



SPAFID CONNECT

Informazione Regolamentata n. 0808-21-2018	Data/Ora Ricezione 30 Aprile 2018 19:13:01	MTA
--	---	-----

Societa' : PIERREL

Identificativo : 103085

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : PIERRELN01 - Citaredo

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 30 Aprile 2018 19:13:01

Data/Ora Inizio : 30 Aprile 2018 19:13:02

Diffusione presunta

Oggetto : Pierrel S.p.A.: Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98

Testo del comunicato

Pierrel S.p.A.: Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98



COMUNICATO STAMPA

Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98

Capua (CE), 30 aprile 2018 – Pierrel S.p.A., con sede legale in Capua (CE), Strada Statale Appia 7bis, n. 46/48, capitale sociale deliberato di Euro 35.000.000,00, sottoscritto e versato per Euro 50.000,00, codice fiscale, partita IVA e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Caserta 04920860964 (“**Pierrel**” o la “**Società**” o la “**Capogruppo**”) in ottemperanza alla richiesta di diffusione mensile di informazioni al mercato ai sensi dell'articolo 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/98, come successivamente modificato e integrato (il “**TUF**”), inviata dalla CONSOB il 27 giugno 2012, protocollo n. 12054190,

COMUNICA LE SEGUENTI INFORMAZIONI RIFERITE ALLA DATA DEL 31 MARZO 2018

▪ **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DEL GRUPPO PIERREL, CON INDICAZIONE DELLE COMPONENTI A BREVE SEPARATAMENTE DA QUELLE A MEDIO-LUNGO TERMINE**

La seguente tabella riassume la posizione finanziaria della Società e di Pierrel Pharma S.r.l. con socio unico (“**Pierrel Pharma**” e, congiuntamente con Pierrel, il “**Gruppo Pierrel**”) al 31 marzo 2018 raffrontata con i medesimi dati al 28 febbraio 2018.

(Euro migliaia)	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	31-mar-18	28-feb-18	31-mar-18	28-feb-18
A. Cassa	1	2	1	2
B. Altre disponibilità liquide	1.752	1.178	1.690	815
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.753	1.180	1.691	817
E. Crediti finanziari correnti	-	-	16	10
F. Debiti bancari correnti	(1.229)	(1.005)	(1.229)	(1.005)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-	-	-
H. Altri debiti finanziari correnti	(940)	(1.530)	(898)	(1.502)
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	(2.169)	(2.535)	(2.127)	(2.507)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	(416)	(1.355)	(420)	(1.680)
K. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
L. Obbligazioni emesse	-	-	-	-
M. Altri debiti finanziari non correnti	(11.030)	(10.459)	(6.337)	(5.766)
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(11.030)	(10.459)	(6.337)	(5.766)
O. Indebitamento finanziario netto totale (N) + (J)	(11.446)	(11.814)	(6.757)	(7.446)

Di seguito si fornisce un commento alle principali componenti della posizione finanziaria della Società e del Gruppo Pierrel al 31 marzo 2018.



Pierrel

La **posizione finanziaria netta** di Pierrel al **31 marzo 2018** era negativa per circa Euro 6.757 migliaia, in miglioramento di circa Euro 689 migliaia rispetto al mese precedente, quando era negativa per circa Euro 7.446 migliaia, mentre l'**indebitamento finanziario corrente netto** della Società al **31 marzo 2018** era pari a circa Euro 420 migliaia, in miglioramento di circa Euro 1.260 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018 quando era pari a Euro 1.680 migliaia. Tale variazione è riconducibile principalmente a: (a) un incremento delle “*Liquidità*”, che sono passate da circa Euro 817 migliaia (valore registrato al 28 febbraio 2018) a circa Euro 1.691 migliaia al **31 marzo 2018**, con un incremento di circa Euro 874 migliaia per effetto dei maggiori incassi registrati nel periodo di riferimento a valere su fatturato generato dalla Società nel corso dei mesi precedenti; e (b) dalla riclassifica tra le quote a medio e lungo termine del debito finanziario maturato dalla Società nei confronti dell'azionista Fin Posillipo S.p.A. (per un ammontare pari alla data del presente comunicato, a titolo di interessi e sorte capitale, a circa Euro 588 migliaia) (il “**Finanziamento Fin Posillipo**”) operata a seguito della sottoscrizione tra la Società e Fin Posillipo S.p.A. di un accordo con il quale le parti hanno prorogato la data di rimborso del finanziamento dal 31 marzo 2018 al 30 giugno 2019 (per ulteriori informazioni in merito a tale accordo modificativo, cfr. comunicato pubblicato dalla Società in data 29 marzo 2018 e disponibile sul sito internet di Pierrel all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione “*Stampa/Comunicati Stampa*”).

