	----------------

Societa' : RISANAMENTO

Utenza - referente : RISANAMENTON01 - Volpato Annamaria

Tipologia : 3.1

Data/Ora Ricezione : 27 Febbraio 2026 17:34:04

Data/Ora Inizio Diffusione : 27 Febbraio 2026 17:34:04

Oggetto : Informativa mensile ex art. 114 D. Lgs.58/98

Testo del comunicato

Vedi allegato



RISANAMENTO SpA

INFORMATIVA MENSILE AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, D.LGS. N. 58/98 aggiornamento al 31 gennaio 2026

In ottemperanza alla richiesta trasmessa alla Società dalla Commissione Nazionale per le Società e la Borsa con lettera del 23 giugno 2017, ai sensi dell'art. 114 del D. Lgs. n.58/98, Risanamento S.p.A. rende note le seguenti informazioni riferite al 31 gennaio 2026.

1. Posizione finanziaria netta:

L'indebitamento netto è esposto in forma tabellare secondo i criteri previsti dagli "Orientamenti in materia di obblighi di informativa ai sensi del regolamento sul prospetti" (ESMA 32-382-1138 del 4.3.2021) che sono stati oggetto di apposito Richiamo di attenzione da parte della CONSOB (CONSOB – RA 5/21 del 29.4.2021).

La posizione finanziaria netta consolidata al 31 gennaio 2026 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(valori in migliaia di euro)	31.01.26	31.12.25
A. Disponibilità liquide	2	1
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	13.332	14.461
C. Altre attività finanziarie correnti	12.032	11.954
D. LIQUIDITA'	(A + B + C) 25.366	26.417
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	717	614
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	175	167
G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE	(E + F) 891	781
H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE	(G - D) (24.475)	(25.636)
I. Debito finanziario non corrente (escluso parte corrente e strumenti di debito)	0	0
J. Strumenti di debito	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.795	1.831
L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE	(I + J + K) 1.795	1.831
M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO	(H + L) (22.679)	(23.805)

La Posizione finanziaria netta consolidata positiva al 31 gennaio 2026 è pari a 22,7 milioni di euro contro i 23,8 milioni di euro del mese precedente.

Si segnala che la posta **"B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide"** ricomprende circa 12,2 milioni di euro (contro i 6,2 milioni del mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia. Si segnala che nel corso del mese di gennaio sono stati vincolati ulteriori 6 milioni di euro a controgaranzia di una nuova fidejussione e che i medesimi si sono liberati nel mese di febbraio riportando la cassa vincolata a 6,2 milioni di euro.

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



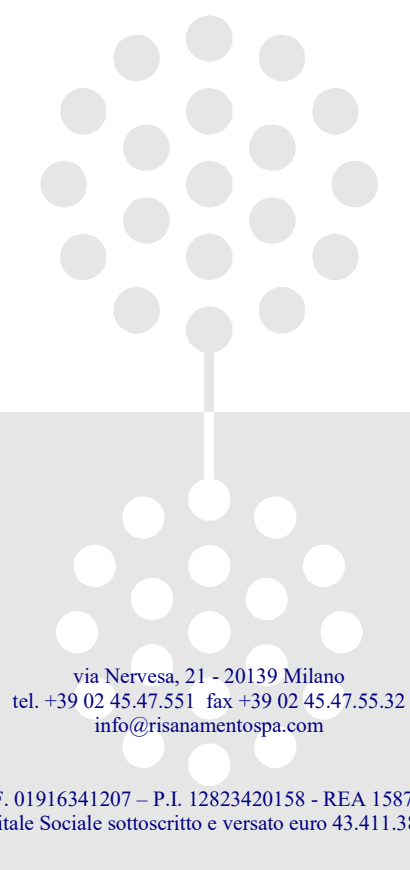
RISANAMENTO SpA

La posizione finanziaria netta di Risanamento S.p.A. al 31 gennaio 2026 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(valori in migliaia di euro)		31.01.26	31.12.25
A.	Disponibilità liquide	2	1
B.	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	13.035	13.553
C.	Altre attività finanziarie correnti	12.032	11.954
D.	LIQUIDITA'	(A + B + C) 25.069	25.508
E.	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	22.215	21.531
F.	Parte corrente del debito finanziario non corrente	175	167
G.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE	(E + F) 22.389	21.698
H.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE	(G - D) (2.680)	(3.810)
I.	Debito finanziario non corrente (escluso parte corrente e strumenti di debito)	0	0
J.	Strumenti di debito	0	0
K.	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.795	1.831
L.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE	(I + J + K) 1.795	1.831
M.	TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO	(H + L) (884)	(1.979)

La Posizione finanziaria netta positiva di Risanamento S.p.A. al 31 gennaio 2026 è pari a 0,9 milioni di euro contro i 2 milioni di euro del mese precedente.

Si segnala che la posta “**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**” ricomprende circa 12,2 milioni di euro (contro i 6,2 milioni del mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia. Si segnala che nel corso del mese di gennaio sono stati vincolati ulteriori 6 milioni di euro a controgaranzia di una nuova fidejussione e che i medesimi si sono liberati nel mese di febbraio riportando la cassa vincolata a 6,2 milioni di euro.



via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

2. Posizioni debitorie scadute

Posizioni debitorie scadute del Gruppo

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 31 gennaio 2026 è di 2,8 milioni di contro gli 1,3 milioni al 31 dicembre 2025. Alla data del 31 gennaio 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

- Debiti tributari

Alla data del 31 gennaio 2026 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 31 gennaio 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 0,6 milioni di euro e oggetto di richiesta di riscadenziamento.

