THE ITALIAN SEA GROUP

COMUNICATO STAMPA

THE ITALIAN SEA GROUP S.P.A.

DEPOSITATA LA RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE, ECONOMICA E FINANZIARIA AL 30 GIUGNO 2026 EX ART. 44, COMMA 1, LETT. C), CCII

Dati preliminari e gestionali, non sottoposti a revisione legale dei conti

Marina di Carrara, Carrara, 4 agosto 2026 – **The Italian Sea Group S.p.A.** ("**TISG**" o la "**Società**") rende noto di avere depositato nel fascicolo telematico del procedimento pendente avanti al Tribunale di Firenze, Sezione V civile (R.G. n. 222/2026), la prima relazione sulla propria situazione patrimoniale, economica e finanziaria al 30 giugno 2026, in adempimento dell'obbligo informativo periodico – con cadenza mensile - previsto dal decreto del Tribunale del 3 luglio 2026 ai sensi dell'art. 44, comma 1, lett. c), CCII, a seguito del ricorso depositato dalla Società in data 1° luglio 2026.

La relazione è redatta secondo i principi contabili internazionali IFRS e ha natura preliminare e gestionale. I dati al 30 giugno 2026 sono posti a confronto con la situazione provvisoria al 30 aprile 2026, utilizzata ai fini del deposito del ricorso, e con i dati al 31 dicembre 2025.

SITUAZIONE PATRIMONIALE – FINANZIARIA TISG SpA

migliaia di euro	30/06/2026	30/04/2026	31/12/2025
ATTIVO			
ATTIVITÀ NON CORRENTI			
Marchi	12.675	4.183	12.698
Altre attività immateriali	236	270	336
Terreni e fabbricati	148.947	145.804	146.897
Impianti, macchinari, attrezzature ed investimenti in corso	21.250	27.162	26.028
Altri beni materiali	876	910	977
Right of Use	7.587	7.826	8.311
Partecipazioni	377	377	377
Altre attività non correnti	1.288	3.086	2.399
Attività per imposte differite	0	0	0
Totale attività non correnti	193.236	189.618	198.022
ATTIVITÀ CORRENTI			
Disponibilità liquide ed equivalenti	2.631	12.520	15.906
Crediti commerciali	16.616	21.272	21.860
Altri crediti	5.726	4.273	1.245
Attività per commesse in corso su ordinazione	1.308	4.512	1.234
Rimanenze di magazzino	11.351	17.560	20.159
Altre attività correnti	5.034	1.527	2.101
Totale attività correnti	42.666	61.664	62.505
TOTALE ATTIVO	235.902	251.282	260.527

migliaia di euro	30/06/2026	30/04/2026	31/12/2025
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
PATRIMONIO NETTO			
Capitale sociale	26.500	26.500	26.500
Riserva sovraprezzo azioni	45.431	45.431	45.431
Altre riserve e risultati portati a nuovo	(448.442)	(454.446)	(290.668)
Utile (Perdita) d'esercizio	(15.814)	(16.700)	(157.773)
Totale Patrimonio Netto	(392.325)	(399.215)	(376.510)
PASSIVITÀ NON CORRENTI			
Fondi per rischi ed oneri	71.386	73.543	81.034
Passività per imposte differite	16.425	16.123	16.123
Fondi per benefici ai dipendenti	590	981	600
Passività finanziarie a lungo termine	34.528	143.687	10.177
Altre passività non correnti	0	0	0
Totale passività non correnti	122.928	234.334	107.934
PASSIVITÀ CORRENTI			
Debiti commerciali	180.488	190.174	180.787
Altri debiti	30.938	42.203	37.199
Passività finanziarie a breve termine	149.446	26.470	136.787
Passività per commesse in corso su ordinazione	137.635	150.995	166.616
Altre passività correnti	6.791	6.321	7.715
Totale passività correnti	505.298	416.163	529.104
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	235.902	251.282	260.527

CONTO ECONOMICO PER NATURA TISG SpA

migliaia di euro	30/06/2026	30/04/2026
Ricavi operativi	57.943	38.073
Altri ricavi e proventi	13.468	8.453
Provvigioni	(200)	(200)
Totale Ricavi	71.211	46.326
Materie prime, componenti e beni di consumo	(14.003)	(9.574)
Costo per lavorazioni esterne	(13.105)	(11.753)
Prestazioni e consulenze tecniche	(23.278)	(20.737)
Altri costi per servizi	(5.476)	(403)
Costo del personale	(16.012)	(10.634)
Altri costi operativi	(17.312)	(4.680)
Totale costi operativi	(89.184)	(57.781)
Risultato operativo prima degli ammortamenti e svalutazioni	(17.973)	(11.455)
Ammortamenti e svalutazioni	(7.338)	(3.087)
Risultato operativo	(25.312)	(14.542)
Proventi finanziari	3	3
Oneri finanziari	(5.181)	(2.157)
Utile (perdita) d'esercizio prima delle imposte sul reddito	(30.489)	(16.696)
Imposte sul reddito	14.675	(4)
Utile (perdita) d'esercizio	(15.814)	(16.700)

