

Informazione Regolamentata n. 0092-86-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 4 Novembre 2024 17:33:09	Euronext Milan
--	--	----------------

Societa' : BESTBE HOLDING

Identificativo Informazione
Regolamentata : 197550

Utenza - Referente : BESTBEESTN01 - Mercalli

Tipologia : 3.1

Data/Ora Ricezione : 4 Novembre 2024 17:33:09

Data/Ora Inizio Diffusione : 4 Novembre 2024 17:33:09

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

Testo del comunicato

Vedi allegato

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

Milano, 4 Novembre 2024 – BestBe Holding S.p.A. (già denominata “Gequity” S.p.A., nel seguito “**BBH**” o la “**Società**”), holding di partecipazioni quotata al mercato regolamentato Euronext Milan, con sede legale in Milano, Corso XXII Marzo n.19 ai sensi e per gli effetti dell'art. 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/1998, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 17 marzo 2010 e secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento CONSOB n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche, comunica le seguenti informazioni in risposta agli specifici punti richiamati dall'Autorità di Vigilanza.

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 Settembre 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>	Totale 30/09/2024	Totale 31/12/2023
A. Disponibilità Liquide	28	230
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	-	6
D. Liquidità A + B + C	28	236
E. Debito finanziario corrente *	764	961
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	571
G. Indebitamento finanziario corrente E + F	764	1.532
H. Indebitamento finanziario corrente netto G – D	737	1.296
I. Debito finanziario non corrente (esclusi parte corrente e strumenti debito)	-	1.038
J. Strumenti di debito	1.367	470
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	75	75
L. Totale indebitamento finanziario non corrente I + J + K	1.443	1.583
M. Totale indebitamento finanziario H + L	2.179	2.879

**(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 ad **Euro 2.961 mila**, e teneva conto, ai sensi dell'IFRS5, l'indebitamento del segmento “Education” ceduto il 9 settembre 2024..

L'indebitamento finanziario risulta più favorevolmente bilanciato grazie alla rinegoziazione delle scadenze delle posizioni debitorie del Gruppo ed alla uscita del segmento Education con la cessione che si è perfezionata definitivamente il 9 settembre.

A seguito del Conferimento di Bestbe S.r.l. da parte di UBILOT S.p.A., avvenuto a dicembre 2023, di cui si è data ampia informativa nei comunicati precedenti, dalla comunicazione del 31 dicembre 2023 entra nell'area di consolidamento l'indebitamento finanziario di Bestbe S.r.l..

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, potrebbe perfezionarsi 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 dal fondo "RiverRock" in data 27 aprile 2023 del Waiver 2023 con il nuovo piano di ammortamento. Si segnala che, come comunicato il 4 giugno u.s. è stato ulteriormente riscadenzato.

(*) rispetto alla situazione pubblicata al 31 dicembre 2023 si segnala l'inserimento della cassa di Euro 7 mila di BestBe S.r.l. e i debiti a medio lungo che la stessa ha nei confronti del Socio di riferimento Ubilot S.r.l. pari a Euro 75 mila, non rilevati in precedenza.

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

<i>(migliaia di euro)</i>	Totale 30/09/2024	Totale 31/12/2023
A. Disponibilità Liquide	16	55
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	-	-
D. Liquidità A + B + C	16	55
E. Debito finanziario corrente *	425	961
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-
G. Indebitamento finanziario corrente E + F	425	961
H. Indebitamento finanziario corrente netto G – D	408	906
I. Debito finanziario non corrente (esclusi parte corrente e strumenti debito)	-	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	1.367	2.426
M. Totale indebitamento finanziario H + L	1.775	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 diminuito per l'importo di **Euro (1.947)** mila rispetto a quello del mese precedente quando era pari ad **Euro 3.298 mila**. L'indebitamento finanziario risulta più favorevolmente bilanciato grazie alla rinegoziazione delle scadenze del Bond River Rock oltre che dalla avvenuta cessione, in data 9 settembre, del Segmento Education con compensazione di debiti finanziari in essere al 31 agosto, nel contesto delle regolazioni del prezzo di cessione.

