

COMUNICATO STAMPA**Informazioni ai sensi dell'art. 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/1998**
Informazioni finanziarie mensili – periodo di riferimento: settembre 2024

San Mauro Torinese, 31 ottobre 2024 – Fidia S.p.A. (la “Società” “**Fidia**”), quotata sul mercato regolamentato Euronext Milan (EXM) di Borsa Italiana S.p.A., è assoggettata ad obblighi informativi supplementari con cadenza mensile ai sensi dell'art. 114, comma 5, del TUF. Con nota prot. n. 1112497/20 del 6 novembre 2020, ai sensi della citata norma, la CONSOB ha richiesto alla Società di pubblicare entro la fine di ogni mese e con le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del 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, 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.); e
- (c) le principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo Fidia rispetto all'ultima relazione annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF.

Con il medesimo provvedimento la CONSOB ha inoltre richiesto di integrare le relazioni finanziarie annuali e semestrali previste dal vigente art. 154-ter del TUF e i resoconti intermedi di gestione, ove pubblicati su base volontaria, nonché, laddove rilevanti, i relativi comunicati stampa aventi ad oggetto l'approvazione dei suddetti documenti contabili, con le seguenti ulteriori informazioni:

La CONSOB ha precisato che, tenuto conto dell'eliminazione dell'obbligo della pubblicazione del resoconto intermedio di gestione relativo al primo e al terzo trimestre d'esercizio, l'adempimento relativo alle informazioni da riportare con riferimento al primo e al terzo trimestre dell'esercizio potrà essere assolto tramite uno specifico comunicato stampa da diffondere entro 45 giorni dalla fine del periodo di riferimento.

Inoltre, con Comunicazione n. 1/23 del 3 maggio 2023 (*Operazioni di rafforzamento patrimoniale riservate ad un unico investitore: POC non standard, SEDA, SEF e altre operazioni aventi caratteristiche analoghe*), la CONSOB ha assoggettato gli emittenti con in essere POC *non standard* (come Fidia), alla pubblicazione trimestrale di elementi informativi sugli strumenti finanziari emessi nell'ambito delle operazioni oggetto della Comunicazione. A tale riguardo, Fidia deve pubblicare un riepilogo delle seguenti informazioni: i) numero degli strumenti sottoscritti (con indicazione del controvalore totale sottoscritto) e del quantitativo residuo da sottoscrivere; ii) numero di strumenti convertiti con indicazione del prezzo di conversione, numero di azioni rivenienti dalla conversione e della variazione di capitale sociale conseguente a tale conversione; iii) commissioni complessivamente sostenute.

Inoltre, laddove le operazioni finanziarie oggetto della Comunicazione siano state avviate a supporto dei piani finanziari, industriali e/o di risanamento (come nel caso di Fidia), dovranno essere fornite informazioni di dettaglio sulla validità strategica dei citati piani, precisando se e in che misura questi ultimi possono essere ritenuti ancora attuali e se il modello di *business* è rimasto invariato.

Pertanto, come richiesto da parte dell'Autorità di Vigilanza ai sensi della sopracitate richieste, Fidia, tramite il presente comunicato stampa, rende note le suddette informazioni riferite alla data del 30 settembre 2024 - 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 30 Settembre 2024.

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 30 settembre 2024, con il raffronto con i dati al 31 agosto 2024, 31 dicembre 2023 e al 31 dicembre 2022, 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 30 settembre 2024

(migliaia di euro)		30.09.24	31.08.24	31.12.23	31.12.22
A	Disponibilità liquide	310	407	1.415	1.421
B	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	-
C	Attività finanziarie correnti	-	-	57	69
D=A+B+C	Liquidità	310	407	1.472	1.490
E	Debito finanziario corrente	7.259	7.264	8.580	13
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	1.004	951	926	1.417
G=E+F	Indebitamento finanziario corrente	8.263	8.215	9.506	1.430
H=G-D	Indebitamento finanziario corrente netto	7.953	7.808	8.034	(60)
I	Debito finanziario non corrente	3.283	3.309	3.893	4.875
J	Strumenti di debito	-	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.570	1.054	1.519	4.655
L=I+J+K	Indebitamento finanziario non corrente	4.853	4.363	5.412	9.530
M=H+L	Totale indebitamento finanziario	12.806	12.171	13.446	9.470



