

Informativa mensile ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98, e successive modifiche

Milano, 31 marzo 2020. In ottemperanza alla richiesta inviata da Consob il 13 novembre 2013, ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98, come modificato, si forniscono le seguenti informazioni su Cose Belle d'Italia S.p.A. e sul Gruppo Cose Belle d'Italia, riferite alla data del 29 febbraio 2020.

I dati relativi al Gruppo, al 29 febbraio 2020 includono, oltre alla capogruppo, le società Belvivere S.r.l., Arca S.r.l. (e per suo tramite Utet Grandi Opere S.p.A) e Arte del Libro S.r.l.¹

Si precisa che la società Cose Belle D'Italia Media Entertainment S.r.l. non è più inclusa nei prospetti a seguito della vendita avvenuta in data 19 febbraio 2020.

1) Posizione finanziaria netta di Cose Belle d'Italia S.p.A. e del Gruppo Cose Belle d'Italia con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio lungo termine

Al 29 febbraio 2020 la posizione finanziaria netta di Cose Belle d'Italia S.p.A. presenta un saldo positivo di Euro 1,2 milioni rispetto a un saldo positivo di Euro 2,1 milioni del mese precedente.

Cose Belle d'Italia S.p.A. (dati in migliaia di Euro)

| | 29/02/2020 | 31/01/2020 | Variazione |
|--|--------------|--------------|----------------|
| Disponibilità e mezzi equivalenti | 1.206 | 248 | 958 |
| Crediti finanziari non correnti | 24 | 24 | |
| - verso terzi | | | |
| - depositi cauzionali (altri crediti) | 24 | 24 | |
| Crediti finanziari correnti | 73 | 1.973 | (1.900) |
| - verso imprese del Gruppo | | 1.949 | (1.949) |
| - verso terzi | 49 | | 49 |
| - titoli | 24 | 24 | |
| - depositi cauzionali (altri crediti) | | | |
| Debiti finanziari non correnti | (135) | (137) | 2 |
| - verso imprese del Gruppo | | | |
| - verso terzi | | | |
| - obbligazioni derivanti da leasing | (135) | (137) | 2 |
| Debiti finanziari correnti | (12) | (12) | |
| - verso imprese del Gruppo | | | |
| - verso terzi | | | |
| - obbligazioni derivanti da leasing | (12) | (12) | |
| Posizione finanziaria netta | 1.156 | 2.096 | (940) |

¹A proposito della società Arte del Libro S.r.l., si segnala che i dati della stessa sono aggiornati al 31 gennaio 2020 in quanto non è stato possibile reperire i dati al 29 febbraio 2020 dato che la società, a seguito dei provvedimenti sul Covid-19, è impossibilitata ad operare sia in modalità on-site che attraverso lo smartworking. La società si sta operando per trovare al più presto una soluzione per dare continuità alla propria attività amministrativa.

Le principali variazioni della PFN riguardano:

- le “disponibilità e mezzi equivalenti” che sono aumentati a seguito della vendita della controllata Cose Belle d'Italia Media Entertainment S.r.l. che ha prodotto un introito pari a Euro 1 milione;
- i “crediti finanziari correnti verso imprese del Gruppo” che, a seguito dell'entrata in concordato preventivo delle due controllate UTET Grandi Opere S.p.A. e Belvivere S.r.l., nonché per le conseguenze dell'emergenza sanitaria legata alla diffusione del virus COVID-19, evento che ha determinato il blocco totale delle attività di UTET e Bel Vivere, sono stati svalutati.

La posizione finanziaria netta del Gruppo Cose Belle d'Italia al 29 febbraio 2020 presenta un saldo negativo di Euro (0,5) milioni rispetto a un saldo negativo di Euro (1,7) milioni del mese precedente.

