

Informativa al mercato ai sensi dell'Art. 114 comma 5 D.Lgs N. 58/98

Cagliari, 7 novembre 2023

In ottemperanza alla richiesta di Consob ai sensi dell'articolo 114 comma 5 del D. Lgs. N. 58/98 inviata alla Società in data 14 luglio 2009, si forniscono al mercato le seguenti informazioni sul Gruppo Tessellis riferite al 30 settembre 2023.

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO DEL GRUPPO TESSELLIS E DI TESSELLIS SPA, CON EVIDENZIAMENTO DELLE COMPONENTI A BREVE SEPARATAMENTE DA QUELLE A MEDIO-LUNGO TERMINE

L'Indebitamento Finanziario netto al 30 settembre 2023 ammonta a 102,9 milioni di Euro.

Indebitamento Finanziario Netto	Note	GRUPPO 30 settembre 2023	Di cui: Tessellis S.p.A. 30 settembre 2023
<i>(Migliaia di Euro)</i>			
A. Disponibilità liquide		7.236	57
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C. Altre attività finanziarie correnti		0	
D. Liquidità (A + B + C)		7.236	57
E. Debito finanziario corrente	(1)	13.649	0
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	(2)	13.950	0
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)		27.599	0
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)		20.363	-57
I. Debito finanziario non corrente	(3)	63.882	0
J. Strumenti di debito	(4)	3.554	
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	(5)	15.139	250
L. Indebitamento finanziario non corrente (I +J +K)		82.575	250
M. Totale indebitamento finanziario (H + L)		102.938	194

Note:

- (1) Include: (i) la quota a breve dei debiti per leasing finanziari relativi a investimenti per l'infrastruttura di rete e contratti di locazione capitalizzati in applicazione del principio IFRS 16 per Euro 4,1 milioni; (ii) altri debiti bancari per Euro 5,7 milioni; (iii) altri debiti finanziari per 2,9 milioni di Euro, oltre a 1 milione di Euro di debiti verso Sarda factoring;
- (2) Include la quota a breve termine del senior loan e di altri finanziamenti bancari a lungo termine.
- (3) Include i seguenti elementi: (i) la quota a lungo del senior loan e di altri finanziamenti bancari a lungo termine, rispettivamente per Euro 48,7 milioni ed Euro 3,1 milioni, oltre a debiti bancari a lungo iscritti nella partecipata 3PItalia Spa per Euro 0,4 milioni; (ii) la quota a lungo dei debiti per leasing finanziari relativi a investimenti per l'infrastruttura di rete e contratti di locazione capitalizzati in applicazione del principio IFRS 16 per Euro 6,7 milioni, (iii) altri debiti finanziari per 5 milioni di Euro.
- (4) Include il debito finanziario relativo all'iscrizione del debito per la put option di 3PItalia per 3,6 milioni di Euro.
- (5) Include la componente a lungo dei debiti verso fornitori e debiti per cartelle esattoriali a lungo rateizzate per Euro 15,1 milioni.

TESSELLIS

Sede Legale Località Sa Illetta km 2.300, 09123 Cagliari, Italia | Tel. +39 070 4601 1

Cap. Soc. 208.992.730,17 i.v. | P.IVA 02375280928 | R.E.A. 191784 | C.C.I.A.A. Cagliari | tessellis.it

PRESTITO OBBLIGAZIONARIO CONVERTIBILE E CONVERTENDO (IL “POC”)

Si riportano di seguito le seguenti informazioni relative al prestito obbligazionario convertibile e convertendo riservato all'Investitore N&G (il “POC”), di cui all'accordo di investimento sottoscritto tra la Società e N&G in data 4 aprile 2022, aggiornate alla data del 30 settembre 2023:

- i) il numero degli strumenti sottoscritti è pari a n. 40 obbligazioni, per un controvalore pari a 4 milioni di Euro. Il numero di obbligazioni da sottoscrivere è pari a n. 860 obbligazioni, per un controvalore pari a 86 milioni di Euro;
- ii) le commissioni e fees pagate ammontano a complessivi 980 mila Euro;
- iii) i dettagli relativi al numero di strumenti convertiti con indicazione del prezzo di conversione, del numero di azioni rivenienti dalla conversione e della variazione di capitale sociale conseguente a tale conversione sono pubblicati al link seguente: <https://www.tessellis.it/poc-2023/>

POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DEL GRUPPO TESSELLIS AL 30 SETTEMBRE 2023

Alla data del 30 settembre 2023, i debiti commerciali netti scaduti (al netto dei piani di pagamento concordati con i fornitori, delle partite attive e in contestazione verso gli stessi fornitori) ammontano a 15,7 milioni di Euro (di cui 3,8 milioni scaduti da oltre 12 mesi). Alla data del 30 settembre 2023 non si segnalano debiti finanziari scaduti (al netto delle posizioni creditorie). I debiti tributari scaduti ammontano a circa 2,2 milioni di Euro (di cui 1,3 milioni scaduti da oltre 12 mesi). I debiti scaduti di natura previdenziale ammontano a 0,1 milioni di Euro.

