

Informazione Regolamentata n. 0771-79-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 30 Settembre 2024 20:42:35	Euronext Milan
--	--	----------------

Societa' : BIOERA

Identificativo Informazione
Regolamentata : 196246

Utenza - Referente : BIOERAN02 - Farchione

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2024 20:42:35

Data/Ora Inizio Diffusione : 30 Settembre 2024 20:42:35

Oggetto : BIOERA SPA - Informativa al mercato ex art.
TUF al 31 agosto 2024

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 agosto 2024

* * *

Milano, 30 settembre 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 agosto 2024.

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

Al 31 agosto 2024, l'indebitamento finanziario netto della Società presenta un incremento di Euro 119 migliaia rispetto al 31 dicembre 2023 e presenta un incremento di Euro 8 migliaia rispetto al 31 luglio 2024.

<i>Bioera S.p.A. (euro migliaia)</i>	<i>31.08.2024</i>	<i>31.07.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
A. Disponibilità liquide	155	188	68
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C. Altre attività finanziarie correnti	0		-00
D. Liquidità (A + B + C)	155	188	68
E. Debito finanziario corrente	3.177	3.166	2.736
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente			
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	3.177	3.166	2.736
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	3.022	2.978	2.668
I. Debito finanziario non corrente			-00
J. Strumenti di debito			
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1)	767	803	1.002
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	767	803	1.002
M. Totale indebitamento finanziario (H + L)	3.789	3.781	3.670

- (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 agosto 2024, l'indebitamento finanziario netto del Gruppo presenta un incremento di Euro 119 migliaia rispetto al 31 dicembre 2023 e presenta un incremento di Euro 8 migliaia rispetto al 31 luglio 2024.

<i>Gruppo Bioera (euro migliaia)</i>	<i>31.08.2024</i>	<i>31.07.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
A. Disponibilità liquide	155	188	68
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C. Altre attività finanziarie correnti			-00
D. Liquidità (A + B + C)	155	188	68
E. Debito finanziario corrente	3.177	3.166	2.736
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente			
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	3.177	3.166	2.736
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	3.022	2.978	2.668
I. Debito finanziario non corrente			-00
J. Strumenti di debito			
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1)	767	803	1.002
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	767	803	1.002
M. Totale indebitamento finanziario (H + L)	3.789	3.781	3.670

Il dato al 31 dicembre 2023 è stato pro-formizzato. In data 09 gennaio 2024 è stata disposta per Ki Group srl la liquidazione giudiziale. Pertanto da tale data la società è stata deconsolidata.

- (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.

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 30 agosto 2024, la Società presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 3.089 migliaia (Euro 3.150 migliaia al 31 luglio 2024 ed Euro 2.145 migliaia al 31 dicembre 2023); dell'ammontare complessivo al 31 luglio 2024, Euro 209 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg.

<i>Bioera S.p.A. (euro migliaia)</i>	31.08.2024	31.07.2024	31.12.2023	di cui: scaduti < 60 gg
Debiti verso fornitori scaduti	829	917	586	44
Debiti verso professionisti scaduti	1.236	1.108	656	125
Debiti tributari scaduti	473	520	440	-
Debiti previdenziali scaduti	155	141	107	14
Debiti verso dipendenti scaduti	-	71	54	-
Debiti diversi scaduti	396	393	302	3
Debiti totali	3.089	3.150	2.145	186

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti Tributari rateizzati	166	45	121
Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio	142	17	124
Debiti Tributari scaduti	473	473	-
Avvisi Bonari rateizzati	293	62	231
Totale debiti tributari	1.074	597	476

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso Inps rateizzati	113	30	83
Debiti verso Inps rottamati	140	29	111
Debiti verso inps scaduti	155	155	-
Totale debiti verso istituti previdenziali	408	214	194

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso altri Enti rateizzati	28	8	20
Debiti verso altri enti rottamati	102	25	77
Debiti verso altri enti scaduti	53	53	
Totale debiti verso altri enti	183	86	97

Nella voce debiti diversi scaduti vi è ricompreso il debito verso Ki Group al 31 agosto 2024 che ammonta ad Euro 248 migliaia.

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

- n. 7 decreti ingiuntivi per complessivi Euro 332 migliaia, di cui 2 decreti opposti per Euro 139 migliaia;
- avvisi di messa in mora per complessivi Euro 245 migliaia;

In data 18 aprile 2024 al fine di rendere ancora più efficace, a vantaggio dei creditori e dei soci, la proposta per il risanamento della Società, la stessa ha sottoscritto con Hara Immobiliare S.r.l. un accordo di investimento. Hara immobiliare ha concesso a Bioera un finanziamento di Euro 360.000.

Con riferimento a tale operazione si rimanda al ***comunicato stampa del 19 aprile 2024*** pubblicato nella sezione investor relations.

In data 22 luglio 2024 odierna è stata depositata domanda di omologazione degli accordi di ristrutturazione dei debiti ai sensi dell'art. 57 del Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza ("CCII") stipulati con i fornitori e gli obbligazionisti del prestito obbligazionario denominato "Bioera S.p.A. - Prestito Obbligazionario 2016-2021" (il "Prestito").

