Comunicato stampa **Firenze, 30 Giugno 2014**

Eukedos S.p.A.: Informativa mensile ai sensi art. 114, comma 5, Decreto Legislativo n. 58/98

In ottemperanza alla richiesta di CONSOB, ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98, relativa alla pubblicazione mensile di informazioni rilevanti sulla situazione di Eukedos S.p.A. e del Gruppo, si riportano di seguito le informazioni richieste.

***

Si ricorda che a seguito delle operazioni societarie avvenute nel corso dell'esercizio 2013, come evidenziate nella Relazione Finanziaria Annuale 2013, le società rientranti nel perimetro di consolidamento del Gruppo Eukedos sono, alla data della presente, oltre alla Capogruppo Eukedos S.p.A., Edos S.r.l., San Benedetto S.r.l. in liquidazione, Delta Med S.p.A. e Delta Med North America Inc.

Per quanto riguarda gli eventi successivi alla chiusura dell'esercizio 2013, si evidenzia che nel corso del mese di febbraio 2014 la società controllata Edos S.r.l. ha ceduto la partecipazione, pari al 30% del valore nominale, nella società collegata Domani Sereno Service S.r.l. ad un prezzo allineato al valore di carico della medesima. L'operazione non ha pertanto avuto effetti economici.

Si evidenzia altresì che Eukedos ha acquistato, nel mese di aprile 2014, la società Colussi Icos France per la quale è in fase di finalizzazione l'*iter* richiesto dalla normativa francese per l'opponibilità ai terzi dell'avvenuta cessione e pertanto i dati economici e patrimoniali della società non sono consolidati nella presente Informativa.

***

a) Posizione finanziaria netta di Eukedos S.p.A. e del Gruppo con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio e lungo termine

EuKedos S.p.A. ● Corso Italia 2/4 50123 Firenze FI ● Capitale sociale € 24.303.292,80 i.v. ● C.F. e P.IVA 01701100354 ● R.E.A FI – 614572 ● Tel. +39 055 0682844 ● Fax +39 055 0682837 ● www.eukedos.it ● eukedos@pec.it ● info@eukedos.it

Posizione Finanziaria Netta Consolidata

(in migliaia di euro)	31-mag 2014	30-apr 2014
Titoli		
Crediti finanziari correnti	294	294
Disponibilità liquide	7.151	6.991
Attività finanziarie a breve termine (A)	**7.445**	**7.285**
Debiti verso banche	(542)	(769)
Quota a breve finanziamenti a medio lungo termine	(2.483)	(2.490)
Debiti verso altri finanziatori	(1.324)	(1.328)
Altre passività finanziarie	(19)	(19)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	**(4.368)**	**(4.606)**
Debiti verso banche	(24.680)	(24.682)
Debito verso altri finanziatori e altre passività	(1.677)	(1.747)
Debito verso obbligazionisti	(10.722)	(10.647)
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	**(37.079)**	**(37.076)**
Indebitamento finanziario netto	**(34.002)**	**(34.397)**
Indebitamento finanziario netto a breve (A+B)	**3.077**	**2.679**

La variazione della Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 31 maggio 2014 rispetto al 30 aprile 2014 deriva, al netto dei risultati della gestione corrente, prevalentemente dall'andamento del capitale circolante netto delle controllate e dalle variazioni imputabili agli effetti contabili legati alla valutazione al costo ammortizzato del POC "Eukedos 2012-2016" e delle passività finanziarie connesse alla cosiddetta nuova finanza, concessa all'interno della procedura di concordato preventivo da Banca Monte dei Paschi di Siena e Banca Popolare di Lodi, afferenti la Capogruppo.

Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A.

(in migliaia di euro)	31-mag 2014	30-apr 2014
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	410	624
Crediti finanziari verso controllate	6.777	6.712
Altri crediti finanziari	294	294
Attività finanziarie a breve termine (A)	**7.481**	**7.630**
Debiti verso banche ed altri finanziatori a breve termine	(1)	(13)
Quota a breve finanziamenti a medio lungo		
Debito verso obbligazionisti a breve termine		
Debiti finanziari verso controllate		
Altre passività finanziarie correnti	(99)	(109)
Indebitamento finanziario a breve termine (B)	**(100)**	**(122)**
Debiti verso banche ed altri finanziatori a medio lungo termine	(8.147)	(8.122)
Debito verso obbligazionisti a lungo termine	(10.722)	(10.647)
Altre passività finanziarie non correnti		
Indebitamento finanziario a medio lungo termine	**(18.869)**	**(18.769)**
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta	**(11.488)**	**(11.261)**
Posizione (Indebitamento) finanziaria netta a breve (A+B)	**7.381**	**7.508**

EuKedos S.p.A. ● Corso Italia 2/4 50123 Firenze FI ● Capitale sociale € 24.303.292,80 i.v. ● C.F. e P.IVA 01701100354 ● R.E.A FI – 614572 ● Tel. +39 055 0682844 ● Fax +39 055 0682837 ● www.eukedos.it ● eukedos@pec.it ● info@eukedos.it

La Posizione Finanziaria Netta di Eukedos S.p.A. al 31 maggio 2014 è allineata ai valori al 30 aprile 2014 come risultato delle uscite finanziarie connesse alla gestione corrente della società, della variazione del capitale circolante netto e delle variazioni imputabili agli effetti contabili legati alla valutazione al costo ammortizzato del POC "Eukedos 2012-2016" e delle passività finanziarie connesse alla cosiddetta nuova finanza, concessa all'interno della procedura di concordato preventivo da Banca Monte dei Paschi di Siena e Banca Popolare di Lodi.

b) Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria e previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura etc.)