Tabelle 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 Commitment Fee 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
Commitment Fee saldato tramite l'emissione di obbligazioni	5.000 €	60	300.000 €	22/03/2024
Totale 1° Tranche e Commitment Fee	5.000 €	160	800.000 €	22/03/2024
Erogazione parziale della 2° Tranche	5.000 €	25	125.000 €	18/09/2024
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 €	10/04/2024
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 €	20/06/2024
1° Tranche - conversione n.08	5.000 €	10	50.000 €	22/08/2024
1° Tranche - conversione n.09	5.000 €	6	30.000 €	16/10/2024
1° Tranche - conversione n.10	5.000 €	4	20.000 €	25/10/2024
Commitment Fee saldato tramite l'emissione di obbligazioni	5.000 €	0	0 €	/
Totale Conversioni 1° Tranche e Commitment Fee	5.000 €	72	360.000 €	25/10/2024
Situazione Notes ancora da emettere				
Prestito Obbligazionario Convertibile ancora da emettere	5.000 €	1.100	5.500.000 €	16/10/2024

Si ricorda come:

- con l'emissione della prima *tranche* del POC, tenuto conto dell'Accordo, sono attribuiti a **GCFO23** n. **22.727.272 warrants**, e all'esito del raggruppamento azionario secondo un rapporto di 1:500 eseguito dalla Società in data 23 settembre 2024, occorreranno n. 500 *warrants* emessi in data 22 marzo 2024 per sottoscrivere una nuova azione ordinaria BBH (codice ISIN IT0005611642) di compendio dell'aumento a servizio dei *warrant* al prezzo unitario (comprensivo di sovrapprezzo) di **Euro 5,50**;

- con l'emissione della seconda *tranche* del POC, tenuto conto dell'Accordo, sono attribuiti a **GCFO23** n. **69.444.444 warrants**, e all'esito del raggruppamento azionario secondo un rapporto di 1:500 eseguito dalla Società in data 23 settembre 2024, occorreranno n. 500 *warrants* emessi in data 18 settembre 2024 per

sottoscrivere una nuova azione ordinaria BBH (codice ISIN IT0005611642) di compendio dell'aumento a servizio dei *warrant* al prezzo unitario (comprensivo di sovrapprezzo) di **Euro 0,45**.

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 settembre 2024	31 dicembre 2023
Debiti commerciali	734	128
Debiti tributari	1.229	521
Debiti previdenziali	4	13
Totale debiti scaduti	1.967	662

Il totale dei debiti di Bestbe Holding specificati sopra, scaduti alla data del 30 settembre 2024, è pari a **Euro 1.967 mila**.

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 settembre 2024 nuove operazioni verso parti correlate.

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 ad **Euro 75.000** precedentemente alla data di efficacia del conferimento della stessa a Bestbe Holding, insieme a ulteriori **Euro 90.000** come anticipo per spese correnti.

Si rimanda al Comunicato del 5 agosto sulle modalità di perfezionamento del nuovo accordo di investimento e come queste incidano in dettaglio sulle partite infragruppo.

4- Stato di implementazione del Piano Industriale

Come anticipato in precedenti comunicati, a causa del protrarsi delle trattative per il trasferimento delle quote delle società del segmento Education (poi sbloccatesi con la firma del Nuovo Accordo di Investimento a inizio agosto 2024 e perfezionate con il conferimento della delega per la cessione in data 5 settembre e perfezionato il 9 settembre), il Business Plan approvato dal CdA del 7 dicembre 2023 non è più considerato realizzabile nei tempi ipotizzati, nonostante possa essere comunque realizzato con effetti equivalenti traslati nel tempo a causa della partenza ritardata della attività di Bestbe.

Il Consiglio di Amministrazione, nominato dall'Assemblea degli Azionisti del 22 ottobre 2024, ritiene opportuno elaborare un nuovo Business Plan, che sarà comunicato al mercato non appena concluso e che avrà una visione prospettica dell'andamento del business sotto il proprio controllo che gli consentirà di definire nuove proiezioni e di valutarne eventuale comunicazione al mercato.

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dr. Filippo Aragone, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'art. 154 bis del Testo Unico della Finanza, 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

