

**Integrazioni su richiesta Consob
ai sensi dell'art. 114 d.lgs 58/1998
Aggiornamento al 31 luglio 2018**

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

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DEL GRUPPO 24 ORE		
migliaia di euro	31.07.2018	31.12.2017
A. Cassa	60	616
B. Altre disponibilità liquide (conti correnti bancari e postali)	22.143	32.419
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	22.202	33.035
E. Crediti finanziari correnti	183	558
F. Debiti bancari correnti	(18.604)	(17.603)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(570)	(553)
H. Altri debiti finanziari correnti	(4.951)	(3.236)
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	(24.126)	(21.393)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) + (E) + (D)	(1.740)	12.200
K. Debiti bancari non correnti	(5.274)	(5.610)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M Altri debiti non correnti	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(5.274)	(5.610)
O. Posizione finanziaria netta (J) + (N)	(7.014)	6.590

La posizione finanziaria netta al 31 luglio 2018 è negativa per 7,0 milioni di euro.

La posizione finanziaria netta si confronta con un valore al 31 dicembre 2017 positivo per 6,6 milioni di euro, in peggioramento di 13,6 milioni di euro.

La variazione della posizione finanziaria netta è riferita principalmente al pagamento degli oneri non ricorrenti relativi alle uscite incentivate, liquidate nei primi mesi del 2018, al corrispettivo per la risoluzione anticipata del contratto con Infront per la raccolta di sponsorizzazioni FIGC, oltre all'andamento del flusso dell'attività operativa per effetto della stagionalità.

La Società ha incassato nel mese di febbraio il corrispettivo pari a 3,0 milioni di euro a titolo di risarcimento del danno patrimoniale da parte di Di Source e nel mese di maggio il corrispettivo pari a 1,6 milioni di euro a fronte della cessione di un'ulteriore partecipazione pari al 2% del capitale sociale della società Business School24 S.p.A..

L'indebitamento finanziario netto corrente del Gruppo è pari a 1,7 milioni di euro. Il Gruppo dispone inoltre di linee revolving per 30,0 milioni di euro allo stato inutilizzate e totalmente disponibili.

Di seguito si riporta la posizione finanziaria netta della Capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A. con l'evidenza delle componenti a breve termine separatamente da quelle a medio-lungo termine:

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DE IL SOLE 24 ORE S.p.A		
migliaia di euro	31.07.2018	31.12.2017
A. Cassa	29	531
B. Altre disponibilità liquide (conti correnti bancari e postali)	19.113	27.138
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	19.142	27.669
E. Crediti finanziari correnti	433	3.828
F. Debiti bancari correnti	(18.604)	(17.603)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(570)	(553)
H. Altri debiti finanziari correnti	(6.741)	(4.024)
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	(25.915)	(22.180)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) – (E) – (D)	(6.340)	9.318
K. Debiti bancari non correnti	(5.274)	(5.610)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M Altri debiti non correnti	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(5.274)	(5.610)
O. Posizione finanziaria netta (J) + (N)	(11.613)	3.707

La posizione finanziaria netta della Società al 31 luglio 2018 è negativa per 11,6 milioni di euro e si confronta con un valore al 31 dicembre 2017 positivo per 3,7 milioni di euro, in peggioramento di 15,3 milioni di euro.

La variazione della posizione finanziaria netta è riferita principalmente al pagamento degli oneri non ricorrenti relativi alle uscite incentivate, liquidate nei primi mesi del 2018, al corrispettivo per la risoluzione anticipata del contratto con Infront per la raccolta di sponsorizzazioni FIGC, oltre all'andamento del flusso dell'attività operativa per effetto della stagionalità.

La Società ha incassato nel mese di febbraio il corrispettivo pari a 3,0 milioni di euro a titolo di risarcimento del danno patrimoniale da parte di Di Source e nel mese di maggio il corrispettivo pari a 1,6 milioni di euro a fronte della cessione di un'ulteriore partecipazione pari al 2% del capitale sociale della società Business School24 S.p.A..

L'indebitamento finanziario netto corrente della società è pari a 6,3 milioni di euro. La società dispone inoltre di linee revolving per 30,0 milioni di euro allo stato inutilizzate e totalmente disponibili.

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	181-210	Oltre 210	
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	2.642	1.604	484	219	237	436	807	2.717	9.145
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	181-210	Oltre 210	
Debiti finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti commerciali	2.128	1.616	391	198	134	472	286	1.321	6.545
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 unicamente ai debiti commerciali.

Per quanto riguarda lo scaduto oltre i 210 giorni, si precisa che in tale scaduto sono inclusi i fornitori bloccati per pratiche in contenzioso che ammontano complessivamente a euro 1.777 mila euro, di cui 611 mila euro sulla Capogruppo e 1.166 mila euro sulla società controllata 24 ORE Cultura S.r.l..

Per quanto riguarda le iniziative dei creditori, si precisa che i solleciti ricevuti ricadono nella normale operatività amministrativa. Nel mese di marzo è stato notificato un decreto ingiuntivo per euro 29.702. La Società ha fatto citazione in opposizione che è stata notificata nel mese di aprile e la causa di merito è stata iscritta a ruolo. Nel mese di luglio è stato notificato un decreto ingiuntivo per euro 10.370.

