



COMUNICATO STAMPA

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

Informazioni finanziarie mensili – periodo di riferimento: marzo 2023

San Mauro Torinese, 28 aprile 2023 – Fidia S.p.A. (la “Società” o “Fidia”), quotata sul mercato regolamentato Euronext Milan (EXM) di Borsa Italiana S.p.A., ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/1998 (“TUF”), in ottemperanza a quanto richiesto dalla CONSOB in data 9 novembre 2020 (prot. n. 1112497/20 del 6/11/2020) la Società pubblica entro la fine di ogni mese e con le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del regolamento CONSOB n. 11971/1999 e successive modifiche (“Regolamento Emittenti”), un comunicato stampa, con le seguenti informazioni aggiornate alla fine del mese precedente:

- a) la posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo facente capo a Fidia (il “Gruppo” o il “Gruppo Fidia”), con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine;
- b) le posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo Fidia, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura ecc.);
- c) le principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo Fidia rispetto all'ultima situazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF.

Inoltre, a completamento della citata richiesta formulata da CONSOB, si forniscono con cadenza trimestrale le seguenti informazioni:

- d) l'eventuale mancato rispetto dei *covenant*, dei *negative pledge* e di ogni altra clausola dell'indebitamento della Società e del Gruppo, comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole;
- e) lo stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti.

Pertanto, come richiesto da parte dell'Autorità di Vigilanza ai sensi della sopracitata richiesta, Fidia, tramite il presente comunicato stampa, rende note le suddette informazioni riferite alla data del **31 marzo 2023** - qui di seguito riportate - relative alla Società e al Gruppo Fidia, nonché ogni altra informazione utile per un compiuto apprezzamento dell'evoluzione della situazione societaria.

La Società adotta, nel rispetto della normativa di riferimento, i principi contabili internazionali (IFRS) emanati dall'International Accounting Standards Board, omologati dalla Commissione europea secondo

la procedura di cui all'art. 6 del Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento europeo e del Consiglio del 19 luglio 2002, in vigore al 31 marzo 2023.

Infine, si segnala che i prospetti contenuti nel presente comunicato sono espressi in migliaia di euro e che gli importi non sono stati assoggettati a revisione contabile.

A) Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo Fidia, con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Di seguito si fornisce la posizione finanziaria netta di Fidia e del Gruppo Fidia al 31 marzo 2023, con il raffronto con i dati al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2021, con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Tale rappresentazione ha recepito la comunicazione emessa dall'ESMA in data 4 marzo 2021 in tema di "Orientamenti in materia di obblighi di informativa ai sensi del regolamento sui prospetti" (ESMA 32-382-1138) aventi decorrenza di applicazione a far data del 5 maggio 2021.

Posizione finanziaria netta di Fidia S.p.A. al 31 marzo 2023

Posizione Finanziaria (migliaia di euro)		31.03.23	31.12.22	2021
A	Disponibilità liquide (*)	839	1.421	1.970
B	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-
C	Attività finanziarie correnti	69	69	84
D=A+B+C	Liquidità	908	1.490	2.054
E	Debito finanziario corrente	18	13	5.956
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	810	1.417	2.939
G=E+F	Indebitamento finanziario corrente	828	1.430	8.895
H=G-D	Indebitamento finanziario corrente netto	-80	-60	6.841
I	Debito finanziario non corrente	4.533	4.875	5.222
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	5.290	4.655	15.530
L=I+J+K	Indebitamento finanziario non corrente	9.824	9.530	20.752
M=H+L	Totale indebitamento finanziario	9.743	9.470	27.593

(*) Il saldo finale al 31 Marzo recepisce un incasso commerciale di Euro 459 migliaia di Euro da Fidia Co con valuta al 31 marzo ma contabilizzato dalla Banca in data 3 aprile 2023.

Posizione finanziaria netta del Gruppo Fidia al 31 marzo 2023

Posizione Finanziaria (migliaia di euro)		31.03.23	31.12.22	2021
A	Disponibilità liquide	3.607	4.869	5.267
B	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-
C	Attività finanziarie correnti	-	-	-
D=A+B+C Liquidità		3.607	4.869	5.267
E	Debito finanziario corrente	18	13	4.414
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	1.324	1.866	2.939
G=E+F Indebitamento finanziario corrente		1.342	1.879	7.354
H=G-D Indebitamento finanziario corrente netto		-2.265	-2.989	2.087
I	Debito finanziario non corrente	5.670	6.094	6.608
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	4.929	4.309	10.300
L=I+J+K Indebitamento finanziario non corrente		10.598	10.403	16.908
M=H+L Totale indebitamento finanziario		8.334	7.413	18.995

Le voci sopra riportate, oltre alle normali evoluzioni operative, comprendono anche i debiti residui pari a ca. € 6,1 milioni previsti dal piano concordatario approvato, così ridotti per effetto dello stralcio e dei pagamenti in prededuzione sin qui effettuati.

