

COMUNICATO STAMPA

BIOERA S.p.A.

Consiglio di Amministrazione di Bioera S.p.A.:

Approvati i progetti di Bilancio d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2012 di Bioera S.p.A.;

Approvate la Relazione sulla Remunerazione, redatta ai sensi dell'art. 123-ter TUF e dell'art. 84-quater Regolamento Emittenti, e la Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari per l'esercizio 2012, redatta ai sensi dell'art. 123-bis TUF e dell'art. 89-bis Regolamento Emittenti;

Deliberata la proposta di modifica dell'art. 4 dello Statuto Sociale (oggetto sociale). Diritto di recesso per gli azionisti che non concorrono all'approvazione;

Deliberata la proposta di avvio di azione di responsabilità contro gli organi sociali (amministratori e sindaci), la società di revisione contabile e gli altri soggetti responsabili del dissesto di Bioera S.p.A. sotto la precedente gestione, culminata con l'ammissione alla procedura di Concordato Preventivo;

Deliberata la convocazione dell'Assemblea degli Azionisti, in sede straordinaria e ordinaria, per il 28 maggio 2013, in unica convocazione

* * *

Principali Risultati consolidati al 31 dicembre 2012:

- Ricavi: Euro 47,2 milioni (Euro 44,6 milioni al 31 dicembre 2011)
- EBITDA: Euro 3,7 milioni (Euro 8,7 milioni al 31 dicembre 2011)
- EBIT: Euro 3,3 milioni (Euro 8,2 milioni al 31 dicembre 2011)
- Utile Netto: Euro 0,2 milioni (Euro 11,4 milioni al 31 dicembre 2011)
- Posizione Finanziaria Netta: negativa per Euro 1,9 milioni (negativa per Euro 3,5 milioni al 31 dicembre 2011)

Principali Risultati d'esercizio di Bioera S.p.A:

- Utile Netto: Euro 6,5 milioni (Euro 23,1 milioni al 31 dicembre 2011)
- Posizione Finanziaria Netta: positiva per Euro 0,3 milioni (positiva per Euro 1,7 milioni al 31 dicembre 2011)



* * *

Milano, 15 aprile 2013 – Il Consiglio di Amministrazione di **Bioera S.p.A.**, riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato i Progetti di Bilancio d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2012 di Bioera S.p.A..

Il bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2012 evidenzia un risultato netto di sostanziale pareggio, dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 0,4 milioni, e rilevato un carico fiscale complessivo pari a Euro 2,5 milioni in seguito all'intervenuta adesione da parte della controllata Ki Group all'avviso di accertamento ricevuto nel corso dell'esercizio 2012 (onere complessivo pari a Euro 1,9 milioni) e dell'accantonamento da parte di Bioera di un fondo rischi legato al contenzioso fiscale in essere con riferimento alla cartella di pagamento notificata da Equitalia S.p.A. avente a presupposto un avviso di accertamento a fini IRAP (onere complessivo pari a Euro 0,5 milioni).

Nel corso dell'esercizio 2012 hanno avuto corso i seguenti accadimenti, che hanno interessato il Gruppo, tutti strettamente legati alla razionalizzazione strategica e operativa messa in atto e, nella quasi totalità, a oggi eseguita:

- sottoscrizione di un accordo transattivo in merito alla titolarità della partecipazione detenuta in Lacote S.r.l. e successivo perfezionamento di un accordo di cessione della medesima partecipazione di minoranza a terzi (operazione che ha comportato la realizzazione di un provento netto pari a Euro 2,7 milioni);
- perfezionamento dell'operazione di cessione della partecipazione detenuta in C.D.D. S.p.A., pari al 50% del capitale sociale di quest'ultima, per un controvalore di Euro 5,2 milioni (operazione che ha comportato la realizzazione di un provento netto pari a Euro 0,1 milioni);
- riorganizzazione delle attività riconducibili alla divisione "prodotti biologici e naturali", secondo uno schema funzionale tale per cui tutte le attività sono, sotto il profilo operativo, riconducibili alla controllata Ki Group, che, in aggiunta alle attività industriali da essa condotte, opera anche come sub-holding di partecipazioni. In tale ambito, si segnala la riorganizzazione della controllata Organic Oils, le cui attività operative, a partire dal 1 gennaio 2013, sono state ricondotte in un veicolo denominato Organic Oils Italia, controllato da Ki Group. Quest'ultima pertanto opera quale controllante di La Fonte della Vita, Organic Oils Italia, BioNature e Organic Food Retail (riconducibile all'iniziativa Almaverde Bio);
- ingresso del Gruppo nel segmento della vendita *retail* di prodotti *bio* e stipula di una serie di accordi di distribuzione per c.a. 200 punti vendita gestiti da terzi, operazione perfezionatasi attraverso un investimento nel capitale sociale di Essere Benessere S.p.A. (investimento complessivo pari a Euro 3,8 milioni);



