

Integrazioni su richiesta Consob ai sensi dell'art. 114, del d.lgs 58/1998

Aggiornamento al 31 marzo 2017

La posizione finanziaria netta de Il Sole 24 ORE S.p.A. e del Gruppo 24 ORE, con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Indebitamento finanziario netto consolidato

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DEL GRUPPO 24 ORE		
migliaia di euro	31.03.2017	31.12.2016
A. Cassa	152	251
B. Altre disponibilità liquide (conti correnti bancari e postali)	28.643	29.520
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	28.795	29.771
E. Crediti finanziari correnti	642	1.019
F. Debiti bancari correnti	(24.132)	(23.017)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(51.730)	(51.036)
H. Altri debiti finanziari correnti	(845)	(1.299)
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	(76.707)	(75.353)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) – (E) – (D)	(47.270)	(44.563)
K. Debiti bancari non correnti	(6.028)	(6.163)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M Altri debiti non correnti	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(6.028)	(6.163)
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	(53.298)	(50.726)

L'indebitamento finanziario netto del Gruppo risulta negativo per 53,3 milioni di euro al 31 marzo 2017.

L'indebitamento finanziario netto si confronta con un valore al 31 dicembre 2016 negativo per 50,7 milioni di euro, in peggioramento di 2,6 milioni di euro; la variazione è riferita principalmente all'andamento del flusso dell'attività operativa.

Di seguito si riporta l'indebitamento finanziario netto della capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A. con l'evidenza delle componenti a breve termine separatamente da quelle a medio-lungo termine:

Indebitamento finanziario netto della Capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DE IL SOLE 24 ORE S.p.A.		
migliaia di euro	31.03.2017	31.12.2016
A. Cassa	44	68
B. Altre disponibilità liquide (conti correnti bancari e postali)	24.938	26.737
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	24.982	26.805
E. Crediti finanziari correnti	15.219	10.960
F. Debiti bancari correnti	(24.132)	(23.017)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(51.730)	(51.036)
H. Altri debiti finanziari correnti	(3.462)	(2.833)
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	(79.325)	(76.886)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) – (E) – (D)	(39.123)	(39.121)
K. Debiti bancari non correnti	(6.028)	(6.163)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M Altri debiti non correnti	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(6.028)	(6.163)
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	(45.151)	(45.284)

L'indebitamento finanziario netto della Società è negativo per 45,1 milioni di euro al 31 marzo 2017 e si confronta con un valore al 31 dicembre 2016 negativo per 45,3 milioni di euro, in miglioramento di 0,1 milioni di euro.

La variazione dell'indebitamento finanziario netto è riferita principalmente all'andamento del flusso dell'attività operativa.

Le posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo ad essa facente capo, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura etc.)

Posizioni debitorie scadute del Gruppo 24 ORE ripartite per natura

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DEL GRUPPO 24 ORE								
valori in migliaia di euro	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto							totale scaduto
	0-30	31-60	61-90	91-120	121-150	151-180	Oltre 180	
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	3.410	285	135	91	803	278	3.984	9.632
Debiti previdenziali	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti tributari	-	-	-	-	-	-	-	-

Posizioni debitorie scadute de Il Sole 24 ORE S.p.A. ripartite per natura

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DE IL 24 ORE S.p.A.								
valori in migliaia di euro	Suddivisione dei debiti per giorni di scaduto							totale scaduto
	0-30	31-60	61-90	91-120	121-150	151-180	Oltre 180	
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	2.728	-	25	-	464	101	2.845	6.500
Debiti previdenziali	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti tributari	-	-	-	-	-	-	-	-

Le posizioni debitorie scadute del Gruppo 24 ORE e della Capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A. si riferiscono a debiti commerciali con scaduto per la maggior parte da 0 a 30 giorni lavorativi.

Per quando riguarda le iniziative dei creditori, si precisa che i solleciti ricevuti sono nella normale operatività amministrativa. Rispetto alla comunicazione del mese precedente, non abbiamo evidenza di decreti ingiuntivi pervenuti relativi alle posizioni debitorie sopra esposte, tranne il singolo caso sotto riportato e non sono state attuate sospensioni nella fornitura tali da compromettere la normale operatività aziendale.