Come evidenziato nel precedente comunicato stampa ex art. 114, comma 4 del TUF, la posizione finanziaria netta al 31 marzo 2023 - così come rappresentata nelle precedenti tabelle di Fidia e del Gruppo Fidia - recepisce, unitamente all'evoluzione della liquidità derivante dalle normali fasi operative:

- (i) gli effetti dell'accordo concluso con BNL in data 14 febbraio 2023. Tale accordo prevede la riduzione del debito relativo ai canoni di affitto non corrisposti negli anni precedenti, fino al 31/12/2022, relativo al complesso immobiliare sito in San Mauro Torinese. La Società ha contabilizzato tale contratto secondo i principi contabili IAS/IFRS in quanto rientrante nell'applicazione del principio IFRS 16 e di conseguenza il debito finanziario era iscritto nel calcolo della PFN dei mesi precedenti. A seguito della sottoscrizione del suddetto accordo per € 446 mila, il debito finanziario pregresso di € 1 milione è stato stralciato ed è stato iscritto il debito residuo di € 394 mila (diminuito a seguito del pagamento della rata di € 52 mila effettuato a fine febbraio) come debito commerciale in quanto tale accordo non rientra nell'applicazione dell'IFRS 16. La società ha stipulato un nuovo contratto di affitto (durata 01/2023- 12/2023) il quale non è stato contabilizzato dalla Società secondo i principi contabili IFRS16 e di conseguenza il relativo debito finanziario non rientra nella PFN al 31/03/2023.

- (ii) gli effetti dello stralcio dei debiti derivante dalla pubblicazione, in data 24 giugno 2022, da parte del Tribunale di Ivrea del decreto di omologa del concordato preventivo in continuità aziendale presentato da Fidia in data 29 settembre 2021;
- (iii) le risorse nette derivanti dall'avvenuta integrale esecuzione dell'aumento di capitale riservato in sottoscrizione a FAI Bidco Uno S.r.l. per complessivi Euro 2.000.000,00 - sottoscritto e versato in data 23 novembre 2022 - deliberato dall'Assemblea straordinaria degli Azionisti in data 18 novembre 2022, così come previsto nella manovra finanziaria sottesa alla proposta concordataria.

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

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa delle posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo al 31 marzo 2023, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti).

Migliaia di euro	Fidia	Gruppo Fidia
Debiti finanziari	168	168
Debiti commerciali	4.120 (a)	3.930 (c)
Debiti tributari	650	650
Debiti previdenziali	661 (b) (e)	689 (d)
Debiti verso dipendenti	716	716
(F)Totale	6.315	6.153

Si precisa che:

- a) nei debiti commerciali di Fidia, 816 migliaia di euro sono afferenti a saldi infragruppo con le controllate;
- b) la Società, con riferimento ai versamenti fiscali e contributivi, di competenza dei mesi di marzo 2020 (scadenza 16 aprile 2020) ed aprile 2020 (scadenza 16 maggio 2020), si è avvalsa delle disposizioni di cui all'art. 61 del Decreto Legge del 17 marzo 2020 n. 18 (convertito in Legge n. 27/2020), come successivamente modificato dal Decreto Legge del 19 maggio 2020 n. 34 (convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 77/2020) e ha rinviato, come disposto dalle varie summenzionate leggi, il versamento dei tributi e contributi da pagarsi a far data dal 16 settembre 2020. Si segnala inoltre che anche il versamento di tali oneri contributivi è stato sospeso con decorrenza dal mese di dicembre 2020 in ossequio alla procedura concorsuale;

- c) nell'ammontare complessivo di 3.930 migliaia di euro sono inclusi 626 migliaia di euro di debiti commerciali scaduti relativi a società controllate;
- d) i debiti previdenziali scaduti a livello di gruppo sono relativi, oltre a Fidia, alla filiale francese per 28 Migliaia di euro;
- e) i debiti previdenziali di Fidia sono aumentati, dal mese di marzo 2021, per una particolare riclassificazione legata alle scadenze del mese di novembre 2020 per i contributi relativi al mese di ottobre 2020; questa riclassificazione ha condotto Fidia a registrare l'adempimento di un debito anteriore all'apertura della procedura concorsuale, cui è corrisposto – previa interlocuzione con l'INPS - un credito di pari importo utilizzato nel mese di marzo 2021.

Si evidenzia che il valore delle Posizioni Debitorie del Gruppo - ed in particolare di Fidia - recepiscono gli effetti dello stralcio dei debiti derivante dalla pubblicazione, in data 24 giugno 2022, da parte del Tribunale del decreto di omologa del concordato preventivo in continuità aziendale presentato da Fidia in data 29 settembre 2021.

