

Informazione Regolamentata n. 0092-45-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 31 Luglio 2024 19:57:28	Euronext Milan
--	---	----------------

Societa' : BESTBE HOLDING

Identificativo Informazione
Regolamentata : 194117

Utenza - Referente : BESTBEESTN01 - Mercalli

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 31 Luglio 2024 19:57:28

Data/Ora Inizio Diffusione : 31 Luglio 2024 19:57:27

Oggetto : Informativa mensile ai sensi dell'art. 114,
comma 5, D. Lgs. n. 58/1998

Testo del comunicato

Vedi allegato

COMUNICATO STAMPA

INFORMATIVA MENSILE AL MERCATO AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, DEL D. LGS. N. 58/1998 – PERIODO DI RIFERIMENTO: 30 GIUGNO 2024

Milano 31 luglio 2024 – Bestbe Holding S.p.A. (“**BBH**”, la “**Società**” o la “**Capogruppo**”), già denominata Gequity S.p.A., con sede legale in Milano, Corso XXII Marzo n.19 in ottemperanza alla richiesta trasmessa da Consob in data 17 marzo 2010, ai sensi dell’art. 114, comma 5, del D. Lgs. n. 58/1998 (“**TUF**”), rende note le seguenti informazioni, riferite alla data del 30 giugno 2024. La presente informativa è messa a disposizione secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche.

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

Di seguito si fornisce l’indebitamento finanziario netto del Gruppo Bestbe Holding (il “**Gruppo**”) e della Capogruppo, aggiornato alla data del 30 giugno 2024, determinato conformemente a quanto previsto dal documento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021 - Orientamenti in materia di obblighi di informativa ai sensi del regolamento sul prospetto, così come evidenziato nel richiamo di attenzione di Consob 5/21 del 29 aprile 2021.

Totale indebitamento finanziario del Gruppo Bestbe Holding

<i>(migliaia di euro)</i>	Attività Continue	Attività Discontinue	Totale 30-giu-24	Attività Continue	Attività Discontinue	Totale 31-dic-23
A. Disponibilità Liquide	122	171	293	60	168	228
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	-	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	-	10	10	-	6	6
D. Liquidità A + B + C	122	181	303	60	174	234
E. Debito finanziario corrente *	-	-	-	961	-	961
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	329	329	-	571	571
G. Indebitamento finanziario corrente E + F	-	329	329	961	571	1.532
H. Indebitamento finanziario corrente netto G – D	(122)	148	26	901	397	1.298
I. Debito finanziario non corrente (esclusi parte corrente e strumenti debito)	-	1.330	1.330	-	1.038	1.038
J. Strumenti di debito	1.367	-	1.367	470	-	470
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-	-	-	-
L. Totale indebitamento finanziario non corrente I + J + K	1.367	1.330	2.697	470	1.038	1.508
M. Totale indebitamento finanziario H + L	1.245	1.478	2.731	1.371	1.435	2.806

**(inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)*

Si rileva che l’indebitamento finanziario netto consolidato ammontava alla fine del mese precedente a Euro 2.630 mila. L’incremento registrato deriva da dinamiche operative e del circolante.

L’indebitamento finanziario risulta più favorevolmente bilanciato grazie alla rinegoziazione delle scadenze delle posizioni debitorie del Gruppo.

Si segnala che sono stati elisi i saldi tra le attività continue e quelli delle attività discontinue. Quest'ultime presentano dei crediti finanziari verso le attività continue di Euro 1.961 mila. Gli importi del prospetto riflettono gli effetti dell'IFRS 5 connessi al segmento Education, non più ritenuto strategico.

Il segmento Education mostra gli effetti della rinegoziazione del finanziamento che prevede la sospensione del rimborso della quota capitale per un anno e di conseguenza il posticipo di pari tempistica della scadenza.