Gruppo Cose Belle d'Italia

(dati in migliaia di Euro)

| | 29/02/2020 | 31/01/2020 | Variazione |
|--|----------------|----------------|--------------|
| Disponibilità e mezzi equivalenti | 1.463 | 523 | 940 |
| Crediti finanziari non correnti | 351 | 351 | |
| - verso terzi | 326 | 326 | |
| - depositi cauzionali (altri crediti) | 25 | 25 | |
| Crediti finanziari correnti | 76 | 27 | 49 |
| - verso terzi | 49 | | 49 |
| - titoli | 24 | 24 | |
| - depositi cauzionali (altri crediti) | 3 | 3 | |
| Debiti finanziari non correnti | (245) | (298) | 53 |
| - verso terzi | | (50) | 50 |
| - obbligazioni derivanti da leasing | (245) | (248) | 3 |
| Debiti finanziari correnti | (2.179) | (2.293) | 114 |
| - verso terzi | (2.030) | (2.143) | 113 |
| - obbligazioni derivanti da leasing | (149) | (150) | 1 |
| Posizione finanziaria netta | (534) | (1.690) | 1.156 |

2) Posizioni debitorie scadute di Cose Belle d'Italia S.p.A. e del Gruppo Cose Belle d'Italia ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensione delle forniture, etc.)

La tabella sotto riportata illustra i debiti scaduti di Cose Belle d'Italia S.p.A. al 29 febbraio 2020:

Cose Belle d'Italia S.p.A.

(dati in migliaia di Euro)

| Dettaglio debiti scaduti verso terzi | 29/02/2020 | 31/01/2020 |
|--------------------------------------|--------------|------------|
| Commerciali | 988 | 691 |
| Finanziari | | |
| Previdenziali | | |
| Fiscali | 108 | 97 |
| Dipendenti | | |
| Totale | 1.096 | 788 |

| Iniziative dei creditori | 29/02/2020 | 31/01/2020 |
|------------------------------|------------|------------|
| Atto di citazione | | |
| Decreto ingiuntivo | | |
| Decreto ingiuntivo esecutivo | | |
| Altri* | | |
| Totale | - | - |

*Si segnala che nel mese di febbraio 2020 Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. ha intimato a Cose Belle d'Italia S.p.A. il pagamento di Euro 174.850,97, in forza dell'escussione di due fidejussioni a suo tempo rilasciate dalla Società (al tempo denominata Mediacontech S.p.A.), rispettivamente, in data 27 febbraio 2009 e 24 novembre 2011, nell'interesse di SBP S.r.l. (società al tempo controllata al 100% per il tramite di Mediacontech Broadcast S.r.l.).

Si rammenta, tuttavia, che nel contesto dell'operazione di cessione della partecipazione detenuta dalla Società in Mediacontech Broadcast S.r.l., Europa Investimenti S.p.A., con contratto di manleva concluso in data 25 settembre 2017, si era obbligata a manlevare e tenere comunque indenne la Società dall'eventuale escussione delle garanzie fidejussorie a suo tempo rilasciate nell'interesse di SBP S.r.l. Pertanto, nel mese di marzo 2020, Europa Investimenti S.p.A. ha provveduto al pagamento a favore di Banca Intesa San Paolo S.p.A. fornendo alla Società la provvista necessaria a tal fine.

Al 29 febbraio 2020 i debiti di natura commerciale di Cose Belle d'Italia S.p.A. registrano scaduti per un totale di Euro 988 migliaia, quelli di natura fiscale registrano scaduti per un totale di Euro 108 migliaia. Non si registrano scaduti di natura previdenziale e finanziaria alla data di riferimento.

In relazione alle posizioni commerciali, non sussistono iniziative di sospensione dei rapporti di fornitura e non si segnalano ingiunzioni di pagamento o ulteriori solleciti di pagamenti al di fuori di quelli rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa.