- acquisto di una catena di negozi attivi nella vendita di prodotti *bio* per la cura del corpo e della casa, operazione perfezionatasi con la rilevazione del 100% del capitale sociale di BioNature S.r.l.. Detta operazione ha altresì consentito la sottoscrizione di un accordo finalizzato all'apertura su tutto il territorio nazionale di una rete di negozi biologici a marchio *Almaverde Bio*, che sarà, in esclusiva, a servizio dell'iniziativa per i prossimi 25 anni;
- costituzione, nel mese di dicembre 2012, di Bioera Partecipazioni, società controllata deputata a effettuare investimenti non prevalenti rispetto all'oggetto sociale.

Dal lato economico, i **Ricavi** delle vendite e delle prestazioni conseguiti nel corso dell'esercizio 2012 sono stati pari a Euro 47,2 milioni, risultando così in crescita di Euro 2,6 milioni (+5,8%) rispetto al corrispondente valore del 2011, grazie al positivo contributo di Ki Group che segna +7,3% rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente. L'**EBITDA** consolidato al 31 dicembre 2012 è stato pari a Euro 3,7 milioni, in calo di Euro 5,0 milioni rispetto all'esercizio precedente. Si rammenta che, l'EBITDA al 31 dicembre 2011 comprendeva proventi non ricorrenti per Euro 7,8 milioni (principalmente riconducibili al provento da esdebitazione), valore che si riduce a Euro 2,7 milioni al 31 dicembre 2012. Al netto di tali proventi straordinari, la performance si mantiene sostanzialmente stabile nei due esercizi.

In ragione di quanto in precedenza esposto, l'**EBT** consolidato al 31 dicembre 2012 risulta pari a Euro 3,0 milioni, in calo di Euro 5,4 milioni rispetto al 31 dicembre 2011, mentre il **Risultato Netto** di Gruppo al 31 dicembre 2012 risulta pari a Euro 0,2 milioni, dopo aver contabilizzato oneri per imposte di competenza pari a Euro 2,5 milioni, per le ragioni già evidenziate in premessa, e un risultato netto negativo da attività cessate per Euro 0,3 milioni (riconducibili alla cessione della partecipazione Perugia Renewables).

Dal punto di vista patrimoniale, si osserva che il **Capitale Fisso Netto** è passato da Euro 23,3 milioni al 31 dicembre 2011 a Euro 21,6 milioni al 31 dicembre 2012, segnando dunque un decremento di Euro 1,7 milioni, effetto congiunto di:

- intervenuta cessione dell'impianto di cogenerazione biomasse (Euro 1,6 milioni),
- aggregazioni aziendali (Euro 2,6 milioni),
- disinvestimenti netti in partecipazioni (Euro 0,9 milioni),
- variazione netta delle attività e passività fiscali per imposte differite rispetto al 31 dicembre 2011 (Euro 0,7 milioni),
- iscrizione di altre passività non correnti per Euro 1,3 milioni.

Per quanto concerne il **Capitale Circolante Netto**, questo, pur rimanendo negativo, è passato da Euro 0,9 milioni al 31 dicembre 2011 a Euro 0,6 milioni al 31 dicembre 2012, segnando così un



miglioramento di Euro 0,3 milioni; a tale variazione ha contribuito in maniera massiccia il capitale circolante operativo.

I Mezzi Propri al 31 dicembre 2012 si incrementano a Euro 18,1 milioni.

Come effetto degli elementi descritti, l'**Indebitamento Finanziario Netto** al 31 dicembre 2012 è pari a Euro 1,9 milioni, in diminuzione rispetto all'indebitamento di Euro 3,5 milioni registrato al 31 dicembre 2011.

In virtù di quanto sopra esposto, il **Rapporto tra Debiti finanziari netti e Mezzi propri** al 31 dicembre 2012 si è ulteriormente ridotto, attestandosi a 0,1 rispetto allo 0,2 registrato al 31 dicembre 2011.

* * *

Per quanto riguarda i dati di bilancio dell'esercizio 2012 riferiti alla sola capogruppo **Bioera S.p.A.**, che riflettono gli effetti derivanti dagli eventi sopra riportati, a livello di risultati reddituali si sono realizzati *ricavi* per Euro 1,8 milioni, un *EBITDA* di Euro 1,6 milioni e un *risultato netto* in utile di Euro 6,5 milioni.