I “*Crediti finanziari correnti*” della Società al **31 marzo 2018** erano pari a circa Euro 16 migliaia, in aumento di circa Euro 6 migliaia rispetto al mese precedente e si riferivano principalmente agli interessi maturati a beneficio della Società nel mese di marzo 2018 a valere sul credito fruttifero a medio-lungo termine vantato da Pierrel verso la controllata Pierrel Pharma per il pagamento del prezzo relativo alla cessione a tale società di alcune *marketing authorization* (“A.I.C.”).

I “*Debiti bancari correnti*” di Pierrel al **31 marzo 2018** erano pari a circa Euro 1.229 migliaia, in aumento di circa Euro 224 migliaia rispetto al mese precedente e comprendevano esclusivamente il debito maturato dalla Società verso SACE Fct S.p.A. per anticipazioni ricevute a fronte di crediti commerciali ceduti.

Gli “*altri debiti finanziari correnti*” di Pierrel, pari al **31 marzo 2018** a circa Euro 898 migliaia, hanno registrato un decremento di circa Euro 604 migliaia rispetto al mese precedente principalmente per effetto della riclassifica del Finanziamento Fin Posillipo sopra descritta.

Al 31 marzo 2018 la voce “*altri debiti finanziari correnti*” della Società era costituita:

- (i) per circa Euro 614 migliaia (in diminuzione di circa Euro 22 migliaia rispetto al mese precedente), dalla quota a breve termine del debito maturato dalla Società verso Dentsply International Inc. il cui ammontare residuo alla data del 31 marzo 2018 era pari, a titolo di interessi e sorte capitale, a complessivi circa Euro 6.363 migliaia. In riferimento a tale debito si ricorda che, conformemente a quanto previsto nel relativo contratto, come recentemente integrato tra le parti (per ulteriori informazioni, cfr. il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 29 gennaio 2018 disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione “*Stampa/Comunicati Stampa*”), il rimborso del debito avviene mediante la retrocessione al creditore di parte del prezzo corrisposto da quest'ultimo a Pierrel per la fornitura di prodotti farmaceutici; e,
- (ii) per circa Euro 284 migliaia, dal debito finanziario maturato dalla Società nei confronti degli azionisti Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. per effetto dall'acquisto da parte di questi ultimi del credito precedentemente maturato da UBI S.p.A. nei confronti della Società (il



“**Credito UBI**”) (per ulteriori informazioni, *cf.* il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 30 marzo 2018 disponibile sul sito internet della Società all’indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione “*Stampa/Comunicati Stampa*”).

L’**indebitamento finanziario non corrente** della Società al **31 marzo 2018** era pari a circa Euro 6.337 migliaia, in peggioramento di circa Euro 571 migliaia rispetto al mese precedente, quando era pari a circa Euro 5.766 migliaia. La voce in esame accoglieva la riclassifica operata dalla voce “*Altri debiti finanziari correnti*” del Finanziamento Fin Posillipo per circa Euro 588 migliaia per le motivazioni descritte in precedenza. La voce nel dettaglio era costituita: (a) per circa Euro 5.749 migliaia, in diminuzione di circa Euro 16 migliaia rispetto al mese precedente per effetto dell’adeguamento valutario e dell’attualizzazione delle relative quote alla data di riferimento, dalla quota a medio-lungo termine del debito maturato verso Dentsply International Inc. ; e (b) per circa Euro 588 migliaia, in aumento di circa Euro 4 migliaia rispetto al mese precedente, dal Finanziamento FinPosillipo.

Si precisa che, al **31 marzo 2018** la quota a breve del debito maturato verso Dentsply International Inc. era stimata in circa Euro 614 migliaia e classificata tra gli “*Altri debiti finanziari correnti*”. Alla data di pubblicazione del presente comunicato, alla luce della recente integrazione contrattuale concordata tra le parti, la durata residua del citato debito è stimata in circa 9 anni (per ulteriori informazioni, *cf.* il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 29 gennaio 2018 disponibile sul sito internet della Società all’indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione “*Stampa/Comunicati Stampa*”).