Si evidenzia che il trattamento di fine rapporto in capo alla società al 30 settembre 2023 è pari a 7,4 milioni di Euro.

EVENTUALI INIZIATIVE DI REAZIONE DEI CREDITORI DEL GRUPPO AL 30 SETTEMBRE 2023

Non si segnalano sospensioni dei rapporti di fornitura tali da pregiudicare l'ordinario svolgimento dell'attività aziendale.

Alla data del 30 settembre 2023 sono stati ricevuti solleciti di pagamento nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa. A tale data, le principali ingiunzioni di pagamento ricevute dalla Società, a seguito della definizione di alcune posizioni, ammontano complessivamente a 1,8 milioni di Euro, di cui il residuo non pagato, in quanto in stato di trattativa, di opposizione o di rateizzazione, ammonta a 0,1 milioni di Euro.

RAPPORTI VERSO PARTI CORRELATE DI TESSELLIS S.P.A. E DEL GRUPPO TESSELLIS

Il Gruppo Tessellis intrattiene rapporti con parti correlate a condizioni ritenute normali nei rispettivi mercati di riferimento, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati.

Nella tabella di seguito riportata vengono riepilogati i valori economici e patrimoniali del Gruppo Tessellis al 30 settembre 2023 derivanti dalle operazioni intercorse con parti correlate.

VALORI ECONOMICI		GRUPPO	di cui: Tessellis S.p.A.
<i>(Migliaia di Euro)</i>	<i>Note</i>	30 settembre 2023	30 settembre 2023
Monteverdi S.r.l.	1	(10)	-
Istella	2	(65)	-
CC&Soci	3	-	-
Open Campus	4	75	-
Cuccureddus s.r.l.	5	2	-
Dolores Lai	6	(32)	-
Dipendenti familiari stretti Dr. Soru	7	(63)	-
Opnet S.p.A.	8	(47.043)	-
Project Group S.r.l.	9	(601)	-
Sababa Securities S.p.A.	10	(75)	-
TOTALE		(47.810,6)	-
VALORI PATRIMONIALI		GRUPPO	Di cui: Tessellis S.p.A.
<i>(Migliaia di Euro)</i>		30 settembre 2023	30 settembre 2023
Monteverdi S.r.l.	1	(0)	-
Istella	2	508	-
CC&Soci	3	(797)	(797,0)
Open Campus	4	140	-
Cuccureddus s.r.l.	5	0	-
Dolores Lai	6	(6)	-
Dipendenti familiari stretti Dr. Soru	7	(7)	-
Opnet S.p.A.	8	(22.130)	-
Project Group S.r.l.	9	(646)	-
Sababa Securities S.p.A.	10	-	-
TOTALE CREDITI		(22.939,5)	(797,0)