Con riferimento alle grandezze patrimoniali al 31 dicembre 2012, Bioera S.p.A. registra un *patrimonio netto* pari a Euro 19,7 milioni e una *posizione finanziaria netta* positiva pari a Euro 0,3 milioni (con un *rapporto debt/equity* pari a -0,0 che finanziano un capitale fisso netto di Euro 21,2 milioni e un capitale circolante netto negativo di Euro 1,7 milioni.

* * *

Arbitrato Bioera / Biofood Holding

Con riferimento al procedimento arbitrale instauratosi contro Biofood Holding, ad aggiornamento di quanto riportato in precedenti comunicati stampa, si segnala che, allo stato, il giudizio arbitrale è in fase di decisione, essendosi conclusa la consulenza tecnica d'ufficio richiesta dall'Arbitro ed essendosi sostanzialmente esaurite le fasi istruttoria e di discussione delle posizioni delle parti.

È ragionevole attendersi che il lodo sia reso per la data di convocazione dell'Assemblea degli Azionisti.

* * *

Eventi successivi

Con riferimento agli eventi successivi alla chiusura dell'esercizio, si segnalano i seguenti degni di nota:



Progetto Almaverde Bio: nel mese di gennaio 2013 è stata costituita la controllata al 60% Organic Food Retail finalizzata all'esecuzione di un'iniziativa industriale denominata "Almaverde Bio Shop", avente a oggetto lo sviluppo su tutto il territorio nazionale di una rete di punti vendita specializzati, a insegna "Almaverde Bio", marchio di cui la controllata diverrà licenziataria esclusiva per la vendita al pubblico di prodotti biologici e naturali, sia a gestione diretta, che in franchising. Il Gruppo avrà la responsabilità operativa del progetto, mettendo a disposizione il proprio supporto distributivo, unito ad adeguate competenze, mentre i terzi (Organic Alliance S.r.l.) contribuirà all'iniziativa attraverso una consolidata struttura di imprese dell'agroalimentare italiano licenziatarie del marchio "Almaverde Bio", attive sul mercato con un portafoglio di prodotti biologici costituito da oltre 300 referenze, che vanno ad aggiungersi alle circa 2.500 referenze già nelle disponibilità del Gruppo.

Contenzioso fiscale Ki Group: nel mese di febbraio 2013 la controllata Ki Group, pur convinta della correttezza del proprio operato e al solo fine di comporre la vertenza senza dover sostenere i costi della sua gestione contenziosa e gli oneri della riscossione provvisoria, ha sottoscritto un atto di adesione con riferimento agli avvisi di accertamento IRES notificati alla società a seguito della verifica fiscale operata nel corso dell'esercizio 2012 sui redditi 2010. Il bilancio consolidato al 31 dicembre 2012 accoglie lo storno delle imposte anticipate calcolate sulla perdita fiscale registrata nel 2010 (Euro 1,1 milioni) e gli accantonamenti degli importi da pagare all'Agenzia delle Entrate in seguito a tali definizioni (Euro 0,8 milioni).

Atto di citazione nei confronti degli ex liquidatori e degli amministratori delegati di Bioera S.p.A. in carica dalla riammissione in Borsa a oggi: in data 21 febbraio 2013 l'azionista First Capital S.p.A. ha notificato alla capogruppo Bioera un atto di citazione nei confronti degli ex liquidatori e degli amministratori delegati in carica dalla riammissione in Borsa ad oggi, segnatamente i Sigg.ri Canio Giovanni Mazzaro, Aurelio Matrone, Luca Bianconi e Danilo Morini. Con tale citazione, First Capital S.p.A. chiede al Tribunale di Milano che i predetti ex liquidatori e amministratori siano chiamati a risarcire Bioera S.p.A. per i danni che la stessa avrebbe subito in conseguenza della cessione a Biofood Holding S.r.l., nel maggio 2011, della partecipazione in International Bar Holding S.r.l., e della successiva cessione, da parte di quest'ultima, della partecipazione in General Fruit S.r.l., operazione perfezionata nel gennaio 2012. Le vicende dedotte nella citazione erano già state oggetto di approfondimento da parte del Collegio Sindacale di Bioera S.p.A., cui lo stesso azionista First Capital S.p.A. aveva avanzato, nell'aprile 2012, denuncia ex art. 2408 c.c.; all'esito delle indagini, come riportato nella relazione presentata all'Assemblea degli Azionisti del 29 maggio 2012, il Collegio Sindacale non aveva riscontrato le irregolarità denunciate da First Capital in relazione all'operazione oggetto della citazione.