A seguito del conferimento della Newco Bestbe S.r.l., di cui è stata data ampia informativa nei comunicati precedenti, entra nell'area di consolidamento l'indebitamento finanziario della stessa.

Si segnala, inoltre, che lo schema del Totale Indebitamento Finanziario previsto dall'orientamento ESMA sopra richiamato non prevede che venga considerata nella definizione di "D- Liquidità" la componente di attività finanziaria corrente relativa al valore delle quote del Fondo Margot, la cui liquidazione per intervenuti accordi con gli istituti finanziari, è prevista entro il 2024. Le sue quote sono poste a garanzia del Prestito Obbligazionario, denominato "Gequity Bridgebond Insured Callable 2024", che è esposto nelle voci "E- Debito finanziario corrente" e "I- Debito finanziario non corrente" del prospetto in considerazione dell'avvenuto ottenimento da RiverRock European Capital Partners LLP in nome e per conto del Fondo RiverRock Minibond Fund, Sub-Fund del RiverRock Master Fund VI S.C.A. SICAVRAIF ("RiverRock") in data 27 aprile 2023 del Waiver 2023 con il nuovo piano di ammortamento. Si segnala che, come comunicato al mercato il 4 giugno u.s. e successivamente in data 27 luglio u.s., il piano di ammortamento è stato ulteriormente riscadenzato, posticipando il pagamento della prima rata di rimborso del prestito obbligazionario al 26 ottobre 2025.

Totale indebitamento finanziario di Bestbe Holding S.p.A.

<i>(migliaia di euro)</i>	30-giu-24	31-dic-23
A. Disponibilità Liquide	122	55
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	-	-
D. Liquidità A + B + C	122	55
E. Debito finanziario corrente *	-	961
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-
G. Indebitamento finanziario corrente E + F	-	961
H. Indebitamento finanziario corrente netto G – D	(122)	906
I. Debito finanziario non corrente (esclusi parte corrente e strumenti debito)	1.969	1.956
J. Strumenti di debito	1.367	470
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-
L. Totale indebitamento finanziario non corrente I + J + K	3.336	2.426
M. Totale indebitamento finanziario H + L	3.214	3.332

**(inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)*

Si rileva che l'indebitamento finanziario netto è in linea rispetto a quello del mese precedente (pari ad Euro 3.192 mila). L'indebitamento finanziario risulta più favorevolmente bilanciato grazie alla rinegoziazione delle scadenze del Bond River Rock.

Tablelle conversione parziale prima *tranche* del Prestito Obbligazionario Convertibile tra Società e Global Corporate Finance Opportunities 23

In riferimento al Prestito Obbligazionario Convertibile *cum warrant* di importo complessivo pari ad Euro 6.300.000,00 (il “**POC**”), la cui emissione è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 29 febbraio 2024 in esercizio della delega conferita dall’Assemblea Straordinaria della Società in data 15 gennaio 2024 a seguito dell’Accordo di Investimento (l’“**Accordo**”) tra l’Emittente e Global Corporate Finance Opportunities 23 (“**GCFO23**”), nel rispetto di quanto previsto dalla Comunicazione Consob n. 1/23 del 3 maggio 2023, si riportano di seguito le tabelle riepilogative delle conversioni intervenute, rammentandosi che la Società ha allo stato corrisposto a GCFO23 la *Commitment Fee* per Euro 300.000,00 (pagata mediante compensazione con il controcredito derivante da n. 60 obbligazioni aggiuntive sottoscritte da GCFO23 nel contesto della prima *tranche* di emissione del POC):

Di seguito una tabella di riepilogo della situazione attuale:

Situazione Notes deliberate, sottoscritte e convertite	Importo singola tranche €	N. Notes	Importo tranche €	Data
Situazione Notes deliberate in Assemblea del 15/01/2024				
Prestito Obbligazionario Convertibile deliberato in Assemblea del 15/01/2024	5.000 €	1.260	6.300.000 €	15/01/2024
- di cui Prestito Obbligazionario Convertibile erogabile in denaro	5.000 €	1.200	6.000.000 €	15/01/2024
- di cui <i>Commitment Fee</i> pagabile tramite l'emissione di obbligazioni	5.000 €	60	300.000 €	15/01/2024
Situazione Notes Sottoscritte				
1° Tranche erogata in denaro	5.000 €	100	500.000 €	22/03/2024
<i>Commitment Fee</i> saldato tramite l'emissione di obbligazioni	5.000 €	60	300.000 €	22/03/2024
Totale 1° Tranche e <i>Commitment Fee</i>	5.000 €	160	800.000 €	22/03/2024
Situazione Notes convertite				
1° Tranche - conversione n.01	5.000 €	10	50.000 €	27/03/2024
1° Tranche - conversione n.02	5.000 €	6	30.000 €	09/04/2024
1° Tranche - conversione n.03	5.000 €	4	20.000 €	19/04/2024
1° Tranche - conversione n.04	5.000 €	8	40.000 €	24/04/2024
1° Tranche - conversione n.05	5.000 €	6	30.000 €	07/05/2024
1° Tranche - conversione n.06	5.000 €	8	40.000 €	16/05/2024
1° Tranche - conversione n.07	5.000 €	10	50.000 €	21/06/2024
<i>Commitment Fee</i> saldato tramite l'emissione di obbligazioni	5.000 €	0	0 €	/
Totale Conversioni 1° Tranche e <i>Commitment Fee</i>	5.000 €	52	260.000 €	(conversione n.1 27/03/2024 - conversione n.2 10/04/2024 - conversione n.3 19/04/2024 -

conversione n. 4
24/04/2024 -
conversione n. 5
07/05/2024 -
conversione n. 6
16/05/2024 -
conversione n. 7
21/06/2024)

Situazione Notes ancora da emettere

Prestito Obbligazionario Convertibile ancora da emettere	5.000 €	1.100	5.500.000 €	21/06/2024
--	---------	-------	-------------	------------

Di seguito una tabella di riepilogo della richiesta di conversione del **21 giugno 2024**:

Tranche Notice	Date of Conversion Requested	# of Notes	Conversion Price (€)	Amount to convert (€)	# new shares	# total shares issuing	New share capital (€)
Tranche n.1 POC – Conversione notice n.07	20/06/2024	10	0,001 €	50.000 €	50.000.000	1.380.117.329	8.960.431 €

2 – Posizioni debitorie scadute di Bestbe Holding S.p.A. ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori di Bestbe Holding S.p.A. (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.).

Debiti scaduti <i>(migliaia di Euro)</i>	30 giugno 2024	31 dicembre 2023
Debiti commerciali	604	128
Debiti tributari	1.089	521
Debiti previdenziali	71	13
Totale debiti scaduti	1.764	662

Il totale dei debiti di Bestbe Holding specificati sopra, scaduti alla data del 30 giugno 2024, è pari a Euro 1.764 mila. L'incremento, rispetto ai dati al 31 maggio 2024, sorge principalmente dal computo delle fatture scadute ricevute in seno alle operazioni straordinarie svolte nel corso del 2023.

Non si segnalano sospensioni delle forniture nei confronti dell'Emittente.

3 – Rapporti della Società verso parti correlate.

Rispetto a quanto riportato nei comunicati precedenti non si segnalano nel corso del mese di giugno 2024 nuove operazioni verso parti correlate. Si segnala che, nell'ambito del finanziamento infragruppo deliberato in data 23 maggio 2022, RR Brand ha rilasciato una lettera di garanzia all'Emittente per un importo complessivo di Euro 500 mila e, alla data del 30 giugno 2024, è utilizzato per Euro 446 mila.