Gruppo Pierrel

Alla data del **31 marzo 2018** la **posizione finanziaria netta consolidata complessiva** del **Gruppo Pierrel** era negativa per circa Euro 11.446 migliaia, in miglioramento di circa Euro 368 migliaia rispetto al mese precedente. Tale variazione (al netto delle elisioni *intercompany*) era riconducibile alla Capogruppo per circa Euro 683 migliaia, per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato, e solo parzialmente compensata da un peggioramento registrato dalla Divisione *Pharma* per circa Euro 315 migliaia.

La differenza tra l’indebitamento finanziario consolidato del Gruppo Pierrel e quello della Capogruppo al 31 marzo 2018 era riconducibile principalmente al finanziamento originariamente concesso a Pierrel Pharma da Banca Popolare di Milano S.p.A. il cui debito residuo (al 31 marzo 2018 pari, a titolo di sorte capitale e interessi maturati e non pagati, a circa Euro 4.735 migliaia) è stato acquistato nel corso del mese di agosto 2017 dagli azionisti Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. nella misura del 50% cadauno (il “**Debito Pharma**”) (per ulteriori informazioni in merito a tale operazione si rinvia, tra gli altri, ai comunicati stampa pubblicati dalla Società in data 9 agosto 2017 e 11 ottobre 2017, disponibili sul sito internet della Società all’indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione “*Stampa/Comunicati Stampa*”). Per effetto di tale acquisto, alla data del presente comunicato Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. vantano un credito nei confronti di Pierrel Pharma per un ammontare pari, a titolo di interessi e sorte capitale, a circa Euro 2,37 milioni cadauno.

L’**indebitamento finanziario corrente netto consolidato** del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** era pari a circa Euro 416 migliaia, in miglioramento di circa Euro 939 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018, per effetto del decremento di circa Euro 1.254 migliaia registrato dalla Capogruppo per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato e solo parzialmente compensato da un incremento registrato dalla Divisione *Pharma* per circa Euro 315 migliaia.



Le “*Liquidità*” del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** erano pari a circa Euro 1.753 migliaia, di cui circa Euro 1.691 migliaia riferiti alla Capogruppo (per maggiori dettagli si rinvia a quanto riferito *supra* nel presente comunicato con riferimento a Pierrel) e la parte residua, pari a circa Euro 62 migliaia riferiti alla Divisione *Pharma* (quest’ultimo dato in diminuzione di circa Euro 301 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018).

I “*Debiti bancari correnti*” del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** erano pari a circa Euro 1.229 migliaia, in aumento di circa Euro 224 migliaia rispetto al mese precedente, ed interamente riferiti alla Capogruppo, come meglio descritto nel paragrafo del presente comunicato dedicato ai dati di Pierrel.

Gli “*Altri debiti finanziari correnti*” del Gruppo Pierrel, pari a circa Euro 940 migliaia al **31 marzo 2018** (in miglioramento di circa Euro 590 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018), erano riconducibili alla Capogruppo per circa Euro 898 migliaia, per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato nella sezione relativa ai dati riferiti a Pierrel, e alla Divisione *Pharma* per la parte residua pari a circa Euro 42 migliaia, in aumento di circa Euro 14 migliaia rispetto al mese precedente per effetto degli interessi maturati nel periodo sul Debito *Pharma*.

L’**indebitamento finanziario non corrente consolidato** del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** era pari a circa Euro 11.030 migliaia, in peggioramento di circa Euro 571 migliaia rispetto al dato registrato al 28 febbraio 2018. La variazione è interamente riferibile alla Capogruppo, come meglio descritto nel paragrafo del presente comunicato dedicato ai dati di Pierrel.

Al 31 marzo 2018 tale voce comprendeva: (a) circa Euro 5.749 migliaia riferiti al debito maturato dalla Capogruppo nei confronti di Dentsply International Inc., come descritto in precedenza nel presente comunicato; (b) circa Euro 588 migliaia riferiti al Finanziamento FinPosillipo; e (c) circa Euro 4.693 migliaia pari alla quota a medio-lungo termine del Debito *Pharma*.

▪ **POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DI PIERREL E DEL GRUPPO PIERREL, RIPARTITE PER NATURA (FINANZIARIA, COMMERCIALE, TRIBUTARIA, PREVIDENZIALE E VERSO DIPENDENTI) E LE CONNESSE EVENTUALI INIZIATIVE DEI CREDITORI (SOLLECITI, INGIUNZIONI, SOSPENSIONI DELLA FORNITURA, ECC.)**

La seguente tabella riassume il dettaglio delle posizioni scadute del Gruppo Pierrel e di Pierrel al 31 marzo 2018, raffrontati con i medesimi dati relativi al 28 febbraio 2018.