Posizione finanziaria netta del Gruppo Fidia al 30 settembre 2024

(migliaia di euro)		30.09.24	31.08.24	31.12.23	31.12.22
A	Disponibilità liquide	888	1.001	3.167	4.869
B	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	-
C	Attività finanziarie correnti	-	-	-	-
D=A+B+C Liquidità		888	1.001	3.167	4.869
E	Debito finanziario corrente	2.897	2.947	4.464	13
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	1.219	1.193	1.749	1.866
G=E+F Indebitamento finanziario corrente		4.116	4.140	6.213	1.879
H=G-D Indebitamento finanziario corrente netto		3.228	3.139	3.046	(2.989)
I	Debito finanziario non corrente	4.311	4.356	5.055	6.094
J	Strumenti di debito	-	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	283	297	1.157	4.309
L=I+J+K Indebitamento finanziario non corrente		4.594	4.653	6.212	10.403
M=H+L Totale indebitamento finanziario		7.822	7.791	9.258	7.413

La posizione finanziaria netta al 30 settembre 2024 di Fidia e del Gruppo Fidia - così come rappresentata nelle precedenti tabelle - recepisce, unitamente all'evoluzione della liquidità derivante dalle normali fasi operative:

- (i) 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;
- (ii) le risorse nette derivanti:
 - a. 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. dal versamento da parte di Negma Group Investment LTD ("**Negma**"), in data 6 aprile 2023, di Euro 1.900.000,00 (al netto della Commitment Fee pro-quota, pari al 5% del valore nominale complessivo di Euro 2.000.000,00) a seguito della sottoscrizione relativa alle prime due tranche del prestito obbligazionario convertibile *cum warrant* ai sensi dell'accordo di investimento ("**Accordo di Investimento**") concluso tra la Società e Negma in data 15 novembre 2022. Il suddetto versamento è stato accreditato in data 21 aprile 2023;
 - c. dal versamento da parte di Negma, in data 20 giugno 2023, di Euro 2.100.000,00 (al netto del saldo della Commitment Fee per Euro 400 migliaia) della terza e quarta *tranche* e di metà della quinta *tranche* del POC. Il suddetto versamento è stato accreditato in data 20 giugno 2023.
 - d. dal versamento da parte di Negma, in data 29 febbraio 2024, di Euro 1.500.000,00 della seconda metà della quinta e della sesta *tranche* del POC. Il suddetto versamento è stato accreditato in data 29 febbraio 2024.



- (iii) gli effetti del pagamento dei creditori privilegiati in ottemperanza con quanto previsto dal piano concordatario depositato presso il Tribunale di Ivrea, per 5 milioni di Euro di cui 4,1 milioni di Euro in riduzione delle righe K e F, mentre la restante parte non viene rilevata in PFN in quanto esborsi accantonati in poste contabili (fondi Tfr e interessi) ma per natura non presenti nella PFN secondo la riclassifica Esma;
- (iv) la suddivisione dei debiti verso Kerdos in breve e lungo termine, avendo Fidia siglato l'accordo relativo al piano di rientro del debito scaduto;
- (v) la classificazione del Debito per emissione *warrant* nei Debiti finanziari correnti e non nei Debiti finanziari non correnti.

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 Fidia al 30 settembre 2024, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti).

Migliaia di euro	Fidia S.p.A.		Gruppo Fidia
Debiti finanziari	0	(a)	71
Debiti commerciali	5.998	(b)	3.669 (d)
Debiti tributari	0	(c)	0 (e)
Debiti previdenziali	0	(c)	0 (e)
Debiti verso dipendenti	0	(c)	0 (e)
(F)Totale	5.998		3.740

Note:

- a) Tra i debiti finanziari non compaiono i Debiti Finanziari verso la società Kerdos in quanto è stato stipulato il piano di rientro.
- b) Nei debiti commerciali di Fidia S.p.A., pari ad Euro 5.998 migliaia, Euro 2.465 migliaia sono afferenti a saldi infragruppo con le controllate, mentre Euro 802 migliaia sono relativi a scaduti di settembre 2024.
- c) Non risultano più debiti tributari, previdenziali e verso dipendenti scaduti in Fidia S.p.A.
- d) Nell'ammontare complessivo di Euro 3.669 migliaia del Gruppo Fidia sono inclusi Euro 136 migliaia di debiti commerciali scaduti in capo alle società controllate.
- e) Non risultano debiti tributari e previdenziali scaduti a livello di gruppo.