Nel mese di aprile è arrivato un decreto ingiuntivo di 484 mila euro da parte di un fornitore della controllata 24 ORE Cultura S.r.l.. Il Gruppo sta valutando di fare opposizione nei termini di legge.

Le principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate di codesta Società e del Gruppo ad essa facente capo rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF

Parti correlate relative al Gruppo

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE								
Società	Crediti e altre attività	Crediti Finanziari	Debiti e altre passività	Debiti finanziari	Ricavi e proventi operativi	Costi	Proventi finanziari	Oneri finanziari
Confederazione Generale dell'Industria Italiana	81	-	-	-	31	-	-	-
Totale Ente controllante	81	-	-	-	31	-	-	-
Newton Management Innovation S.p.A.	-	95	(91)	-	4	-	3	-
Newton Lab S.r.l.	-	515	(14)	-	-	-	7	-
Totale società joint venture	-	610	(105)	-	4	-	10	-
Sipi S.p.A.	-	-	-	-	-	-	-	-
Dirigenti con responsabilità strategiche	-	-	(42)	-	-	(393)	-	-
Altri Dirigenti	-	-	(561)	-	-	(1.049)	-	-
Consiglio di Amministrazione	-	-	(124)	-	-	(249)	-	-
Collegio Sindacale	-	-	(205)	-	-	(71)	-	-
Altri soggetti parti correlate	423	67	(61)	-	458	(50)	-	-
Totale altre parti correlate	423	67	(993)	-	458	(1.812)	-	-
Totale parti correlate	505	676	(1.098)	-	492	(1.812)	10	-

I crediti commerciali/altri crediti si riferiscono principalmente a:

- vendita di quotidiani, libri e periodici;
- vendita di prodotti telematici in abbonamento;
- vendita di spazi pubblicitari.

I crediti finanziari riguardano i rapporti di conto corrente relativi ai contratti di cash management con le società Newton Management Innovation S.p.A., Newton Lab S.r.l.. Ai saldi a proprio credito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese base 365 aumentato del 5,5%. Ai saldi a proprio debito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese-base365.

I ricavi si riferiscono principalmente a vendita di spazi pubblicitari sulle testate di proprietà e abbonamenti al quotidiano.

I dirigenti con responsabilità strategiche sono due responsabili di business e due responsabili di funzioni centrali. I costi si riferiscono a retribuzioni, oneri sociali e trattamento TFR.

Parti correlate relative a Il Sole 24 ORE S.p.A.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE IL SOLE 24 ORE S.p.A.								
Società	Crediti e altre attività	Crediti Finanziari	Debiti e altre passività	Debiti finanziari	Ricavi e proventi operativi	Costi	Proventi finanziari	Oneri finanziari
Confederazione Generale dell'Industria Italiana	81	-	-	-	31	-	-	-
Totale Ente controllante	81	-	-	-	31	-	-	-
Il Sole 24 ORE Trading Network S.p.A.	181	4.526	(3.313)	-	181	(3.134)	19	-
24 Ore Cultura S.r.l.	139	8.373	(58)	(0)	144	(84)	113	-
Ticket 24ORE S.r.l.	18	-	-	(2.618)	18	-	-	-
Il Sole 24 ORE Uk Ltd	-	-	(230)	-	-	(196)	-	-
Food 24 S.r.l.	-	812	-	-	-	-	11	-
BacktoWork 24 S.r.l.	20	580	-	-	19	-	8	-
Next 24 S.r.l.	7	287	(151)	-	8	(151)	3	-
EMC	1	-	(232)	-	-	(252)	-	-
Totale Società controllate	367	14.577	(3.984)	(2.618)	369	(3.817)	153	-
Newton Management Innovation S.p.A.	-	95	(91)	-	4	-	3	-
Newton Lab S.r.l.	-	515	(14)	-	-	-	7	-
Totale società Joint venture	-	610	(105)	-	4	-	10	-
Sipi S.p.A.	-	-	-	-	-	-	-	-
Dirigenti con responsabilità strategiche	-	-	(42)	-	-	(393)	-	-
Altri Dirigenti	-	-	(561)	-	-	(1.049)	-	-
Consiglio di Amministrazione	-	-	(124)	-	-	(249)	-	-
Collegio Sindacale	-	-	(180)	-	-	(57)	-	-
Altri soggetti parti correlate	401	67	(61)	-	435	(50)	-	-
Totale altre parti correlate	401	67	(969)	-	435	(1.798)	-	-
Totale parti correlate	849	15.253	(5.058)	(2.618)	839	(5.615)	163	-