Si rammenta che detta citazione è altresì avvenuta dopo che, nel maggio 2012, sugli stessi fatti si è già espressa, su proposta dello stesso azionista First Capital S.p.A., anche l'Assemblea degli Azionisti che aveva respinto la deliberazione di un'azione di responsabilità in capo agli amministratori ed ex liquidatori, senza che alla stessa facesse seguito alcuna impugnazione entro i termini di legge.



* * *

Evoluzione prevedibile della gestione

Il Piano Industriale per l'esercizio 2013 è stato predisposto sull'evoluzione attesa degli andamenti economici e patrimoniali delle attuali società operative del Gruppo e prevede, a livello consolidato, ricavi ed EBITDA (escluse poste non ricorrenti) in crescita, grazie a un incremento della penetrazione del mercato di riferimento da attuarsi attraverso un ampliamento sia della gamma di prodotti, sia della rete distributiva, nonché tramite lo sfruttamento delle sinergie commerciali tra le società del Gruppo sia in Italia che all'estero, facendo leva sulle competenze distintive delle stesse e su una maggiore focalizzazione sui marchi propri e/o sui prodotti di terzi a più alta marginalità. Per l'esercizio in corso, a livello di Gruppo, si prevede di raggiungere un risultato netto positivo, grazie agli effetti derivanti dalla crescita del fatturato.

* * *

Richiesta di diffusione di informazioni ai sensi dell'art. 114 D.Lgs. n. 58/98

Con comunicazione del 27 giugno 2012, CONSOB ha richiesto, in sostituzione degli obblighi di informativa fissati con precedente nota del 27 aprile 2010, di integrare i resoconti intermedi di gestione e le relazioni finanziarie annuali e semestrali, a partire dalla relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2012, nonché i comunicati stampa aventi a oggetto l'approvazione dei relativi documenti contabili, con informazioni in merito a:

Posizione finanziaria netta di Bioera S.p.A. e del Gruppo Bioera, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio lungo termine:

Le seguenti tabelle riepilogano la posizione finanziaria netta di Bioera S.p.A. e del Gruppo Bioera, evidenziandone le componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine (*importi in Euro migliaia*):



Posizione finanziaria netta di Bioera S.p.A.		
	31-dic-2012	31-dic-2011
A. Cassa e banche attive	2.037	1.481
B. Altre disponibilità liquide	-	-
C. Titoli detenuti per la negoziazione	2.484	4.395
D. Liquidità (A) + (B) + ©	4.521	5.876
E. Crediti finanziari correnti	390	115
F. Debiti finanziari correnti	-	-
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(448)	(59)
H. Altri debiti finanziari correnti	(390)	(1)
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	(838)	(60)
J. Posizione finanziaria corrente netta (I) + (E) + (D)	4.073	5.931
K. Debiti bancari non correnti	(3.795)	(4.216)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M. Altri debiti non correnti	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(3.795)	(4.216)
O. Posizione finanziaria netta (J) + (N)	278	1.715

Posizione finanziaria netta del Gruppo Bioera		
	31-dic-2012	31-dic-2011
A. Cassa e banche attive	2.907	2.200
B. Altre disponibilità liquide	-	-
C. Titoli detenuti per la negoziazione	2.484	4.395
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	5.391	6.595
E. Crediti finanziari correnti	1.217	17
F. Debiti finanziari correnti	(1.832)	(2.936)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	(971)	(416)
H. Altri debiti finanziari correnti	(571)	(497)
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	(3.374)	(3.849)
J. Posizione finanziaria corrente netta (I) + (E) + (D)	3.234	2.763
K. Debiti bancari non correnti	(5.139)	(5.437)
L. Obbligazioni emesse	-	-
M. Altri debiti non correnti	(41)	(870)
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(5.180)	(6.307)
O. Posizione finanziaria netta (J) + (N)	(1.946)	(3.544)

Posizioni debitorie scadute del Gruppo, ripartite per natura e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del Gruppo:

(importi in Euro migliaia)



-				
	natura del debito scaduto	31-dic-12	30-set-12	30-giu-12
	Debiti verso banche per anticipi commerciali	512	360	360
	Debiti verso fornitori	806	572	639
	Debiti verso fornitori in contenzioso	1.064	1.398	2.199
	Debiti tributari e previdenziali	475	52	75
	Altri debiti in contestazione	52	60	60
ĺ	Totale - Posizioni debitorie scadute	2.909	2.442	3.333

I debiti scaduti del Gruppo sono stati esposti al netto dei piani di rientro concordati con le controparti e delle partite attive, mentre includono i debiti oggetto ad oggi di contenzioso, ancorché evidenziati separatamente; l'incremento delle posizioni debitorie scadute è riconducibile all'aggregazione aziendale BioNature, che evidenzia, al 31 dicembre 2012, poste scadute per complessivi Euro 0,7 milioni.