Per quanto riguarda le iniziative giudiziarie attivate dai creditori, si precisa che, alla data del 31 marzo 2023, sono state avviate da parte degli stessi talune azioni legali (nella specie, ingiunzioni di pagamento) aventi ad oggetto crediti sorti nell'ambito dei relativi rapporti commerciali. Il valore in aggregato di tali posizioni è pari a circa 546 migliaia di euro, tutte riferite alla Capogruppo; tale valore risulta invariato anche alla data del presente comunicato.

C) Principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo Fidia rispetto all'ultima situazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF.

La Società, direttamente o per il tramite delle proprie controllate, effettua con le parti correlate qualificabili come entità giuridiche aventi relazioni di appartenenza al Gruppo (società controllate, ivi incluse le società controllate congiuntamente con altri soggetti, società collegate e joint venture) operazioni di natura commerciale, finanziaria o amministrativa, che rientrano in generale nella normale gestione d'impresa, nell'ambito dell'attività tipica di ciascun soggetto interessato. Per parti correlate si intendono i soggetti definiti dal principio contabile internazionale IAS 24, adottato secondo la procedura di cui all'art. 6 del Regolamento (CE) n. 1606/2002.

Le operazioni con le parti correlate, individuate secondo quanto previsto dal principio IAS 24, sono regolate da appositi contratti definiti sulla base di valutazioni di reciproca convenienza economica e nel rispetto del principio di correttezza sostanziale. In particolare, i corrispettivi pattuiti sono stati determinati in conformità a condizioni di mercato o – laddove non siano rinvenibili sul mercato idonei parametri di riferimento – anche in relazione alle caratteristiche peculiari dei servizi resi ovvero a condizioni analoghe a quelle usualmente praticate nei confronti di parti non correlate per operazioni di corrispondente natura, entità e rischio e nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti.

Si segnala che non vi sono variazioni significative intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo rispetto all'ultima relazione finanziaria approvata.

D) L'eventuale mancato rispetto dei covenant, dei negative pledge e di ogni altra clausola dell'indebitamento della Società e del Gruppo, comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole.

I *covenant* contrattuali o le limitazioni all'utilizzo delle risorse finanziarie riguardano il divieto di distribuire dividendi e di accordare prestiti alla società controllante. Si segnala che, al 31 marzo 2023, i suddetti *covenant* risultano rispettati e non si è verificato alcun evento di violazione *dei negative pledge* e di ogni altra clausola relativi alla posizione debitoria, di questa Società e del Gruppo ad essa facente capo, come sopra descritta.

E) Lo stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti.

Per ulteriori informazioni sullo stato di implementazione del piano industriale, si rinvia a quanto illustrato all'interno della Relazione sulla Gestione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, disponibile sul sito della Società.

Dichiarazione del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Rag. Secondo Dentis, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'articolo 154-*bis* del TUF, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili della Società.

**

Il presente comunicato stampa potrebbe contenere elementi previsionali su eventi e risultati futuri di Fidia che sono basati sulle attuali aspettative, stime e proiezioni circa il settore in cui Fidia opera, su eventi e sulle attuali opinioni del management. Tali elementi hanno per loro natura una componente di rischio e incertezza perché dipendono dal verificarsi di eventi futuri e da una molteplicità di fattori, tanti dei quali al di fuori del controllo del Gruppo, inclusi condizioni macro-economiche globali, variazioni delle condizioni di business, ulteriore deterioramento dei mercati, impatto della concorrenza, sviluppi politici, economici e regolatori in Italia.

**

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito internet della società www.fidia.it, nella sezione "Investor Relations"; presso Borsa Italiana S.p.A. e sul sistema di stoccaggio autorizzato "1INFO" all'indirizzo: www.1info.it.

**



Fidia S.p.A., Società quotata al segmento Euronext Milan (EXM) di Borsa Italiana, con sede San Mauro Torinese (TO), è tra le società leader a livello mondiale nel settore della progettazione, produzione e commercializzazione di sistemi di fresatura integrati ad alte prestazioni, applicati principalmente nel settore degli stampi per l'industria automobilistica e nel settore aerospaziale. Con oltre 40 anni di esperienza e circa 200 dipendenti, il Gruppo Fidìa si distingue per essere una delle poche realtà industriali in grado di offrire soluzioni che coprono l'intero processo di fresatura, dalla definizione del programma di lavorazione fino al prodotto finito. In particolare, Fidìa produce, commercializza e assiste nel mondo: controlli numerici per sistemi di fresatura, sistemi di fresatura ad alta velocità, software CAM per fresatura di forme complesse.

PER ULTERIORI INFORMAZIONI

Investor Relator

Rag. Secondo Dentis

tel. 011 2227201

investor.relations@fidia.it

Barabino&Partners

Office: +39 02/72.02.35.35

Stefania Bassi

s.bassi@barabino.it

+39 335.62.82.667

Ferdinando De Bellis

f.debellis@barabino.it

+39 339.18.72.266

Alberto Piana

a.piana@barabino.it

+39 342.76.70.164