

Informazione Regolamentata n. 0771-4-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 31 Gennaio 2024 19:10:09	Euronext Milan
---	--	----------------

Societa' : BIOERA

Identificativo Informazione
Regolamentata : 185897

Utenza - Referente : BIOERAN02 - Mazzaro

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 31 Gennaio 2024 19:10:09

Data/Ora Inizio Diffusione : 31 Gennaio 2024 19:10:09

Oggetto : BIOERA SPA - Informativa al mercato ex TUF
al 31/12/2023

Testo del comunicato

Vedi allegato

COMUNICATO STAMPA

BIOERA S.p.A.

Informativa al mercato ai sensi dell'art. 114, comma 5, D.lgs. n. 58/98 ("TUF")

periodo di riferimento: 31 dicembre 2023

* * *

Milano, 31 gennaio 2024 – Bioera S.p.A. ("Bioera", la "Società" o l'"Emittente", e - unitamente alle società controllate - il "Gruppo Bioera" o il "Gruppo"), in ottemperanza alla richiesta inviata da Consob in data 8 maggio 2020 ai sensi dell'art. 114, comma 5, del TUF, rende note le seguenti informazioni riferite alla data del 31 dicembre 2023.

a) indebitamento finanziario netto della Società e del Gruppo, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Al 31 dicembre 2023 l'indebitamento finanziario netto della Società presenta un incremento di Euro 296 migliaia rispetto al 30 novembre 2023 mentre presenta un decremento di Euro 74 migliaia rispetto al dato del 31 dicembre 2022.

	<i>Bioera S.p.A. (euro migliaia)</i>	31.12.2023	30.11.2023	31.12.2022
A.	Disponibilità liquide	68	27	41
B.	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C.	Altre attività finanziarie correnti	717	746	41
D.	Liquidità (A + B + C)	773	773	82
E.	Debito finanziario corrente	2.728	2.576	2.995
F.	Parte corrente del debito finanziario non corrente			
G.	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	2.728	2.576	2.995
H.	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	1.955	1.803	2.913
I.	Debito finanziario non corrente	-	56	
J.	Strumenti di debito			
K.	Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1)	936	736	52
L.	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	936	792	52
M.	Totale indebitamento finanziario (H + L)	2.891	2.595	2.965

- (1) Sono stati riclassificati in tale voce i debiti tributari, i debiti verso istituti previdenziali e debiti verso altri enti relative a imposte e contributi non versati in esercizi precedenti e rateizzati fino al 2029. In tale voce, sono stati riclassificati i debiti verso i fornitori con cui sono stati stipulati accordi di rimborso oltre l'esercizio.

Al 31 dicembre 2023 l'indebitamento finanziario netto del Gruppo presenta un incremento di Euro 296 migliaia rispetto al 30 novembre 2023 mentre presenta un decremento di Euro 74 migliaia rispetto al dato del 31 dicembre 2022.

Gruppo Bioera (euro migliaia)	31.12.2023	30.11.2023	31.12.2022
A. Disponibilità liquide	68	27	41
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C. Altre attività finanziarie correnti	717	746	41
D. Liquidità (A + B + C)	773	773	82
E. Debito finanziario corrente	2.728	2.576	2.995
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente			
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	2.728	2.576	2.995
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	1.955	1.803	2.913
I. Debito finanziario non corrente	-	56	52
J. Strumenti di debito			
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1)	936	736	
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	936	792	52
M. Totale indebitamento finanziario (H + L)	2.891	2.595	2.965

- (1) Sono stati riclassificati in tale voce i debiti tributari, i debiti verso istituti previdenziali e debiti verso altri enti relative a imposte e contributi non versati in esercizi precedenti e rateizzati fino al 2029. In tale voce, sono stati riclassificati i debiti verso i fornitori con cui sono stati stipulati accordi di rimborso oltre l'esercizio.

b) posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale, verso dipendenti, etc.) e connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura, etc.).

Al 31 dicembre 2023, la Società presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 2.145 migliaia (Euro 2.378 migliaia al 30 novembre 2023 e 3.550 migliaia al 31 dicembre 2022); dell'ammontare complessivo al 31 dicembre 2023, Euro 109 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg.