NATURA DEL DEBITO SCADUTO	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	31-mar-18	28-feb-18	31-mar-18	28-feb-18
<i>(Euro migliaia)</i>				
Debiti finanziari	130	120	130	120
Debiti commerciali	2.029	2.098	2.011	2.072
Debiti erariali	369	369	369	369
Debiti previdenziali	361	376	361	376
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-
TOTALE POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DEL GRUPPO	2.889	2.963	2.871	2.937

Al **31 marzo 2018** il Gruppo Pierrel presentava *debiti finanziari* scaduti per circa Euro 130 migliaia, in aumento di circa Euro 10 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018.



Nel dettaglio, i *debiti finanziari* del Gruppo Pierrel scaduti al 31 marzo 2018 includevano esclusivamente i circa Euro 130 migliaia riferiti alle rate mensili, comprensive di interessi e sorte capitale, del Credito UBI venute a scadenza nel periodo 31 marzo 2017 – 31 marzo 2018 e non pagate dalla Società.

I *debiti commerciali* scaduti di Pierrel e del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** sono stati esposti al netto dei piani di rientro concordati con i fornitori e dei crediti vantati dalle società del Gruppo Pierrel nei confronti dei propri fornitori, mentre includevano i debiti oggetto di contestazione. Tali debiti mostravano, a livello consolidato, un complessivo decremento di circa Euro 69 migliaia rispetto al corrispondente dato del 28 febbraio 2018, attribuibile alla Capogruppo per circa Euro 61 migliaia e, per la restante parte, pari a circa Euro 8 migliaia alla Divisione *Pharma*.

Al **31 marzo 2018** i *debiti erariali* scaduti del Gruppo Pierrel, tutti riferiti alla Capogruppo, erano pari a circa Euro 369 migliaia, importo invariato rispetto al mese precedente e comprensivo esclusivamente del debito maturato dalla Capogruppo per il mancato pagamento dell'imposta IMU per il periodo 2012-2017.

I *debiti previdenziali* scaduti del Gruppo Pierrel alla data del **31 marzo 2018**, interamente riferibili alla Capogruppo e pari a circa Euro 361 migliaia, si riducono di circa Euro 15 migliaia rispetto al 28 febbraio 2018.

Al **31 marzo 2018** lo scaduto previdenziale del Gruppo Pierrel, riconducibile interamente alla Capogruppo, era riferito unicamente al debito per contributi da versare al FONCHIM (Fondo complementare per i lavoratori dell'industria chimica e farmaceutica) relativo al residuo sull'annualità 2012 (da giugno a dicembre) e sull'annualità 2013 non versate dalla Società. A partire dal mese di luglio 2015 la Società sta pagando il relativo ammontare sulla base di un piano di rientro comunicato a FONCHIM che prevede il rimborso integrale di quanto dovuto mediante il pagamento di rate bimestrali, di cui l'ultima pagata nel corso del mese di marzo 2018 a valere sul debito per contributi relativi al mese di maggio 2012. A tal riguardo, si evidenzia che nel corso del mese di marzo 2018 la Società ha anche pagato ulteriori Euro 15 migliaia quale rata riferita al mese di maggio 2012.

Si precisa che la precedente descrizione dei debiti erariali del Gruppo Pierrel scaduti al 31 marzo 2018 non include le sanzioni e gli interessi che sono, invece, accantonati per competenza in uno specifico fondo rischi.

Alla data del **31 marzo 2018** il Gruppo Pierrel non aveva debiti scaduti *verso dipendenti*.

Alla data del **31 marzo 2018** le società del Gruppo Pierrel non hanno ricevuto solleciti di pagamento relativi a debiti sorti nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa ulteriori rispetto a quelli ricevuti al 30 novembre 2017 e già descritti nei comunicati stampa della Società contenenti le informazioni riferite alla data del 30 novembre 2017, del 31 dicembre 2017, del 31 gennaio 2018 e del 28 febbraio 2018 pubblicati dalla Società ai sensi dell'articolo 114, comma 5 del TUF in data, rispettivamente, 29 dicembre 2017, 31 gennaio 2018, 28 febbraio 2018 e 31 marzo 2018 (tutti disponibili sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "*Stampa/Comunicati Stampa*"), a cui si rinvia per ulteriori informazioni.

