



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: 30 novembre 2024

* * *

Milano, 31 dicembre 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 30 novembre 2024.

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

Al 30 novembre 2024, l'indebitamento finanziario netto della Società presenta un incremento di Euro 164 migliaia rispetto al 31 dicembre 2023 e presenta un incremento di Euro 10 migliaia rispetto al 31 ottobre 2024.

| | <i>Bioera S.p.A. (euro migliaia)</i> | <i>30.11.2024</i> | <i>31.10.2024</i> | <i>31.12.2023</i> |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. | Disponibilità liquide | 100 | 132 | 68 |
| B. | Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | | | |
| C. | Altre attività finanziarie correnti | | | |
| D. | Liquidità (A + B + C) | 100 | 132 | 68 |
| E. | Debito finanziario corrente | 3.208 | 3.197 | 2.736 |
| F. | Parte corrente del debito finanziario non corrente | | | |
| G. | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 3.208 | 3.197 | 2.736 |
| H. | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | 3.108 | 3.065 | 2.668 |
| I. | Debito finanziario non corrente | | | -00 |
| J. | Strumenti di debito | | | |
| K. | Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1) | 726 | 759 | 1.002 |
| L. | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 726 | 759 | 1.002 |
| M. | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 3.834 | 3.824 | 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.
- (2) In data 4 dicembre, il Tribunale di Milano (sezione II civile) ha dichiarato con sentenza la liquidazione giudiziale della Società, nominando l'Avv. Corrado Camisasca – già commissario della procedura di omologa - quale liquidatore. I dati riportati nel presente comunicato stampa si riferiscono alla data della situazione al 30.11.2024 e non tengono conto degli eventuali impatti derivanti dall'apertura della procedura di liquidazione giudiziale sopra menzionata.

Al 30 novembre 2024, l'indebitamento finanziario netto del Gruppo presenta un incremento di Euro 151 migliaia rispetto al 31 dicembre 2023 e presenta un incremento di Euro 11 migliaia rispetto al 31 ottobre 2024.

| | <i>Gruppo Bioera (euro migliaia)</i> | <i>30.11.2024</i> | <i>31.10.2024</i> | <i>31.12.2023</i> |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. | Disponibilità liquide | 113 | 144 | 68 |
| B. | Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | | | |
| C. | Altre attività finanziarie correnti | | | -00 |
| D. | Liquidità (A + B + C) | 113 | 144 | 68 |
| E. | Debito finanziario corrente | 3.208 | 3.197 | 2.736 |
| F. | Parte corrente del debito finanziario non corrente | | | |
| G. | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 3.208 | 3.197 | 2.736 |
| H. | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | 3.095 | 3.053 | 2.668 |
| I. | Debito finanziario non corrente | | | -00 |
| J. | Strumenti di debito | | | |
| K. | Debiti commerciali e altri debiti non correnti (1) | 726 | 759 | 1.002 |
| L. | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 726 | 759 | 1.002 |
| M. | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 3.821 | 3.812 | 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.

- (2) In data 4 dicembre, il Tribunale di Milano (sezione II civile) ha dichiarato con sentenza la liquidazione giudiziale della Società, nominando l'Avv. Corrado Camisasca – già commissario della procedura di omologa - quale liquidatore. I dati riportati nel presente comunicato stampa si riferiscono alla data della situazione al 30.11.2024 e non tengono conto degli eventuali impatti derivanti dall'apertura della procedura di liquidazione giudiziale sopra menzionata.

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 novembre 2024, la Società presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 3.347 migliaia (Euro 3.293 migliaia al 31 ottobre 2024 ed Euro 2.145 migliaia al 31 dicembre 2023); dell'ammontare complessivo al 30 novembre 2024, Euro 80 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg.