Bioera S.p.A. (euro migliaia)	31.12.2023	30.11.2023	31.12.2022	di cui:	scaduti < 60 gg
Debiti verso fornitori scaduti	586	564	615		32
Debiti verso professionisti scaduti	656	596	711		60
Debiti tributari scaduti	440	744	948		
Debiti previdenziali scaduti	107	136	321		
Debiti verso dipendenti scaduti	54	37	8		17
Debiti diversi scaduti	302	301	947		-
Debiti totali	2.145	2.378	3.550		109

Nelle tabelle sottostante si riportano il dettaglio dei debiti tributari iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti Tributari rateizzati	178	36	142
Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio	155	17	85
Debiti Tributari scaduti	440	440	-
Avvisi Bonari rateizzati	356	65	290
Totale debiti tributari	1.129	558	517

Nella tabella sottostante si riporta il dettaglio dei debiti previdenziali iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso Inps rateizzati	122	24	97
Debiti verso Inps rottamati	162	29	133
Debiti verso inps scaduti	107	107	-
Totale debiti verso istituti previdenziali	391	197	202

Nella tabella sottostante si riporta il dettaglio dei debiti verso altri enti iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso altri Enti rateizzati	30	6	24
Debiti verso altri enti rottamati	121	38	96
Debiti verso altri enti scaduti	31	31	-
Totale debiti verso altri enti	182	75	121

Oltre alle ordinarie attività di sollecito, le iniziative di reazione dei creditori sono le seguenti:

- n. 4 decreti ingiuntivi per complessivi Euro 306 migliaia, di cui 2 decreti opposti per Euro 139 migliaia;
- avvisi di messa in mora per complessivi Euro 291 migliaia;
- piani di rientro concordati per Euro 266 migliaia.

Alla data della presente comunicazione non si segnalano sospensioni di rapporti di fornitura tali da pregiudicare l'ordinario svolgimento delle attività della Società.

Al 31 dicembre 2023, il Gruppo presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 2.163 migliaia (Euro 2.398 migliaia al 30 novembre 2023 ed Euro 3.567 migliaia al 31 dicembre 2022); dell'ammontare complessivo al 31 dicembre 2023, Euro 111 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg..

Gruppo Bioera (euro migliaia)	31.12.2023	30.11.2023	31.12.2022	di cui:	scaduti < 60 gg
Debiti verso fornitori scaduti	586	564	615		32
Debiti verso professionisti scaduti	674	616	728		62
Debiti tributari scaduti	440	744	321		
Debiti previdenziali scaduti	107	136	8		
Debiti verso dipendenti scaduti	54	37	948		17
Debiti diversi scaduti	302	301	947		
Debiti totali	2.163	2.398	3.567		111

Nelle tabelle sottostante si riportano il dettaglio dei debiti tributari iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti Tributari rateizzati	178	36	142
Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio	155	17	85
Debiti Tributari scaduti	440	440	-
Avvisi Bonari rateizzati	356	65	290
Totale debiti tributari	1.129	558	517

Nella tabella sottostante si riporta il dettaglio dei debiti previdenziali iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso Inps rateizzati	122	24	97
Debiti verso Inps rottamati	162	29	133
Debiti verso inps scaduti	107	107	-
Totale debiti verso istituti previdenziali	391	197	202

Nella tabella sottostante si riporta il dettaglio dei debiti verso altri enti iscritti a bilancio:

Descrizione	31/12/2023	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso altri Enti rateizzati	30	6	24
Debiti verso altri enti rottamati	121	38	96
Debiti verso altri enti scaduti	31	31	-
Totale debiti verso altri enti	182	75	121

Oltre alle ordinarie attività di sollecito, le iniziative di reazione dei creditori sono le seguenti:

- n. 4 decreti ingiuntivi per complessivi Euro 306 migliaia, di cui 2 decreti opposti per Euro 139 migliaia;
- avvisi di messa in mora per complessivi Euro 291 migliaia;
- piani di rientro concordati per Euro 266 migliaia.