I crediti finanziari sono relativi a:

- rapporti di conto corrente con le controllate 24 ORE Cultura S.r.l., Food 24 S.r.l., Il Sole 24 ORE Trading Network S.p.A., Next 24 S.r.l. e BacktoWork S.r.l. per ottimizzare il rendimento delle giacenze di liquidità del Gruppo. Ai saldi a proprio credito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese base 365 aumentato del 5,5%. Ai saldi a proprio debito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese-base365;
- rapporti di conto corrente relativo al rapporto di cash management con le società Newton Management Innovation S.p.A., Newton Lab S.r.l.. Ai saldi a proprio credito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese base 365 aumentato del 5,5%. Ai saldi a proprio debito, la Capogruppo applica il tasso d'interesse pari all'Euribor a un mese-base365.

I crediti commerciali/altri crediti si riferiscono principalmente a:

- vendita di quotidiani, libri e periodici;
- vendita di prodotti telematici in abbonamento;
- vendita di spazi pubblicitari sulle testate di proprietà;
- addebito dei servizi centralizzati alle società del Gruppo;

- crediti da consolidato fiscale e IVA.

I debiti commerciali/altri debiti si riferiscono principalmente a:

- debiti verso la società controllata Il Sole 24 ORE UK Ltd., per l'attività commerciale di intermediazione relativa alla vendita di spazi pubblicitari nel Regno Unito;
- debiti per prestazioni di servizi e redazionali;
- debiti da consolidato fiscale e da consolidato Iva.

I debiti finanziari sono relativi al rapporto di conto corrente con la controllata Ticket 24 ORE S.r.l.

I ricavi ed i proventi operativi si riferiscono principalmente a:

- vendita di quotidiani, libri e periodici;
- vendita di prodotti telematici in abbonamento;
- vendita di spazi pubblicitari sulle testate di proprietà;
- addebito dei servizi centralizzati alle società del Gruppo.

I costi si riferiscono principalmente a:

- accordo contrattuale con la società controllata Il Sole 24 ORE UK Ltd., per l'attività commerciale di intermediazione relativa alla vendita di spazi pubblicitari nel Regno Unito;
- accordo contrattuale con la società controllata Il Sole 24 Ore Trading Network S.p.A. per l'attività commerciale relativa alla vendita di prodotti de Il Sole 24 Ore S.p.A.;
- consulenze redazionali verso EMC.

I dirigenti con responsabilità strategiche sono due responsabili di business e due responsabili di funzioni centrali. I costi si riferiscono a retribuzioni, oneri sociali e trattamento TFR.

I proventi finanziari si riferiscono agli interessi attivi sui crediti finanziari sopra citati.

Rispetto all'ultima Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2016, approvata dal Consiglio di amministrazione il 5 aprile 2017, le variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate del Gruppo 24 ORE e della Capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A. sono i seguenti:

1. I dirigenti con responsabilità strategiche restano 4;
2. Gli altri dirigenti parti correlate sono diminuiti di tre unità.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Giancarlo Coppa 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 e alle scritture contabili.

Per ulteriori informazioni:

Investor Relations:

Raffaella Romano Tel. 02/3022.3728

Responsabile Ufficio Stampa Gruppo 24 ORE:

Ginevra Cozzi - Tel. 02/3022.4945 – Cell. 335/1350144