A seguito dell'ingresso del nuovo azionista di riferimento, Ubilot S.r.l., si segnala il finanziamento che la stessa ha erogato alla società Bestbe S.r.l. pari a euro 95.000 di cui euro 75.000 precedentemente alla

data di efficacia del conferimento della stessa a Bestbe Holding. Euro 30.000 sono stati versati nel mese di aprile alla società controllata Bestbe S.r.l. da Bestbe Holding come supporto finanziario per il progetto, come incluso nel valore residuo della garanzia di cui sotto.

Ubilot S.r.l. ha altresì versato, in ossequio dell'accordo di investimento, euro 370.000 alla Capogruppo, con riferimento alla lettera di garanzia che la stessa ha rilasciato a favore della Società pari a Euro 600.000.

Il prospetto riflette il contratto di tesoreria centralizzata avente carattere temporaneo tra Bestbe Holding S.p.A. e Bestbe S.r.l..

4- Stato di implementazione del Piano Industriale

Si segnala che lo stato di implementazione del Piano Industriale, approvato dal Consiglio di Amministrazione il 7 dicembre 2023, ha subito alcune rimodulazioni a fronte del POC di ABO, e per il versamento dell'acconto di 15.000 da parte del socio Believe S.r.l. nell'ambito dell'accordo di investimento, che prevedeva un incasso di 1,1 milioni soggetti al realizzo della vendita del titolo. Entrambi i fatti sono resi noti dal comunicato del 29 febbraio 2024 cui si rimanda.

Come già comunicato in data 15 aprile u.s. al mercato, si sta procedendo oltre con trattative e negoziazioni per produrre gli effetti di un ulteriore accordo funzionale a far fuoriuscire il ramo "Education" dal Gruppo, segmento ritenuto non più strategico, ed a ridefinire i rapporti di debito in essere con Believe S.r.l. e gli ex Amministratori della Società, a supporto del mantenimento della continuità aziendale di BBH. Si è comunicato altresì che di conseguenza a quanto sopra confermato, il Piano Industriale approvato il 7 dicembre u.s. sarà riformulato per tenere conto in particolare degli effetti derivanti dallo slittamento temporale della cessione a Believe S.r.l. delle società controllate RR Brand S.r.l. e HRD Training Group S.r.l. (inizialmente prevista per il primo trimestre 2024) e dell'avvio dell'operatività della controllata Bestbe S.r.l.. Contemporaneamente l'Emittente sta procedendo con la gestione della liquidità e del circolante per non incorrere in tensioni di liquidità di breve periodo.

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e societari, Dott. Filippo Aragone, 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 e alle scritture contabili.

* * * * *

Bestbe Holding è una holding di partecipazioni quotata al mercato principale (Euronext Milan) di Borsa Italiana specializzata in investimenti in piccole e medie aziende ad alto potenziale che concorrono alla sostenibilità, al miglioramento dello stile di vita e all'accrescimento delle capacità dell'individuo.

Bestbe Holding intende attuare un modello di finanza sostenibile, ossia una strategia di investimento orientata al medio-lungo periodo che, nella valutazione delle imprese, integra l'analisi finanziaria con quella ambientale, sociale e di buon governo, al fine di creare valore per gli stakeholder e per la società nel suo complesso. La Società privilegia gli investimenti nel settore dei servizi e in imprese innovative, caratterizzate da ottime prospettive di crescita. In particolare, nella selezione degli investimenti sono privilegiate imprese che concorrono allo sviluppo della sostenibilità, garantendo modelli di produzione e di consumo che rispettano tale valore, nonché promuovono il benessere e la salute della persona anche sul luogo di lavoro. Per ulteriori informazioni: Ufficio Investor Relator, Tel. 02/36706570 - ir@gequity.it

SPECIALIST e CORPORATE BROKER Banca Finnat Euramerica S.p.A. Piazza del Gesù, 49 | 00186 Roma Dott. Lorenzo Scimia Tel: +39 06 69933446 l.scimia@finnat.it