La seguente tabella riassume i solleciti di pagamento, ivi inclusi i decreti ingiuntivi, notificati fino alla data del 31 marzo 2018 alle società del Gruppo Pierrel, evidenziando peraltro che tutti tali solleciti di pagamento sono stati ricevuti dalla Capogruppo:



TIPOLOGIA DELLE INIZIATIVE DI REAZIONE DEI CREDITORI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	31-mar-18	28-feb-18	31-mar-18	28-feb-18
Solleciti con messa in mora	130	130	130	130
N. 2 Decreti ingiuntivi	156	163	156	163
<i>di cui</i>				
N. 1 Opposto	103	103	103	103
N. 1 Assistito da piano di rientro	53	60	53	60
Pignoramenti presso terzi	-	-	-	-
AMMONTARE COMPLESSIVO	286	293	286	293

Tutti i decreti ingiuntivi notificati alla Società sono stati oggetto di opposizione da parte di Pierrel e/o di trattativa con i relativi creditori.

Alla data del presente comunicato non si segnalano sospensioni dei rapporti di fornitura tali da pregiudicare l'ordinario svolgimento dell'attività aziendale.

▪ I RAPPORTI VERSO PARTI CORRELATE DI PIERREL E DEL GRUPPO PIERREL

Il Gruppo Pierrel intrattiene rapporti con parti correlate regolati secondo normali condizioni di mercato, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati.

Nella tabella che segue vengono riepilogati i valori economici e patrimoniali di Pierrel e del Gruppo Pierrel al **31 marzo 2018** derivanti da operazioni intercorse con parti correlate.

VALORI ECONOMICI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL al 31 marzo 2018		PIERREL S.p.A. al 31 marzo 2018	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Petrone Group S.r.l. a Socio Unico	-	-	-	-
Bootes S.r.l.	22	-	1	-
Lilliput S.r.l.	11	-	11	-
Fin Posillipo S.p.A.	32	-	11	-
Grafiche Pizzi S.p.A.	3	-	3	-
Pierrel Pharma S.r.l.	-	-	-	1.338
AMMONTARE COMPLESSIVO	68	-	26	1.338

VALORI PATRIMONIALI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL al 31 marzo 2018		PIERREL S.p.A. al 31 marzo 2018	
	CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
Bootes S.r.l.	-	2.515	-	148
Fin Posillipo S.p.A.	-	3.096	-	729
Petrone Group S.r.l. a Socio Unico	-	-	-	-
Lilliput S.r.l.	-	46	-	46
Grafiche Pizzi S.p.A.	-	4	-	4
Pierrel Pharma S.r.l.	-	-	3.094	-
AMMONTARE COMPLESSIVO	-	5.661	3.094	927



Al **31 marzo 2018** il debito maturato dal Gruppo Pierrel nei confronti di **Fin Posillipo S.p.A.**, azionista titolare di una partecipazione in Pierrel pari a circa il 36,36% del relativo capitale sociale e che esercita un controllo di fatto sulla Società, ammontava a circa Euro 3.096 migliaia, in aumento di circa Euro 11 migliaia rispetto al valore registrato alla fine del mese precedente. Tale variazione è riferita unicamente alla quota di interessi passivi sui crediti finanziari vantati dall'azionista nei confronti della Società e maturati nel periodo.

In particolare, tali debiti includevano:

- (i) circa Euro 587 migliaia, a titolo di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 800 bps) e sorte capitale, relativi al Finanziamento Fin Posillipo;
- (ii) circa Euro 142 migliaia, comprensivi di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 400 bps) e sorte capitale, relativi alla porzione del Credito UBI di competenza di Fin Posillipo S.p.A.; e
- (iii) circa Euro 2.367 migliaia, comprensivi di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 400 bps) e sorte capitale, relativi alla porzione del Debito *Pharma* di competenza di Fin Posillipo S.p.A.

In aggiunta a quanto precede, sempre con riferimento ai rapporti in essere tra la Società e Fin Posillipo S.p.A., si evidenzia che i valori economici e patrimoniali di Pierrel e del Gruppo Pierrel al 31 marzo 2018 relativi ai rapporti in essere con Grafiche Pizzi S.p.A., società controllata da Fin Posillipo S.p.A., derivano da forniture commerciali richieste dalla Società per lo svolgimento delle proprie attività ordinarie e, in particolare, nell'ambito del processo produttivo.

Al **31 marzo 2018** i debiti del Gruppo Pierrel nei confronti di **Bootes S.r.l.**, azionista titolare di una partecipazione in Pierrel pari a circa il 5,1% del relativo capitale sociale e che esercita una influenza notevole sulla Società, erano complessivamente pari a circa Euro 2.515 migliaia, in aumento di circa Euro 8 migliaia rispetto al valore registrato alla fine del mese precedente per effetto degli interessi maturati nel periodo sui crediti finanziari vantati dall'azionista nei confronti della Società.

