

Informazione Regolamentata n. 0245-16-2026	Data/Ora Inizio Diffusione 30 Settembre 2026 18:21:12	Euronext Milan
--	--	----------------

Societa' : RISANAMENTO

Utenza - referente : RISANAMENTON01 - Volpato Anna Maria

Tipologia : 3.1

Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2026 18:21:12

Data/Ora Inizio Diffusione : 30 Settembre 2026 18:21:12

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 agosto 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 agosto 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 agosto 2026 è quella evidenziata nel seguente prospetto:

(valori in migliaia di euro)		31.08.26	31.07.26	
A.	Disponibilità liquide	2	2	
B.	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	6.681	7.178	
C.	Altre attività finanziarie correnti	8.062	8.067	
D.	LIQUIDITA'	(A + B + C)	14.745	15.248
E.	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	1.424	1.320	
F.	Parte corrente del debito finanziario non corrente	171	163	
G.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE	(E + F)	1.594	1.484
H.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE	(G - D)	(13.151)	(13.764)
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	1.735	1.718	
L.	INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE	(I + J + K)	1.735	1.718
M.	TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO	(H + L)	(11.416)	(12.046)

La Posizione finanziaria netta consolidata positiva al 31 agosto 2026 è pari a 11,4 milioni di euro contro i 12 milioni di euro del mese precedente.

Si segnala che la posta "**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**" ricomprende circa 6,2 milioni di euro (come nel mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia.



RISANAMENTO SpA

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

(valori in migliaia di euro)	31.08.26	31.07.26
A. Disponibilità liquide	2	2
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	6.594	6.971
C. Altre attività finanziarie correnti	8.062	8.067
D. LIQUIDITA'	(A + B + C) 14.658	15.040
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito ma escluso punto F successivo)	27.064	26.924
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	171	163
G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE	(E + F) 27.234	27.088
H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CORRENTE	(G - D) 12.576	12.048
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	1.735	1.718
L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE	(I + J + K) 1.735	1.718
M. TOTALE INDEBITAMENTO FINANZIARIO	(H + L) 14.311	13.766

La Posizione finanziaria netta negativa di Risanamento S.p.A. al 31 agosto 2026 è pari a 14,3 milioni di euro contro i 13,8 milioni di euro del mese precedente.

Si segnala che la posta “**B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide**” ricomprende circa 6,2 milioni di euro (come nel mese precedente) che sono vincolati e oggetto di garanzia.



RISANAMENTO SpA

2. Posizioni debitorie scadute

Posizioni debitorie scadute del Gruppo

- Debiti commerciali

L'ammontare dei debiti commerciali scaduti alla data del 31 agosto 2026 è di 10,6 milioni di euro contro i 7,4 milioni al 31 luglio 2026; l'ammontare dei debiti commerciali scaduti è riconducibile ai ritardi nei rimborsi – dovuti contrattualmente da parte del Fondo Lendlease Heartbeat – dei costi di bonifica e infrastrutturali sostenuti dal Gruppo Risanamento.

Alla data del 31 agosto 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

- Debiti tributari

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

- Debiti finanziari

Alla data del 31 agosto 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 1,2 milioni di euro (oggetto di richiesta di riscadenziamento).

Alla data del 31 agosto 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 agosto 2026 è di 1,2 milioni di euro contro gli 0,8 milioni al 31 luglio 2026.

Alla data del 31 agosto 2026 non vi sono posizioni in contenzioso.

- Debiti tributari

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

- Debiti finanziari

Alla data del 31 agosto 2026 si segnalano debiti finanziari scaduti per 1,2 milioni di euro (oggetto di richiesta di riscadenziamento).

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



RISANAMENTO SpA

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

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/08/2026
(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)		6.556	10		(950)	(377)
Altre società Correlate						
Totale		6.556	10		(950)	(377)

31/07/2026
(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)		7.050	10		(881)	(376)
Altre società Correlate						
Totale		7.050	10		(881)	(376)

RAPPORTI ECONOMICI

31/08/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Collegate e Joint Venture					
Società Correlate (Istituti di credito)			(540)	23	(3)
Altre società Correlate					
Totale			(540)	23	(3)

31/07/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Collegate e Joint Venture					
Società Correlate (Istituti di credito)			(472)	22	(3)
Altre società Correlate					
Totale			(472)	22	(3)



RISANAMENTO SpA

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

RAPPORTI PATRIMONIALI

31/08/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Controllate	7.687		10.734		(25.640)	(11.708)
Società Collegate						
Società Correlate (Istituti di credito)		6.468	10		(950)	(377)
Altre società Correlate						
Totale	7.687	6.468	10.744		(26.590)	(12.085)

31/07/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Crediti Finanziari	Cassa	Crediti Commerciali	Pass. Finanziarie non correnti	Passività Finanziarie correnti	Debiti Commerciali
Società Controllate	7.676		10.761		(25.604)	(11.708)
Società Collegate						
Società Correlate (Istituti di credito)		6.899	10		(881)	(376)
Altre società Correlate						
Totale	7.676	6.899	10.771		(26.484)	(12.085)

RAPPORTI ECONOMICI

31/08/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Controllate	1.069		(1.407)	53	(289)
Società Correlate (Istituti di credito)			(540)	23	(3)
Altre società Correlate					
Totale	1.069		(1.947)	76	(292)

31/07/2026
(euro/000)

DESCRIZIONE	Ricavi	Altri Proventi	Costi per Servizi	Proventi Finanziari	Oneri Finanziari
Società Controllate	1.069		(1.407)	42	(252)
Società Correlate (Istituti di credito)			(472)	22	(3)
Altre società Correlate					
Totale	1.069		(1.878)	64	(255)



RISANAMENTO SpA

Si fa presente che, nell'ambito delle continue e periodiche attività di monitoraggio della situazione patrimoniale (si veda da ultimo i comunicati stampa del 2 giugno 2026 e del 5 agosto 2026), tra luglio e agosto 2026, è emerso che la stima del costo complessivo dei futuri lavori di ripristino ambientale della Macro fase 3 di bonifica dell'iniziativa Milano Santa Giulia – determinata nel nuovo computo metrico estimativo predisposto da consulenti terzi nell'ambito del processo di definizione della nuova variante al POB richiesta dal Comune di Milano – risulta essere inferiore di circa 3 milioni di euro rispetto all'ultima stima disponibile utilizzata per la determinazione del “fondo rischi ambientali Milano Santa Giulia” (di cui al bilancio d'esercizio 2024 ed alla relazione semestrale al 30 giugno 2025) con conseguente adeguamento in diminuzione per il corrispondente importo del suddetto fondo.

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, 30 settembre 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