La tabella sotto riportata illustra i debiti scaduti del Gruppo Cose Belle d'Italia S.p.A. al 29 febbraio 2020, con il confronto al mese precedente:

Gruppo Cose Belle d'Italia
(dati in migliaia di Euro)

| Dettaglio debiti scaduti verso terzi | 29/02/2020 | 31/01/2020 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Commerciali | 4.136 | 3.436 |
| Finanziari | | |
| Previdenziali | 39 | 19 |
| Fiscali | 403 | 374 |
| Dipendenti | 224 | 175 |
| Totale | 4.801 | 4.004 |

| Iniziative dei creditori | 29/02/2020 | 31/01/2020 |
|------------------------------|------------|------------|
| Atto di citazione | | |
| Decreto ingiuntivo | 28 | 28 |
| Decreto ingiuntivo esecutivo | | |
| Altri | | |
| Totale | 28 | 28 |

Al 29 febbraio 2020 i debiti di natura commerciale del Gruppo Cose Belle d'Italia registrano scaduti per un totale di Euro 4.801 migliaia, quelli di natura fiscale registrano scaduti per un totale di Euro 403 migliaia. Si registrano scaduti di natura previdenziale per un totale di Euro 39 migliaia e verso dipendenti per un totale di Euro 224 migliaia. Non si registrano debiti scaduti di natura finanziaria alla data di riferimento.

Il significativo incremento dei debiti commerciali scaduti verso terzi è in gran parte riconducibile al mancato rispetto dei piani di rientro precedentemente concordati, in particolare da UTET Grandi Opere S.p.A., ed alla conseguente decadenza dal beneficio del termine; si segnala peraltro che tale ultima società ha nel frattempo presentato domanda di concordato ex art.161, comma 6, L.F.

3) Rapporti verso parti correlate di Cose Belle d'Italia S.p.A. e del Gruppo Cose Belle d'Italia

Al 29 febbraio 2020 Cose Belle d'Italia S.p.A. ha in essere i seguenti rapporti verso parti correlate:

Cose Belle d'Italia S.p.A. - Rapporti patrimoniali con parti correlate

(dati in migliaia di Euro)

| Controparte | Imm.Immateriali | Crediti commerciali | Crediti finanziari | Altri crediti | Debiti commerciali | Debiti finanziari | Altri debiti |
|----------------|-----------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------------|-------------------|--------------|
| Achirof S.p.A. | 177 | 242 | | | (14) | | |
| TOTALE | 177 | 242 | - | - | (14) | | - |

Cose Belle d'Italia S.p.A. - Rapporti economici con parti correlate

(dati in migliaia di Euro)

Al 29 febbraio 2020 la società Cose Belle d'Italia S.p.A. non ha in essere rapporti economici verso parti correlate.

Alla stessa data le società controllate da Cose Belle d'Italia S.p.A. hanno in essere i seguenti rapporti con parti correlate:

Società controllate Gruppo Cose Belle d'Italia - Rapporti patrimoniali con parti correlate

(dati in migliaia di Euro)

| Controparte | Imm. Immateriali | Imm. Materiali | Crediti commerciali | Crediti finanziari | Altri crediti | Debiti commerciali | Debiti finanziari | Altri debiti |
|--|------------------|----------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------------|-------------------|--------------|
| Achirof S.p.A. | | | 12 | | | (60) | | |
| Alberto Del Biondi Spa | | | | | | (12) | | |
| Bel Vivere Eventi Srl | | | | | | (4) | | |
| Contract2 Srl in liquidazione (già Maestria) | | (9) | | | | (9) | | |
| Gotland Srl | | | | | | | (170) | |
| TOTALE | 342 | (9) | 12 | - | - | (330) | (170) | - |

Società controllate Gruppo Cose Belle d'Italia - Rapporti economici con parti correlate

Al 29 febbraio 2020 le società controllate da Cose Belle d'Italia S.p.A. non hanno in essere rapporti economici verso parti correlate.

Cose Belle d'Italia è un Gruppo italiano quotato al MTA di Borsa Italiana e punto di riferimento in Italia e all'estero che opera e investe attraverso crescita organica e acquisizioni mirate nel mondo dell'arte, della cultura e del lifestyle tramite brand storici e eccellenze italiane. L'obiettivo di Cose Belle d'Italia è produrre contenuti, servizi, prodotti, eventi per tutti coloro che vogliono conoscere e riconoscere la "bellezza italiana" nelle sue forme più autentiche.

www.cosebelleditalia.com

Contatti

Investor Relations

T.: +39.02.87371

investor@cosebelleditalia.com