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 - CONSOLIDATO AL 31 LUGLIO 2018								
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	12	-	-	-	43	-	-	-
Totale Ente controllante	12	-	-	-	43	-	-	-
Business School 24 S.p.A.	3.362	-	(665)	-	2.521	(135)	-	-
Totale società joint venture	3.362	-	(665)	-	2.521	(135)	-	-
Dirigenti con responsabilità strategiche	-	-	(54)	-	-	(825)	-	-
Altri Dirigenti	-	-	(405)	-	-	(1.617)	-	-
Consiglio di Amministrazione	-	-	(192)	-	-	(868)	-	-
Collegio Sindacale	-	-	(123)	-	-	(149)	-	-
Altri soggetti parti correlate	733	-	(91)	-	885	(789)	-	-
Totale altre parti correlate	733	-	(865)	-	885	(4.248)	-	-
Totale parti correlate	4.107	-	(1.530)	-	3.449	(4.383)	-	-

I crediti commerciali e altre attività si riferiscono principalmente a:

- vendita di quotidiani, libri e periodici;
- vendita di prodotti telematici in abbonamento;
- vendita di spazi pubblicitari;
- addebiti di servizi e sublocazioni a Business School24 S.p.A..

I ricavi si riferiscono principalmente a vendita di spazi pubblicitari sulle testate di proprietà, ad abbonamenti al quotidiano e agli addebiti di servizi e sublocazione a Business School24 S.p.A..

I dirigenti con responsabilità strategiche sono un responsabile di *business* e due responsabili di funzioni centrali. Rispetto all'ultima semestrale approvata sono rimasti invariati.

Non sono intervenuti cambiamenti nei rapporti contrattuali in essere rispetto alla situazione relativa all'ultima semestrale approvata.

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

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE - CAPOGRUPPO AL 31 LUGLIO 2018									
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	12	-	-	-	43	-	-	-	-
Totale Ente controllante	12	-	-	-	43	-	-	-	-
Il Sole 24 ORE Trading Network S.p.A.	579	164	(1.983)	-	408	(6.188)	48	-	-
24 Ore Cultura S.r.l.	703	-	(372)	(1.450)	307	(332)	5	-	-
Ticket 24ORE S.r.l.	128	-	-	(340)	29	-	-	-	-
Il Sole 24 ORE Uk Ltd	-	-	(186)	-	-	(212)	-	-	-
Next 24 S.r.l.	-	89	-	-	-	-	2	-	-
Il Sole 24 ORE U.S.A. Inc	-	-	(173)	-	-	(372)	-	-	-
NewsWire S.r.l.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Società controllate	1.410	253	(2.714)	(1.790)	744	(7.103)	54	-	-
Business School 24 S.p.A.	3.217	-	(665)	-	2.382	(135)	-	-	-
Totale società Joint venture	3.217	-	(665)	-	2.382	(135)	-	-	-
Dirigenti con responsabilità strategiche	-	-	(54)	-	-	(825)	-	-	-
Altri Dirigenti	-	-	(405)	-	-	(1.617)	-	-	-
Consiglio di Amministrazione	-	-	(192)	-	-	(868)	-	-	-
Collegio Sindacale	-	-	(95)	-	-	(113)	-	-	-
Altri soggetti parti correlate	732	-	(91)	-	884	(789)	-	-	-
Totale altre parti correlate	732	-	(837)	-	884	(4.212)	-	-	-
Totale parti correlate	5.370	253	(4.216)	(1.790)	4.053	(11.450)	54	-	-

I crediti finanziari sono relativi a rapporti di conto corrente con la controllata Next 24 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 5,0%. 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;
- addebiti di servizi e sublocazioni a Business School24 S.p.A.;
- 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 commerciali per servizi verso Il Sole 24 ORE U.S.A Inc.;
- debiti per prestazioni di servizi e redazionali;
- debiti per acquisto d'informazioni;
- debiti per servizi commerciali con società controllate e con Business School24 S.p.A.;

- debiti da consolidato fiscale e da consolidato Iva.

I debiti finanziari sono relativi ai rapporti di conto corrente con le controllate Ticket 24 ORE S.r.l., 24 Ore Cultura S.r.l. e Il Sole 24 ORE Trading Network S.p.A. e.

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 e sublocazioni alle società del Gruppo,
- addebiti di servizi e sublocazioni a Business School24 S.p.A.

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 U.S.A Inc. per prestazioni di servizi;
- 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.;
- accordo contrattuale con Business School24 S.p.A. per la quota di sua pertinenza per la sponsorizzazione di eventi.

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

I dirigenti con responsabilità strategiche sono un responsabile di *business* e due responsabili di funzioni centrali. Rispetto all'ultima semestrale approvata sono rimasti invariati.

Non sono intervenuti cambiamenti nei rapporti contrattuali in essere rispetto alla situazione relativa all'ultima semestrale approvata.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Alberto Ferrari 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