Il conto economico riclassificato gestionale che segue espone sotto l'EBITDA i componenti di reddito di natura straordinaria, complessivamente negativi per Euro 9,5 milioni, riferiti principalmente agli effetti degli accordi con i fornitori perfezionati nell'ambito della composizione negoziata della crisi e ai costi maturati e da sostenere per la ristrutturazione e il risanamento della Società.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO GESTIONALE TISG SpA

migliaia di euro	30/06/2026
Ricavi operativi	57.943
Altri ricavi e proventi	3.414
Provvigioni	(200)
Totale ricavi	61.157
Costi per materie prime	(14.003)
Costo per lavorazioni esterne	(13.105)
Prestazioni e consulenze tecniche	(17.927)
Altri costi per servizi	(5.513)
Costo del personale	(16.012)
Altri costi operativi	(2.930)
EBITDA	(8.333)
Ammortamenti, svalutazioni e minusvalenze	(7.472)
EBIT	(15.805)
Oneri finanziari netti	(5.178)
Proventi oneri straordinari	(9.506)
EBT	(30.488)
Imposte d'esercizio	14.675
RISULTATO DI ESERCIZIO	(15.814)

Si segnala che, al 30 giugno 2026, tutti i debiti verso banche per mutui a lungo termine sono stati riclassificati, in applicazione dei principi contabili internazionali, tra le passività finanziarie correnti a seguito del mancato pagamento delle rate e della situazione di moratoria e stand still in corso. La perdita di periodo è influenzata dal provento fiscale di circa Euro 15 milioni rilevato a seguito della presentazione delle dichiarazioni integrative IRES e IRAP per l'anno 2024.

AVVERTENZE – DATI NON SOTTOPOSTI A REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Si richiama l'attenzione sulle seguenti circostanze:

- i dati sopra riportati sono dati preliminari, di natura gestionale, predisposti esclusivamente ai fini della reportistica periodica da depositare nell'ambito del procedimento ex art. 44 CCII e non sono stati sottoposti a revisione legale dei conti, né a revisione contabile limitata, da parte della società di revisione;

- la situazione al 30 giugno 2026 coincide, quanto al periodo di riferimento, con quella oggetto della relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2026, ancora in corso di predisposizione e che sarà sottoposta alle previste attività di verifica e di revisione contabile limitata. I dati che saranno pubblicati nella relazione finanziaria semestrale potranno differire, anche in misura significativa, da quelli sopra indicati, essendo gli stessi suscettibili di rettifiche, integrazioni e riclassificazioni all'esito delle attività di verifica e controllo in corso, anche in ragione della complessità delle stime relative ai contratti in corso di esecuzione, agli impairment test, ai fondi rischi e oneri e alle passività di natura tributaria e previdenziale;

- per i dati posti a confronto, quelli al 31 dicembre 2025 sono in fase di revisione legale dei conti e di approvazione dell'Assemblea degli azionisti e i dati della situazione provvisoria al 30 aprile 2026 non sono sottoposti a revisione legale dei conti;

- la presente comunicazione non costituisce, né sostituisce, il bilancio d'esercizio, la relazione finanziaria semestrale o altra informativa contabile soggetta ad approvazione o revisione secondo la normativa applicabile;

- la diffusione dei dati è effettuata esclusivamente in ragione dell'obbligo di deposito della relazione imposto dal decreto del Tribunale di Firenze del 3 luglio 2026 ai sensi dell'art. 44, comma 1, lett. c), CCII, della conseguente iscrizione della relazione nel registro delle imprese prevista dalla medesima disposizione, e al fine di assicurare la parità informativa del mercato ai sensi dell'art. 17 del Regolamento (UE) n. 596/2014. In assenza di tale obbligo, la Società non avrebbe diffuso dati contabili infrannuali non revisionati in anticipo rispetto alla pubblicazione della relazione finanziaria semestrale, secondo il calendario finanziario comunicato al mercato.

Il comunicato è disponibile nella sezione *Investor* del sito *web* https://investor.theitalianseagroup.com/press-releases/.

* * *

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Fabio Zanobini, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'art. 154-bis del d.lgs. n. 58/1998, che le informazioni contabili contenute nella presente relazione corrispondono alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

* * *

The Italian Sea Group è operatore globale della nautica di lusso, quotato su Euronext Milan e attivo nella costruzione e refit di motoryacht e sailing yacht fino a 140 metri. L'azienda, che fa capo all'imprenditore italiano Giovanni Costantino, opera sul mercato con i brand **Admiral**, rinomato per i prestigiosi ed eleganti yacht, **Tecnomar**, riconosciuto per la sportività, il design all'avanguardia e le alte performance, **Perini Navi**, eccellenza nella progettazione e costruzione di yacht a vela di grandi dimensioni, e **Picchiotti**, storico brand della nautica italiana dalle linee classiche ed eleganti. Ha infine una business unit, NCA Refit, che gestisce il servizio di riparazioni e refit con focus su yacht superiori ai 60 metri. The Italian Sea Group, confermando il proprio posizionamento strategico, ha sviluppato partnership con importanti marchi del luxury italiano come Automobili Lamborghini, per la progettazione e realizzazione del "Tecnomar for Lamborghini 63", motor-yacht in edizione limitata dalle straordinarie prestazioni e dalla qualità oltre ogni limite. The Italian Sea Group è, secondo il Global Order Book 2024, classifica internazionale stilata da Boat International, il primo produttore italiano di superyacht sopra i 50 metri.

Per ulteriori informazioni:
Image Building
Tel. +39 02 89011300 / +39 06 68392100
E-mail: theitalianseagroup@imagebuilding.it

Investor Relations

The Italian Sea Group
Tel. +39 0585 5062 / +39 333 1862397
E-mail: investor.relations@theitalianseagroup.com