I debiti verso fornitori in contenzioso includono Euro 1,0 milioni di creditori contestati dalla Capogruppo; nello specifico, si tratterà di contenziosi attivi e/o passivi a seconda della scelta della Capogruppo di attendere l'iniziativa delle controparti finalizzata al riconoscimento del credito ovvero assumere essa stessa l'iniziativa di far accertare l'inesistenza del credito o la sua natura chirografa.

A fronte dei debiti scaduti verso fornitori, alla data del 31 dicembre 2012 sono stati ricevuti dal Gruppo solleciti di pagamento nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa; a fronte, invece, dei debiti scaduti verso fornitori in contenzioso, a tale data le principali iniziative di reazione dei creditori sono evidenziate nella tabella che segue che ne riporta l'ammontare e la natura con riferimento al Gruppo:

reazione dei creditori		31-dic-12		
Decreti ingiuntivi	7	628		
di cui - opposti	7	628		

Con riferimento al principale contenzioso in essere (Euro 0,6 milioni), si segnala che trattasi di decreto ingiuntivo per asseriti diritti di credito in virtù di prestazioni professionali rese e mai pagate, cui la Capogruppo Bioera S.p.A. ha proposto opposizione deducendo l'inesistenza del credito o, comunque, la sproporzione di quanto richiesto rispetto all'attività prestata.

Rapporti verso parti correlate di Bioera S.p.A.:

La tabella seguente evidenzia i valori economici e patrimoniali relativi ai rapporti con le diverse categorie di parti correlate (importi in Euro migliaia):



	controllanti	controllate	correlate
Ricavi per servizi		333	10
Ricavi per dividendi		1.399	
Costi per servizi e prestazioni		(20)	(182)
Proventi finanziari netti	26	93	
Proventi da consolidato fiscale		680	

	controllanti	controllate	correlate
Crediti e altre attività non correnti	741	2.392	
Crediti commerciali	6	14	10
Altre attività e crediti diversi correnti		692	45
Crediti finanziari e altre attività finanziarie correnti	18	372	
Debiti commerciali		(21)	(19)
Altre passività e debiti diversi correnti		(130)	

I rapporti con società controllanti (nello specifico, *Biofood Holding*) si limitano all'operazione di cessione, effettuata in data 3 maggio 2011, della partecipazione detenuta in International Bar Holding, pari al 80,44% del capitale sociale di quest'ultima. Per maggiori dettagli, si rimanda all'informativa fornita in precedenti Comunicati Stampa e a quanto riportato in precedenza.

I costi per servizi verso parti correlate, includono costi sostenuti verso Pierrel S.p.A. con riferimento al contratto di servizi in essere sino al 31 luglio 2012 (Euro 48 migliaia) e a riaddebiti di costi in attesa della voltura dei relativi contratti di servizio da Pierrel a Bioera (Euro 7 migliaia), costi sostenuti verso lo Studio Legale Labruna Mazziotti Segni per onorari e spese per attività di consulenza legale prestata nel corso dell'esercizio (Euro 85 migliaia) e costi sostenuti verso Visibilia S.r.l. per pubblicità commerciale (Euro 20 migliaia) e avvisi a carattere finanziario (Euro 22 migliaia)

Rapporti verso parti correlate del Gruppo Bioera:

La tabella seguente evidenzia i valori economici e patrimoniali relativi ai rapporti con le diverse categorie di parti correlate (importi in Euro migliaia):

	controllanti	correlate
Ricavi per servizi		10
Costi per servizi e prestazioni		(182)
Proventi finanziari netti	26	



	controllanti	correlate
Crediti e altre attività non correnti	741	
Crediti commerciali	6	10
Altre attività e crediti diversi correnti		45
Crediti finanziari e altre attività finanziarie correnti	18	
Debiti commerciali		(19)

Si precisa che valgono le medesime considerazioni svolte con riferimento ai rapporti verso parti correlate di Bioera S.p.A..

Eventuale mancato rispetto dei *covenants*, dei negative *pledge* e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di tali clausole:

Al 31 dicembre 2012 i requisiti relativi al finanziamento in essere tra Bioera S.p.A. e il Gruppo Monte dei Paschi di Siena, risultano tutti ampiamente rispettati; la prossima verifica del rispetto dei summenzionati covenants avverrà al 31 dicembre 2013.

Stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti:

A fronte delle prime risultanze dell'andamento del primo trimestre 2013, e delle stime per i restanti tre trimestri del corrente esercizio, Bioera si attende, per l'esercizio in corso, risultati in linea con quanto previsto nel Business Plan 2013-2015, così come comunicati al mercato in data 19 dicembre 2012.

* * *

Altre Delibere

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti, in sede straordinaria e ordinaria, presso la sede della società sita in Via Palestro 6 - Milano, per il giorno 28 maggio 2012 alle ore 11.00, in unica convocazione.

In particolare, l'Assemblea degli Azionisti sarà chiamata a deliberare in sede Straordinaria in merito alla proposta di modifica dell'attuale oggetto sociale (articolo 4 dello statuto sociale) al fine di prevedere l'esercizio dell'attività di holding "pura", attività già attualmente svolta dalla Società, anche con riferimento a settori diversi da quelli attualmente previsti dallo Statuto Sociale. Si specifica che l'eventuale approvazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti della modifica dello statuto nell'articolo relativo all'oggetto sociale comporta il riconoscimento del diritto di recesso in favore degli azionisti che non abbiano concorso all'approvazione della relativa deliberazione. Ai sensi dell'articolo 2437-ter, comma 3, del codice civile, il corrispettivo del recesso sarà pari alla media aritmetica semplice dei prezzi di chiusura di Borsa nei sei mesi antecedenti la data di pubblicazione dell'avviso di convocazione dell'Assemblea Straordinaria (alla data odierna circa Euro 0,24 per ciascuna azione). La Società



provvederà a comunicare l'esatto valore unitario di liquidazione delle azioni ordinarie ai fini del recesso nei termini e con le modalità previste dalla normativa vigente.

L'Assemblea sarà chiamata a deliberare, in sede Ordinaria, in merito all'approvazione del Bilancio d'esercizio di Bioera S.p.A. e alla destinazione dell'utile risultante dal bilancio stesso, nonché della Relazione sulla Remunerazione ai sensi dell'art.123-ter del D. Lgs. 58/1998. Nel corso della medesima Assemblea sarà presentato agli Azionisti il Bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2012.

Sempre in sede Ordinaria, l'Assemblea sarà chiamata a deliberare in merito alla proposta di avvio di azione di responsabilità contro gli organi sociali (amministratori e sindaci), la società di revisione contabile e gli altri soggetti responsabili del dissesto di Bioera S.p.A. sotto la precedente gestione, culminata con l'ammissione alla procedura di Concordato Preventivo. Con riferimento a tale punto, si rammenta che elemento integrante del piano concordatario di Bioera S.p.A. approvato dai creditori e omologato dal Tribunale di Reggio Emilia in data 2 febbraio 2011 era l'impegno dell'investitore a destinare gli eventuali proventi derivanti dall'esercizio dell'azione sociale di responsabilità al soddisfacimento, pro-quota, dei creditori chirografari, i quali avevano subito una pesante falcidia delle proprie ragioni di credito, nella misura del 98%. Nei mesi successivi alla omologazione del Concordato, il Consiglio di Amministrazione aveva preso contezza del fatto, peraltro già segnalato dai liquidatori nella fase propedeutica al ritorno in bonis di Bioera, che la complessità delle fattispecie astrattamente generatrici di responsabilità era tale da rendere necessaria un'accurata fase di analisi e studio al fine di esercitare nella maniera più corretta e consapevole tale azione, scegliendo, inoltre, di lasciare trascorrere un congruo periodo di "assestamento" successivamente al ritorno in bonis, al fine di consentire l'eventuale emersione di circostanze non note al momento della presentazione del piano concordatario. All'esito, il Consiglio ha maturato il convincimento che l'azione di responsabilità possa e debba essere esercitata, perlomeno con riguardo ad alcune operazioni che senza dubbio si sono rivelate estremamente dannose per i creditori sociali, in quanto hanno avuto come effetto quello di ritardare l'emersione dello stato di crisi della società, aggravandone le conseguenze.

* * *

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Bioera S.p.A., Dottor Davide Guerra, dichiara, ai sensi dell'art. 154-bis, comma 2 del D. Lgs. 58/1998, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

* * *

Il progetto di Bilancio al 31 dicembre 2012, il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2012, la Relazione degli Amministratori sulla gestione, la Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari, la Relazione sulla Remunerazione, la relazione del Collegio Sindacale e le relazioni della Società di revisione verranno messi a disposizione



del pubblico presso la sede amministrativa della Società e presso Borsa Italiana S.p.A. nonché sul sito internet www.bioera.it, nei termini di legge.