- (1) *Monteverdi S.r.l.: società partecipata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione di Tessellis Spa e azionista di Tessellis, Dr. Renato Soru. Il rapporto in oggetto si riferisce ad un contratto di affitto di uno spazio utilizzato per lo stoccaggio di documentazione aziendale.*
- (2) *Istella S.p.A.: società in parte posseduta dal Dr. Renato Soru. Il rapporto in oggetto si riferisce alla fornitura, da parte di Tiscali Italia, di servizi IT (hosting di apparati di rete), a decorrere da ottobre 2018. Inoltre, a decorrere dal dicembre 2019, Istella S.p.A. fornisce a Tiscali Italia servizi di consulenza per sviluppo software e assistenza per l'automazione del customer care.*
- (3) *CC&Soc S.r.l.: la società CC&Soci Srl, controllata da CC Holding Srl, la quale detiene una partecipazione del 11,8% circa di Amsicora S.r.l. (azionista della Società con una quota del 2,39% al 30 settembre 2023), ha stipulato, nel dicembre 2020, un contratto con Tessellis Spa per la fornitura di servizi di consulenza finanziaria. Inoltre, nel dicembre 2021 è stato stipulato un addendum al predetto contratto del 2020, relativo all'attività di assistenza e consulenza finanziaria inerente l'Operazione di fusione con Linkem Retail S.r.l.*
- (4) *Open Campus S.r.l.: società posseduta per l'80% da Alice Soru, figlia del Dr. Renato Soru. Tiscali Italia ha in essere due contratti con Open Campus S.r.l.. Con il primo contratto Tiscali Italia acquista da Open Campus S.r.l. servizi di brand promotion, mentre con il secondo contratto offre a quest'ultima servizi di ospitalità presso il campus di Sa Illetta. I due contratti non sono correlati.*
- (5) *Cuccureddus s.r.l.: Tiscali Italia ha un contratto in essere con la società in oggetto per la fornitura di servizi di connettività presso la località denominata Is Cuccureddus nel territorio di Villasimius. Il rappresentante legale della società è Michelangelo Soru, figlio del Dr. Renato Soru.*
- (6) *Dolores Lai: Tiscali Italia ha in essere un contratto di consulenza con l'Avv. Dolores Lai, per servizi di consulenza legale in ambito privacy. L'Avv. Lai è coniuge del Dr. Renato Soru.*
- (7) *I costi e debiti riportati in questa linea sono relativi ad alcuni familiari stretti del Dr. Renato Soru, i quali sono dipendenti di Tiscali Italia.*

- (8) *Opnet S.p.A.: principale azionista di Tessellis in seguito alla Fusione per incorporazione di Linkem Retail S.r.l. in Tessellis S.p.A(e contestuale conferimento del ramo Linkem retail in Tiscali Italia) , perfezionatasi in data 1 agosto 2022. La partecipazione di Opnet S.p.A in Tessellis è pari al 59,26% al 30 settembre 2023. I rapporti in oggetto si riferiscono a: (i) fornitura del servizio di connettività FWA e noleggio (vendita) CPE da parte di Opnet S.p.A, regolamentato dal Contratto di Servizi sottoscritto da Opnet S.p.A e Linkem Retail S.r.l. in data 15 luglio 2022; (ii) debiti finanziari e commerciali relativi rispettivamente al noleggio in modalità SLB e alla vendita di CPE facenti parte del ramo Linkem retail incorporato in Tiscali Italia il 1 agosto 2022; (iii) altri debiti commerciali preesistenti alla data di incorporazione in Tiscali Italia;*
- (9) *Project Group Italy S.r.l.: società in cui l'Amministratore Delegato di Tessellis, Dr. Davide Rota, ricopre la carica di Consigliere. Il rapporto si riferisce al servizio di installazione CPE per l'attivazione dei clienti consumer e business effettuato da Project Group Italy S.r.l, il cui contratto è incluso nel Ramo d'Azienda incorporato in Tiscali Italia il 1 agosto 2022;*
- (10) *Sababa Securities S.p.A.: società in cui l'Amministratore Delegato di Tessellis, Dr. Davide Rota, ha ricoperto la carica di Presidente del CdA fino a maggio 2023. A decorrere da giugno 2023 la carica è decaduta. Il rapporto si riferiva a servizi di security prestati da Sababa Securities S.p.A. a Tiscali Italia. I valori economici riportati nella tabella sopraesposta si riferiscono ai costi per la fornitura di servizi fino alla fine di maggio 2023.*

Si segnala che i valori economici e patrimoniali rappresentati nella tabella sopraesposta non includono i compensi verso Amministratori, Sindaci e Dirigenti con responsabilità strategiche.

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI

Io sottoscritto, Fabio Bartoloni, Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Tessellis S.p.A., attesto, ai sensi dell'art. 154-bis, comma 2, del D.Lgs. 58/98, come modificato, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato stampa corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Fabio Bartoloni

Fabio Bartoloni

Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Informazioni su Tessellis

Tessellis S.p.A. (Borsa Italiana. Milan: TSL) è la holding del Gruppo nato dalla fusione tra Linkem Retail e Tiscali S.p.A. e include tra le sue aree di business quella di Tiscali Italia S.p.A., operatore nazionale fra i primi nel segmento ultrabroadband (FWA - Fixed Wireless Access e FTTH - Fiber To The Home), il portale www.tiscali.it, uno dei principali portali italiani di notizie, con all'attivo circa 8 milioni di visitatori al mese, nonché la concessionaria advertising Vevisible s.r.l..