L'Accordo di Ristrutturazione, la cui efficacia è condizionata all'omologazione definitiva da parte del Tribunale di Milano (la "Omologa"), la Società ha rinegoziato debiti pari ad Euro 5.262.358 su un totale debiti di Euro 7.637.763; più in particolare, sono stati raggiunti accordi di saldo e stralcio e/o di dilazione dei termini di pagamento con n. 42 creditori, attraverso 25 accordi. Complessivamente, l'Accordo di Ristrutturazione risulta sottoscritto da creditori che rappresentano il 68,90% dell'indebitamento della Società al 30 giugno 2024. Risulta quindi rispettata la soglia minima del 60% prescritta dall'art. 57, comma 1, CCII. Si precisa che tra i creditori estranei all'Accordo di Ristrutturazione vi sono l'erario, gli enti previdenziali ed i dipendenti della Società.

Con ordinanza del 24 luglio 2024, comunicata il medesimo giorno, il Tribunale ha assegnato al commissario termine sino al 23 settembre 2024 per il deposito di un parere motivato sulla domanda di omologazione.

A fronte di istanza della Società depositata il 13 settembre 2024 e previo parere favorevole del commissario del successivo 19 settembre, con ordinanza del 20 settembre 2024 comunicata il successivo 23 settembre, il Tribunale ha differito al 7 ottobre 2024 il termine per il deposito, da parte commissario, del motivato parere sulla domanda di omologazione degli accordi di ristrutturazione.

Al 31 agosto 2024, il Gruppo presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 3.118 migliaia (Euro 3.183 migliaia al 31 luglio 2024 ed Euro 2.163 migliaia al 31 dicembre 2023); dell'ammontare complessivo al 31 agosto 2024, Euro 138 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg.

<i>Gruppo Bioera (euro migliaia)</i>	31.08.2024	31.07.2024	31.12.2023	<i>di cui:</i>	<i>scaduti < 60 gg</i>
Debiti verso fornitori scaduti	836	926	586		22
Debiti verso professionisti scaduti	1.254	1.132	674		83
Debiti tributari scaduti	476	520	440		3
Debiti previdenziali scaduti	155	141	107		23
Debiti verso dipendenti scaduti	-	71	54		3
Debiti diversi scaduti	397	393	302		4
Debiti totali	3.118	3.183	2.163		138

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti Tributari rateizzati	166	45	121
Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio	142	17	124
Debiti Tributari scaduti	476	473	-
Avvisi Bonari rateizzati	293	62	231
Totale debiti tributari	1.077	597	476

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso Inps rateizzati	113	30	83
Debiti verso Inps rottamati	140	29	111
Debiti verso inps scaduti	155	155	-
Totale debiti verso istituti previdenziali	408	214	194

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

Descrizione	31/08/2024	entro l'esercizio	oltre l'esercizio
Debiti verso altri Enti rateizzati	28	8	20
Debiti verso altri enti rottamati	102	25	77
Debiti verso altri enti scaduti	53	53	
Totale debiti verso altri enti	183	86	97

Nella voce debiti diversi scaduti vi è ricompreso il debito verso Ki Group al 31 agosto 2024 che ammonta ad Euro 248 migliaia.

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

- n. 7 decreti ingiuntivi per complessivi Euro 332 migliaia, di cui 2 decreti opposti per Euro 139 migliaia;
- avvisi di messa in mora per complessivi Euro 245 migliaia;

In data 18 aprile 2024 al fine di rendere ancora più efficace, a vantaggio dei creditori e dei soci, la proposta per il risanamento della Società, la stessa ha sottoscritto con Hara Immobiliare S.r.l. un accordo di investimento. Hara immobiliare ha concesso a Bioera un finanziamento di Euro 360.000.

In data 22 luglio 2024 odierna è stata depositata domanda di omologazione degli accordi di ristrutturazione dei debiti ai sensi dell'art. 57 del Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza ("CCII") stipulati con i fornitori e gli obbligazionisti del prestito obbligazionario denominato "Bioera S.p.A. - Prestito Obbligazionario 2016-2021" (il "Prestito").

L'Accordo di Ristrutturazione, la cui efficacia è condizionata all'omologazione definitiva da parte del Tribunale di Milano (la "Omologa"), la Società ha rinegoziato debiti pari ad Euro 5.262.358 su un totale debiti di Euro 7.637.763; più in particolare, sono stati raggiunti accordi di saldo e stralcio e/o di dilazione dei termini di pagamento con n. 42 creditori, attraverso 25 accordi. Complessivamente, l'Accordo di Ristrutturazione risulta sottoscritto da creditori che rappresentano il 68,90% dell'indebitamento della Società al 30 giugno 2024. Risulta quindi rispettata la soglia minima del 60% prescritta dall'art. 57, comma 1, CCII. Si precisa che tra i creditori estranei all'Accordo di Ristrutturazione vi sono l'erario, gli enti previdenziali ed i dipendenti della Società.

Con ordinanza del 24 luglio 2024, comunicata il medesimo giorno, il Tribunale ha assegnato al commissario termine sino al 23 settembre 2024 per il deposito di un parere motivato sulla domanda di omologazione.

A fronte di istanza della Società depositata il 13 settembre 2024 e previo parere favorevole del commissario del successivo 19 settembre, con ordinanza del 20 settembre 2024 comunicata il successivo 23 settembre, il Tribunale ha differito al 7 ottobre 2024 il termine per il deposito, da parte commissario, del motivato parere sulla domanda di omologazione degli accordi di ristrutturazione.

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 ottobre 2022 a agosto 2024:

Data	Descrizione	Valore complessivo obbligazioni convertibili	N* Obbligazioni 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 Obbligazioni 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 Obbligazioni Convertibili	80.000	8	10.000
31/08/2024	Obbligazioni 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
31/08/2024	Totale	107.343,43	10.734.343,00	

* * *

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

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

Giuseppe Farchione

Tel: +39 02 5400.8242

E-mail: segreteria@bioera.it