Bioera S.p.A.

Bioera è una società per azioni con sede a Milano e quotata a Piazza Affari che opera nella produzione e distribuzione di prodotti biologici e naturali per la salute e il benessere. Nata nel 2004, vanta oggi un portafoglio di partecipazioni in aziende attive nella distribuzione di prodotti alimentari, tra cui Ki Group (uno dei principali operatori nel settore della distribuzione di prodotti biologici), Organic Oils e Fonte della Vita, quest'ultima operativa nella produzione di alimenti biologici vegetali sostitutivi della carne e del formaggio. Il Gruppo è cresciuto negli anni affermandosi come uno dei principali operatori di settore grazie alla capacità di intercettare e soddisfare puntualmente il crescente interesse del consumatore verso tutto ciò che è biologico. La filosofia aziendale è quella di promuovere, attraverso i propri prodotti, uno stile di vita naturale nel rispetto della persona e della natura. Nel 2011 la Società è stata riammessa in Borsa dopo le vicende relative al Gruppo Burani, allorché è stata rilevata dalla Biofood Italia di Canio Giovanni Mazzaro e riportata in Borsa con un'operazione "market friendly" incentrata su un aumento di capitale privo di sovraprezzo. Attualmente l'azionista di riferimento del Gruppo è Biofood Italia (50,003%). Oggi, Bioera attraverso le proprie controllate, è leader del mercato dell'alimentare biologico e, nonostante la difficile crisi economica, ha ingranato la marcia della ripresa in un mercato che, cresciuto nel 2011, ha riconfermato il proprio sviluppo anche nel primo semestre 2012.

Per ulteriori informazioni:

Bioera S.p.A.

Investor relator
Ingegner Canio G. Mazzaro
Dott. Aurelio Matrone
Tel: 02/366.95.120

E-mail: segreteria@bioera.it

Global Consult

Media Relations Rossana Del Forno Tel: 338/7676529

E-mail: areacomunicazione@globalconsultsrl.com



PROSPETTI CONTABILI CONSOLIDATI

non assoggettati a revisione contabile

(in euro migliaia)



Situazione patrimoniale-finanziaria consolidata

	31.12.2012	correlate:	31.12.2011	correlate:
Immobilizzazioni materiali	2.622		3.626	
Immobilizzazioni immateriali	1.592		203	
Avviamento	12.078		11.442	
Partecipazioni in società valutate al patrimonio netto	0		4.707	
Attività finanziarie disponibili per la vendita	3.800		-	
Crediti e altre attività non correnti	364		306	
Crediti finanziari e altre attività finanziarie non correnti	2.009	741	741	741
Imposte anticipate	2.431		3.161	
Attività non correnti	24.896		24.186	
Rimanenze	4.266		4.257	
Crediti commerciali	10.048	10	9.478	
Altre attività e crediti diversi correnti	675	45	281	
Crediti tributari	324		662	
Crediti finanziari e altre attività finanziarie correnti	3.701	18	4.412	17
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.907		2.200	
Attività correnti	21.922		21.290	
TOTALE ATTIVITA'	46.818		45.476	
Capitale	15.716		18.000	
Riserve	_		(1.860)	
Utili a nuovo e di periodo	2.329		1.676	
Patrimonio netto del Gruppo	18.045		17.816	
Patrimonio netto di terzi	7		47	
Patrimonio netto	18.052		17.863	
Debiti finanziari e altre passività finanziarie non correnti	5.180		6.307	
Benefici per i dipendenti - TFR	1.212		973	
Fondi non correnti	1.359		792	
Altre passività e debiti diversi non correnti	1.345		-	
Imposte differite	414		85	
Passività non correnti	9.510		8.157	
Debiti finanziari e altre passività finanziarie correnti	3.374		3.849	
Debiti commerciali	11.297	14	11.328	
Fondi correnti	1.342		1.483	
Debiti tributari	779		260	
Altre passività e debiti diversi correnti	2.463		2.536	
Passività correnti	19.256		19.456	
TOTALE PATRIMONIO E PASSIVITA'	46.818		45.476	