Alla data del 31 maggio 2014 non sono presenti debiti finanziari scaduti.

I debiti commerciali di Gruppo scaduti sono pari ad euro 3.986 mila e rappresentano circa il 32% del totale degli stessi al 31 maggio 2014; si segnalano solleciti di pagamento rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa, anche tramite legali.

I debiti tributari scaduti sono pari ad euro 30 mila e rappresentano circa il 2% del totale dei debiti tributari al 31 maggio 2014, mentre non sono presenti alla medesima data debiti previdenziali scaduti.

c) Rapporti verso parti correlate di Eukedos S.p.A. e del Gruppo ad essa facente parte

Eukedos S.p.A.

Di seguito vengono riepilogate le principali operazioni in essere tra Eukedos S.p.A. e le entità correlate (in migliaia di euro) come definite dallo IAS 24:

	Crediti al 31/05/2014	Debiti al 31/05/2014	Ricavi al 31/05/2014	Costi al 31/05/2014
Arkigest S.r.l.	2.850	8	-	358
La Villa S.p.A.	-	94	-	-
	2.850	**102**	**-**	**358**

Gruppo Eukedos

Di seguito vengono riepilogate le principali operazioni in essere tra il Gruppo Eukedos e le entità correlate (in migliaia di euro) come definite dallo IAS 24:

EuKedos S.p.A. ● Corso Italia 2/4 50123 Firenze FI ● Capitale sociale € 24.303.292,80 i.v. ● C.F. e P.IVA 01701100354 ● R.E.A FI – 614572 ● Tel. +39 055 0682844 ● Fax +39 055 0682837 ● www.eukedos.it ● eukedos@pec.it ● info@eukedos.it

	Crediti al 31/05/2014	Crediti al 30/04/2014	Debiti al 31/05/2014	Debiti al 30/04/2014
Arkigest S.r.l.	2.853	2.853	421	21
Domani Sereno Service S.r.l. (*)	-	-	212	334
La Villa S.p.A.	-	-	94	94
	2.853	**2.853**	**727**	**449**

	Ricavi al 31/05/2014	Ricavi al 30/04/2014	Costi al 31/05/2014	Costi al 30/04/2014
Arkigest S.r.l.	-	-	771	302
Domani Sereno Service S.r.l. (*)	-	-	211	211
	-	**-**	**982**	**513**

(*) Si segnala che a seguito della cessione della partecipazione nella collegata Domani Sereno Service S.r.l. avvenuta nel corso del mese di febbraio 2014 la stessa, a partire dal mese di marzo 2014, non è più considerata quale parte correlata. I valori indicati nelle tabelle che precedono riflettono, pertanto, le operazioni avvenute fino alla data del 28 febbraio 2014.

Le entità correlate, ai sensi del principio IAS 24 e più rilevanti, sono le seguenti:

- Arkigest S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. in relazione alla caparra confirmatoria per l'acquisto di una quota pari al 100% della società Pianeta Anziani S.r.l.
- Arkigest S.r.l. nei confronti di Eukedos S.p.A. per l'attività svolta in materia di gestione delle risorse umane, acquisti e manutenzioni ordinaria, sistemi informatici e sicurezza e qualità;
- Arkigest S.r.l. nei confronti di Edos S.r.l. a seguito della sottoscrizione di un contratto per la fornitura di personale in somministrazione a tempo determinato e indeterminato impiegato nelle residenze gestite dalla Edos S.r.l.;
- La Villa S.p.A. (già Sogespa Gestioni S.p.A. per mutamento ragione sociale) nei confronti di Eukedos S.p.A. in relazione ad un debito emerso a seguito dell'istanza di rimborso dell'IRES sull'IRAP pagata sul costo del personale dalla Sogespa Gestioni S.p.A. negli anni nei quali era inclusa nel consolidato fiscale di Eukedos S.p.A. (già Arkimedica S.p.A.);
- la collegata Domani Sereno Service S.r.l. per fornitura di materiale e servizi nei confronti di Edos S.r.l.

***

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Stefano Romagnoli, dichiara ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Per ulteriori informazioni:
Eukedos S.p.A.
Tel. +39 055 0682844
inre@eukedos.it

EuKedos S.p.A. ● Corso Italia 2/4 50123 Firenze FI ● Capitale sociale € 24.303.292,80 i.v. ● C.F. e P.IVA 01701100354 ● R.E.A FI – 614572 ● Tel. +39 055 0682844 ● Fax +39 055 0682837 ● www.eukedos.it ● eukedos@pec.it ● info@eukedos.it