Ad eccezione di quanto sotto riportato, non si segnalano variazioni significative intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo rispetto alla precedente informativa al mercato ai sensi dell'art. 114, comma 5, D.lgs. n. 58/98.c) ***Prestito obbligazionario convertibile sottoscritto da Golden Eagle Capital Advisors, Inc.. (“GECA”)***

In considerazione dell'avvio dell'operazione di rafforzamento patrimoniale con GECA di cui al contratto di investimento sottoscritto con quest'ultima in data 28 luglio 2022, l'Emittente rientra nel campo di applicazione della 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”).

Si riportano di seguito le informazioni richieste dalla citata Comunicazione. Per le ulteriori informazioni dell'Emittente rese e da rendere alla luce delle richieste contenute nella citata Comunicazione, si rinvia alla sezione *Investor Relations* > *POC 2022* del sito internet dell'Emittente (www.bioera.it/investor-relations/poc.2022/).

Nella tabella sottostante si riporta la movimentazione delle Obbligazioni Convertibili (GECA) da mese di ottobre 2022 a dicembre 2023:

Data	Descrizione	Valore complessivo obbligazioni convertibili	N* Obligazioni Convertibili	Valore Nominale di ciascuna obbligazione
11/10/2022	Sottoscrizione I tranche	500.000	50	10.000
04/11/2022	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
09/12/2022	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
23/01/2023	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
16/03/2023	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
19/04/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
24/04/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
27/04/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
10/05/2023	Sottoscrizione II Tranche Obligazioni Convertibili	500.000	50	10.000
12/07/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
20/07/2023	Conversione obbligazioni	(60.000)	(6)	10.000
02/08/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
18/08/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
29/08/2023	Conversione obbligazioni	(20.000)	(2)	10.000
31/08/2023	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
05/09/2023	Conversione obbligazioni	(50.000)	(5)	10.000
09/10/2023	Conversione obbligazioni	(30.000)	(3)	10.000
16/10/2023	Conversione obbligazioni	(20.000)	(2)	10.000
26/10/2023	Conversione obbligazioni	(20.000)	(2)	10.000
07/11/2023	Conversione obbligazioni	(20.000)	(2)	10.000
20/11/2023	Conversione obbligazioni	(20.000)	(2)	10.000
18/12/2023	Sottoscrizione III Tranche Obligazioni Convertibili	80.000	8	10.000
31/12/2023	Obligazioni in circolazione	390.000	39	10.000

Nella tabella seguente si riporta la movimentazione del capitale sociale e del numero delle azioni, a seguito delle conversioni delle obbligazioni convertibili Geca:

Data	Descrizione	Capitale Sociale	Numero Azioni	Prezzo Conversione
04/11/2022	Conversione obbligazioni	5.555,56	555.556	0,540
09/12/2022	Conversione obbligazioni	657,89	65.789	0,456
23/01/2023	Conversione obbligazioni	781,25	78.125	0,384
16/03/2023	Conversione obbligazioni	1.408,45	140.845	0,213
19/04/2023	Conversione obbligazioni	4.545,45	454.545	0,110
24/04/2023	Conversione obbligazioni	4.716,98	471.698	0,106
27/04/2023	Conversione obbligazioni	4.950,49	495.049	0,101
12/07/2023	Conversione obbligazioni	4.587,16	458.716	0,109
20/07/2023	Conversione obbligazioni	5.882,35	588.235	0,102
02/08/2023	Conversione obbligazioni	5.154,64	515.464	0,097
18/08/2023	Conversione obbligazioni	5.494,51	549.451	0,091
29/08/2023	Conversione obbligazioni	2.247,19	224.719	0,089
31/08/2023	Conversione obbligazioni	3.370,79	337.079	0,089
05/09/2023	Conversione obbligazioni	5.747,13	574.713	0,087
09/10/2023	Conversione obbligazioni	7.142,86	714.286	0,042
16/10/2023	Conversione obbligazioni	7.692,31	769.231	0,026
26/10/2023	Conversione obbligazioni	9.523,81	952.381	0,023
07/11/2023	Conversione obbligazioni	12.500,00	1.250.000	0,016
20/11/2023	Conversione obbligazioni	15.384,61	1.538.461	0,013
31/12/2023	Totale	107.343,43	10.734.343,00	

Principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo

Il Consiglio di Amministrazione della Società, in data 11 maggio 2023, ha presentato a Ki Group S.r.l. (“Ki Group”), parte correlata all’Emittente, una proposta irrevocabile di acquisto di alcuni beni di Ki Group (ovvero, i marchi di proprietà di Ki Group e la partecipazione dalla stessa detenuta in Verde Bio S.r.l. - Italian Organic Bakery (“Verde Bio”), società attiva nel settore della produzione di alimenti biologici il cui capitale sociale è interamente detenuto da Ki Group) (la “Proposta”) nell’ambito della procedura, relativa a Ki Group, di concordato semplificato pendente innanzi al Tribunale di Milano (la “Procedura”).

Nelle more del perfezionamento della Proposta sopra descritta, il Consiglio di Amministrazione della Società ha deliberato in merito alla concessione da parte della Società di un finanziamento fruttifero di interessi (il “Finanziamento”) in favore di Verde Bio (parte correlata all’Emittente, per un importo pari a massimi Euro 750 migliaia, importo che sarà erogato da Bioera anche in più tranches, entro il 31 dicembre 2023, salvo eventuali proroghe concordate per iscritto tra le parti.

Tali operazioni sopra descritte sono state oggetto del comunicato stampa diffuso dalla Società in data 22 maggio 2023 reperibile nel sito internet della società: <https://bioera.it/investor-relations/comunicati-stampa/> e nel Documento Informativo pubblicato in data 30 maggio 2023 reperibile nel sito internet della società: <https://bioera.it/investor-relations/documenti-informativi/>.

Il Finanziamento verso Verde Bio S.r.l. al 31.12.2023 ammonta ad Euro 716 migliaia.

Il debito verso Ki Group al 31 dicembre 2023 ammonta ad Euro 248 migliaia.

In relazione alla Proposta, si segnala che la stessa, allo stato, risulta ancora subordinata (i) all’ottenimento dell’autorizzazione da parte della Procedura, nonché (ii) alla definitiva approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione dell’Emittente. E’ pertanto previsto che, prima del perfezionamento della Proposta, il Comitato per le Operazioni con Parti Correlate istituito in seno al Consiglio di Amministrazione dell’Emittente sia chiamato a riunirsi nuovamente al fine di valutare l’interesse e la convenienza economica della Società al perfezionamento della Proposta e che, successivamente, il Consiglio di Amministrazione della Società deliberi in merito all’operazione.

Golden Eagle Capital Advisors, Inc. (“GECA”) è stato inserito nell’elenco delle parti correlate dell'emittente ai sensi del regolamento Consob n. 17221/2010 (“Regolamento OPC”) ovvero circa l'assoggettamento, in tutto o in parte, in via volontaria dei futuri rapporti tra l'emittente e l'investitore unico alla disciplina sulle operazioni con parti correlate ai sensi dell'art. 4, comma 2, del



Regolamento OPC. Nel mese oggetto di comunicazione, ad eccezione del Prestito Obbligazionario Convertibile precedentemente descritto, non sono state compiute operazioni con Golden Eagle Capital Advisors, Inc. (“GECA”).

L’accordo tra Bioera e Golden Eagle Capital Advisors, Inc. (“GECA”) non prevede la previsione di modifiche nella composizione degli organi sociali di Bioera S.p.A..

* * *

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Francesco Gianluca Pecere, dichiara - ai sensi del comma 2 dell’art. 154-bis del TUF - che l’informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Bioera S.p.A.

Bioera S.p.A. è una società per azioni con sede a Milano e quotata su Euronext Milan che opera quale *holding* di partecipazioni.

Per ulteriori informazioni:

Bioera S.p.A.

Investor relator

Ing. Canio Giovanni Mazzaro

Tel: +39 02 5400.8242

E-mail: segreteria@bioera.it

Fine Comunicato n.0771-4

Numero di Pagine: 11