Alla data del 31 gennaio 2026 non sono in essere decreti ingiuntivi.

Posizioni debitorie scadute di Risanamento S.p.A.

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 31 gennaio 2026 è di 0,3 milioni di euro come al 31 dicembre 2025. Alla data del 31 gennaio 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

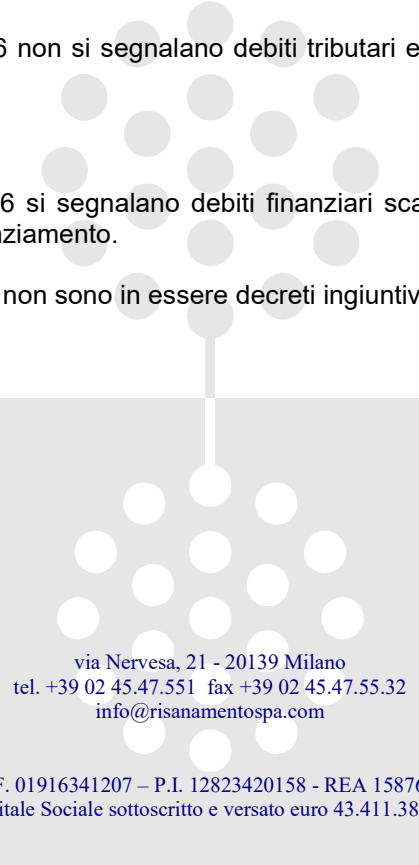
- Debiti tributari

Alla data del 31 gennaio 2026 non si segnalano debiti tributari e debiti di natura previdenziale scaduti.

- Debiti finanziari

Alla data del 31 gennaio 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 0,6 milioni di euro e oggetto di richiesta di riscadenziamento.

Alla data del 31 gennaio 2026 non sono in essere decreti ingiuntivi.



via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

3. Rapporti tra le società del gruppo e le entità correlate

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/01/2026

(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Collegate e Joint Venture						
Società Correlate (Istituti di credito)		7.198	10		(478)	(686)
Altre società Correlate						
Totale		7.198	10		(478)	(686)

31/12/2025

(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Collegate e Joint Venture						
Società Correlate (Istituti di credito)		11.820	10		(409)	(685)
Altre società Correlate						
Totale		11.820	10		(409)	(685)

RAPPORTI ECONOMICI

31/01/2026

(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Collegate e Joint Venture					
Società Correlate (Istituti di credito)			(69)	3	
Altre società Correlate					
Totale			(69)	3	

31/12/2025

(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Collegate e Joint Venture					
Società Correlate (Istituti di credito)			(812)	159	(6)
Altre società Correlate					
Totale			(812)	159	(6)

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

4. Rapporti tra Risanamento S.p.A. e imprese controllate, collegate controllanti e correlate

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/01/2026

(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Controllate			11.448		(21.498)	(10.298)
Società Collegate						
Società Correlate (Istituti di credito)		6.901	10		(478)	(686)
Altre società Correlate						
Totale		6.901	11.458		(21.976)	(10.984)

31/12/2025

(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Controllate			11.441		(20.917)	(10.298)
Società Collegate						
Società Correlate (Istituti di credito)		10.911	10		(409)	(686)
Altre società Correlate						
Totale		10.911	11.451		(21.326)	(10.984)

RAPPORTI ECONOMICI

31/01/2026

(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Controllate					(31)
Società Correlate (Istituti di credito)			(69)	3	
Altre società Correlate					
Totale			(69)	3	(31)

31/12/2025

(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Controllate	2.399		(8.857)	108	(245)
Società Correlate (Istituti di credito)			(812)	159	(6)
Altre società Correlate					
Totale	2.399		(9.669)	266	(252)

via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com



RISANAMENTO SpA

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

Milano, 27 febbraio 2026

Per informazioni:

Investor Relator:

Giuseppe Colli

Tel. +39 02 4547551

Barabino & Partners S.p.A.:

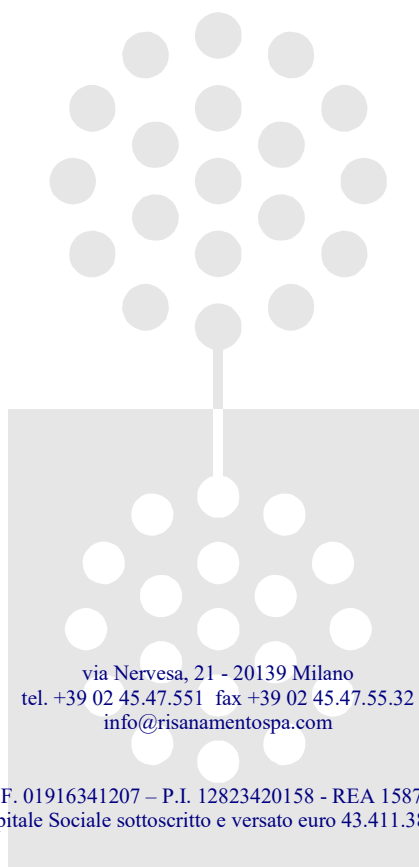
Sabrina Ragone

s.ragone@barabino.it

Carlotta Bernardi

c.bernardi@barabino.it

Tel. +39 02 72023535



via Nervesa, 21 - 20139 Milano
tel. +39 02 45.47.551 fax +39 02 45.47.55.32
info@risanamentospa.com