| <i>Bioera S.p.A. (euro migliaia)</i> | 30.11.2024 | 30.10.2024 | 31.12.2023 | di cui: scaduti < 60 gg |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Debiti verso fornitori scaduti | 974 | 966 | 586 | 3 |
| Debiti verso professionisti scaduti | 1.328 | 1.302 | 656 | 57 |
| Debiti tributari scaduti | 489 | 474 | 440 | 15 |
| Debiti previdenziali scaduti | 160 | 155 | 107 | 5 |
| Debiti verso dipendenti scaduti | - | - | 54 | |
| Debiti diversi scaduti | 396 | 396 | 302 | |
| Debiti totali | 3.347 | 3.293 | 2.145 | 80 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
|----------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Debiti Tributari rateizzati | 163 | 50 | 113 |
| Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio | 137 | 17 | 120 |
| Debiti Tributari scaduti | 489 | 489 | - |
| Avvisi Bonari rateizzati | 293 | 67 | 226 |
| Totale debiti tributari | 1.082 | 623 | 459 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Debiti verso Inps rateizzati | 111 | 33 | 78 |
| Debiti verso Inps rottamati | 133 | 29 | 104 |
| Debiti verso inps scaduti | 160 | 160 | - |
| Totale debiti verso istituti previdenziali | 404 | 222 | 182 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
| Debiti verso altri Enti rateizzati | 27 | 8 |
| Debiti verso altri enti rottamati | 96 | 30 |
| Debiti verso altri enti scaduti | 53 | 53 |
| Totale debiti verso altri enti | 176 | 91 |

Nella voce debiti diversi scaduti vi è ricompreso il debito verso Ki Group al 30 novembre 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 4 dicembre, il Tribunale di Milano (sezione II civile) ha dichiarato con sentenza **la liquidazione giudiziale della Società**, nominando l'Avv. Corrado Camisasca – già commissario della procedura di omologa - quale liquidatore.

Al 30 novembre 2024, il Gruppo presenta posizioni debitorie scadute per complessivi Euro 3.375 migliaia (Euro 3.322 migliaia al 31 ottobre 2024 ed Euro 2.163 migliaia al 31 dicembre 2023); dell'ammontare complessivo al 30 novembre 2024 Euro 80 migliaia si riferiscono a posizioni scadute da meno di 60 gg.

| Gruppo Bioera S.p.A. (euro migliaia) | 30.11.2024 | 30.10.2024 | 31.12.2023 | di cui: scaduti < 60 gg |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Debiti verso fornitori scaduti | 981 | 974 | 586 | 3 |
| Debiti verso professionisti scaduti | 1.346 | 1.320 | 674 | 57 |
| Debiti tributari scaduti | 492 | 477 | 440 | 15 |
| Debiti previdenziali scaduti | 160 | 155 | 107 | 5 |
| Debiti verso dipendenti scaduti | - | - | 54 | |
| Debiti diversi scaduti | 396 | 396 | 302 | |
| Debiti totali | 3.375 | 3.322 | 2.163 | 80 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
|----------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Debiti Tributari rateizzati | 163 | 50 | 113 |
| Debiti Tributari rottamati oltre l'esercizio | 137 | 17 | 120 |
| Debiti Tributari scaduti | 492 | 492 | - |
| Avvisi Bonari rateizzati | 293 | 67 | 226 |
| Totale debiti tributari | 1.085 | 626 | 459 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Debiti verso Inps rateizzati | 111 | 33 | 78 |
| Debiti verso Inps rottamati | 133 | 29 | 104 |
| Debiti verso inps scaduti | 160 | 160 | - |
| Totale debiti verso istituti previdenziali | 404 | 222 | 182 |

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

| Descrizione | 30/11/2024 | entro l'esercizio | oltre l'esercizio |
|---------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Debiti verso altri Enti rateizzati | 27 | 8 | 19 |
| Debiti verso altri enti rottamati | 96 | 30 | 66 |
| Debiti verso altri enti scaduti | 53 | 53 | - |
| Totale debiti verso altri enti | 176 | 91 | 85 |

Nella voce debiti diversi scaduti vi è ricompreso il debito verso Ki Group al 30 novembre 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 4 dicembre, il Tribunale di Milano (sezione II civile) ha dichiarato con sentenza la liquidazione giudiziale della Società, nominando l'Avv. Corrado Camisasca – già commissario della procedura di omologa - quale liquidatore.

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 novembre 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 |
| 30/11/2024 | 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 |
| 30/11/2024 | 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