Si evidenzia che il valore delle Posizioni Debitorie del Gruppo Fidia - ed in particolare di Fidia - recepiscono dal mese di luglio 2022 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.

Alla data del 30 settembre 2024 tutte le iniziative giudiziarie, monitorie o esecutive, avviate dai creditori di Fidia hanno trovato una definitiva composizione nella proposta di concordato preventivo omologata dal Tribunale di Ivrea ovvero, fermo il rispetto della normativa concorsuale vigente ed applicabile, in successivi accordi con gli



specifici creditori interessati dalla perdurante continuità aziendale della società; quale conseguenza, oggi Fidia non è parte di azioni giudiziarie, monitorie o esecutive, pendenti.

Al 30 settembre 2024 si segnala che, oltre a ordinari solleciti da parte dei creditori non concordatari per scaduti in essere, la società sta gestendo con la dovuta attenzione, anche le notifiche di due decreti ingiuntivi per i quali la Società ha ottenuto dai rispettivi fornitori un piano di rientro che ha già iniziato a ottemperare.

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 Fidia (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 state variazioni significative intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo Fidia rispetto all'ultima relazione finanziaria approvata.

INFORMAZIONI AI SENSI DELLA COMUNICAZIONE DEL 18 LUGLIO 2024

Nel periodo considerato (settembre 2024) non sono intervenute variazioni da segnalare in relazione al prestito obbligazionario convertibile *cum warrant* (il “**POC**”), oggetto dell'accordo di investimento sottoscritto in data 15 novembre 2022 tra la Società e Negma Group Investment Ltd (“**Negma**”). Si ricorda che in data 15 maggio 2024 Global Growth Holding Limited (“**GGHL**”), soggetto interamente controllato da Negma, è subentrato a quest'ultima nell'accordo di investimento alla base del POC.

Per informazioni in merito al POC, si rinvia alla sezione dedicata disponibile nel sito internet della Società, <https://www.fidia.it/investor-relations/poc-2023/>

Informazioni in merito ai piani finanziari, industriali e/o di risanamento in essere, a supporto dei quali il POC è stato approvato

In data 10 aprile 2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano Industriale del Gruppo 2024-2027 (“**Piano Industriale**” o “**Piano Industriale 2024-2027**”). Detto Piano teneva conto dei risultati del Gruppo consuntivati nell'esercizio 2023 e dell'andamento della gestione del Gruppo nel primo trimestre 2024. Per quanto concerne la previsione dei ricavi per l'esercizio 2024 contenuta nel Piano Industriale, la consistenza attesa era pari ad Euro 34,7 milioni. Il Piano Industriale prevedeva invece un EBITDA pari ad Euro 2,0 milioni e un EBIT pari ad Euro 687 migliaia (cfr. comunicato stampa del 17 luglio 2024, pubblicato anche ai sensi dell'art. 114, comma quinto, del TUF).



In data 22 ottobre 2024 il Consiglio di Amministrazione sulla base dei risultati consuntivati nel primo semestre 2024, nonché dell'andamento gestionale registrato successivamente alla chiusura di quest'ultimo, ha esaminato e approvato un aggiornamento del Piano Industriale (il "**Piano Industriale Aggiornato**"), che ha rivisto, in particolare, le previsioni per la chiusura dell'esercizio in corso, rispetto a quanto comunicato in data 17 luglio 2024. Nonostante il rallentamento registrato per l'esercizio 2024, il Piano Industriale Aggiornato conferma sostanzialmente le stime per gli altri esercizi inclusi nell'arco di Piano.

Si rinvia al contenuto del comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 22 ottobre 2024 per un esame ed un commento degli scostamenti rilevati sui dati attesi per l'esercizio 2024.

Per quanto concerne i ricavi previsti nell'arco temporale considerato, il Piano Industriale Aggiornato conferma le previsioni del Piano Industriale per l'anno 2025 e per i successivi esercizi (2026 e 2027).

Tale 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.

Dichiarazione del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Il Dirigente preposto 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 Fidia, 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 50 anni di esperienza e circa 175 dipendenti, il Gruppo Fidia 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, Fidia 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

Dott. Gianpiero Orlando

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

Virginia Bertè

v.berte@barabino.it

+39 342.97.87.585