Conto economico separato e conto economico complessivo consolidati

	2012	correlate:	2011	correlate
	2012	correlate.	2011	correlate
Ricavi	45.728	15	43.354	
Altri ricavi operativi	1.431		1.270	
Ricavi	47.159		44.624	
Materie prime e materiali di consumo utilizzati	(28.037)		(26.737)	
Costi per servizi e prestazioni	(12.521)	(182)	(12.404)	(13
Costi del personale	(4.778)		(4.139)	
Altri costi operativi	(649)		(375)	
Accantonamenti	(244)		(89)	
Altri proventi/(oneri) non ricorrenti	2.738		7.845	
Risultato operativo lordo	3.669		8.725	
Ammortamenti e svalutazioni	(402)		(484)	
Risultato operativo	3.267		8.241	
(Oneri)/Proventi finanziari netti	(356)	26	(276)	1
Utili/(Perdite) da partecipazioni valutate col metodo del patrimonio netto	86		479	
Utile/(Perdita) ante imposte	2.997		8.444	
Imposte sul reddito	(2.499)		2.918	
Utile/(Perdita) netto derivante da attività in funzionamento	498		11.362	
Risultato netto delle attività operative cessate	(287)		-	
Utile/(Perdita) netto	211		11.362	
	2012	correlate:	2011	correlat
Utile/(Perdita) netto	211		11.362	
Altre componenti di conto economico complessivo	-		-	
Conto economico complessivo	211		11.362	



PROSPETTI CONTABILI BILANCIO D'ESERCIZIO

non assoggettati a revisione contabile

(in euro)



Situazione patrimoniale-finanziaria

	31.12.2012	correlate:	31.12.2011	correlate:
Immobilizzazioni materiali	108.159		109.200	
Immobilizzazioni immateriali	32.556		58.253	
Partecipazioni	13.711.214		8.152.335	
Attività finanziarie disponibili per la vendita	3.800.000		-	
Crediti finanziari e altre attività finanziarie non correnti	3.132.525	3.132.525	3.541.211	3.541.211
Crediti e altre attività non correnti	176.236		152.591	
Imposte anticipate	1.508.711		1.537.535	
Attività non correnti	22.469.401		13.551.125	
Crediti commerciali	29.711	29.711	54.073	54.073
Altre attività e crediti diversi correnti	758.589	736.748	143.240	116.055
Crediti tributari	98.368		426.150	
Crediti finanziari e altre attività finanziarie correnti	2.873.746	389.815	4.510.116	115.488
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.037.088		1.481.256	
Attività correnti	5.797.502		6.614.835	
TOTALE ATTIVITA'	28.266.903		20.165.960	
Capitale	15.716.268		18.000.133	
Riserve	-		(1.859.501)	
Utili/(Perdite) a nuovo e di periodo	3.962.141		(2.951.272)	
Patrimonio netto	19.678.409		13.189.360	
Debiti finanziari e altre passività finanziarie non correnti	3.794.774		4.216.415	
Benefici per i dipendenti - TFR	13.887		6.202	
Fondi non correnti	475.843		-	
Imposte differite	2.807		-	
Altre passività e debiti diversi non correnti	834.919		-	
Passività non correnti	5.122.230		4.222.617	
Debiti finanziari e altre passività finanziarie correnti	838.097		59.596	
Debiti commerciali	1.024.004	39.586	1.041.037	10.484
Fondi correnti	1.300.417		1.483.196	
Debiti tributari	25.296		8.652	
Altre passività e debiti diversi correnti	278.451	130.115	161.502	68.783
Passività correnti	3.466.265		2.753.983	
TOTALE PATRIMONIO E PASSIVITA'	28.266.903		20.165.960	



Conto economico separato e conto economico complessivo

	2012	correlate:	2011	correlate:
Ricavi	1.741.750	1.741.750	1.012.389	573.333
Altri ricavi operativi	33.118		205.091	
Ricavi	1.774.868		1.217.480	
Costi per servizi e prestazioni	(1.643.536)	(201.777)	(2.052.097)	(144.813)
Costi del personale	(413.781)		(192.905)	
Altri costi operativi	(393.930)		(72.919)	
Accantonamenti	-		(139.055)	
Altri proventi/(oneri) non ricorrenti	2.255.298		23.323.588	
Risultato operativo lordo	1.578.919		22.084.092	
Ammortamenti	(48.962)		(26.667)	
(Svalutazioni)/Rivalutazioni	4.811.973		-	
Risultato operativo	6.341.930		22.057.425	
Proventi/(Oneri) finanziari netti	5.825	119.002	121.776	88.892
Utile/(Perdita) ante imposte	6.347.755		22.179.201	
Imposte sul reddito	141.294	680.097	940.051	107.844
UTILE NETTO	6.489.049		23.119.252	
	2012	correlate:	2011	correlate:
Utile netto	6.489.049		23.119.252	
Altre componenti di conto economico complessivo				
Imposte sul reddito				
Altre componenti di conto economico complessivo	-		-	
CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO	6.489.049		23.119.252	