In particolare, tali debiti includevano:

- (i) circa Euro 6 migliaia relativi ai compensi maturati nei confronti della Capogruppo da Bootes S.r.l., ma non ancora pagati alla data del presente comunicato, in virtù delle attività di consulenza strategica e di finanza aziendale prestate dall'azionista a favore di Pierrel nel periodo compreso nel periodo ottobre 2014 –giugno 2015;
- (ii) circa Euro 142 migliaia comprensivo di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 400 bps) e sorte capitale, relativi alla porzione del Credito UBI di competenza di Bootes S.r.l.; e
- (iii) circa Euro 2.367 migliaia comprensivo di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 400 bps) e sorte capitale, relativi alla porzione del Debito *Pharma* di competenza di Bootes S.r.l.

Per completezza, si ricorda che in data 29 marzo 2018 Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. hanno sottoscritto un patto parasociale che disciplina alcuni aspetti della *governance* di Pierrel e del trasferimento delle partecipazioni nel capitale della Società di titolarità di tali azionisti. Per maggiori dettagli si rimanda al



comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 3 aprile 2018 disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "Stampa/Comunicati Stampa".

Relativamente agli accordi di reversibilità sottoscritti tra l'on. Cirino Pomicino (Amministratore e Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società) e Lilliput S.r.l. ai sensi dei quali è previsto che i compensi maturati dall'on. Cirino Pomicino per le cariche ricoperte nella Società debbano essere pagati a Lilliput S.r.l., alla data del **31 marzo 2018** la Capogruppo ha un debito nei confronti di Lilliput S.r.l. pari a circa Euro 46 migliaia relativi a compensi maturati dall'on. Cirino Pomicino per le cariche nella Società.

I rapporti intercorsi alla data del **31 marzo 2018** tra la Capogruppo e l'unica società inclusa nell'area di consolidamento, **Pierrel Pharma**, riportati nella precedente tabella erano relativi principalmente a: (a) forniture di prodotti destinati alla vendita; (b) addebiti per forniture di servizi amministrativi; (c) partite di natura finanziaria; (d) il credito residuo riveniente dalla citata cessione di alcune *marketing authorization*; e (e) partite di natura diversa rivenienti dall'adesione delle due società al regime di consolidato fiscale nazionale e di consolidato IVA di Gruppo. In particolare, per effetto dell'adesione al regime IVA di Gruppo, alla data del **31 marzo 2018** la Capogruppo vantava nei confronti di Pierrel Pharma un credito di circa Euro 15 migliaia.

* * *

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Pierrel, dott. Francesco Pepe, dichiara ai sensi dell'articolo 154-bis, comma 2, del TUF, che l'informativa sui dati patrimoniali, economici e finanziari contenuta nel presente comunicato risponde alle risultanze contabili, ai libri e alle scritture contabili della Società.

* * *

Pierrel S.p.A. è specializzata nella produzione di specialità farmaceutiche (*Divisione Contract Manufacturing*) e nello sviluppo, registrazione e *licensing* di nuovi farmaci e dispositivi medici (*Divisione Pharma*).

Il Gruppo Pierrel - quotato al mercato MTA organizzato e gestito da Borsa Italiana - vanta un'esperienza di oltre 60 anni nel settore farmaceutico ed è uno dei principali produttori europei di anestetici locali e dentali. Pierrel è proprietaria di uno stabilimento produttivo a Capua, nei pressi di Napoli (Italia), che ha ricevuto l'autorizzazione da parte dell'EMA ("*European Medicines Agency*") e della FDA ("*Food and Drug Administration*") per la produzione in asepsi di farmaci ad uso iniettabile.

La controllata Pierrel Pharma S.r.l. ha registrato e distribuisce l'anestetico dentale Orabloc® in Canada, USA, Russia ed Europa. La sede legale di Pierrel S.p.A. è a Capua (CE), Italia.

Per ulteriori informazioni:

Pierrel S.p.A.

Investor Relator

Dott. Fulvio Citaredo

E-mail: investor.relations@pierrelgroup.com

tel. +39 0823 626 111

fax +39 0823 626 228

Global Consult S.r.l.

Media Relations

Rossana Del Forno

E-mail: areacomunicazione@globalconsultsrl.com

tel. +39 333 6178665

Fine Comunicato n.0808-21

Numero di Pagine: 10