



SPAFID CONNECT

Informazione Regolamentata n. 0808-3-2018	Data/Ora Ricezione 31 Gennaio 2018 20:19:56	MTA
---	---	-----

Societa' : PIERREL

Identificativo : 98625

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : PIERRELN01 - Citaredo

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 31 Gennaio 2018 20:19:56

Data/Ora Inizio : 31 Gennaio 2018 20:19:58

Diffusione presunta

Oggetto : Pierrel S.p.A.: Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98

Testo del comunicato

Pierrel S.p.A.: Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98



COMUNICATO STAMPA

Informativa mensile ai sensi dell'articolo 114, comma 5, D. Lgs. n. 58/98

Capua (CE), 31 gennaio 2018 – Pierrel S.p.A., con sede legale in Capua (CE), Strada Statale Appia 7bis, n. 46/48, capitale sociale di Euro 50.000,00, i.v., codice fiscale, partita IVA e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Caserta 04920860964 (“**Pierrel**” o la “**Società**” o la “**Capogruppo**”) in ottemperanza alla richiesta di diffusione mensile di informazioni al mercato ai sensi dell'articolo 114, comma 5 del D. Lgs. n. 58/98, come successivamente modificato e integrato (il “**TUF**”), inviata dalla CONSOB il 27 giugno 2012, protocollo n. 12054190,

COMUNICA LE SEGUENTI INFORMAZIONI RIFERITE ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2017

▪ **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DEL GRUPPO PIERREL, CON INDICAZIONE DELLE COMPONENTI A BREVE SEPARATAMENTE DA QUELLE A MEDIO-LUNGO TERMINE**

La seguente tabella riassume la posizione finanziaria della Società e del Gruppo Pierrel al 31 dicembre 2017 raffrontata con i medesimi dati al 30 novembre 2017.

<i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	<i>31-dic-17</i>	<i>30-nov-17</i>	<i>31-dic-17</i>	<i>30-nov-17</i>
A. Cassa	2	1	2	1
B. Altre disponibilità liquide	1.848	517	1.497	416
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.850	518	1.499	417
E. Crediti finanziari correnti	-	-	69	64
F. Debiti bancari correnti	(1.279)	(643)	(1.279)	(643)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-	-	-
H. Altri debiti finanziari correnti	(1.286)	(5.935)	(1.217)	(1.188)
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	(2.565)	(6.578)	(2.496)	(1.831)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	(715)	(6.060)	(928)	(1.350)
K. Debiti bancari non correnti	-	-	-	-
L. Obbligazioni emesse	-	-	-	-
M. Altri debiti finanziari non correnti	(10.727)	(6.122)	(6.034)	(6.122)
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	(10.727)	(6.122)	(6.034)	(6.122)
O. Indebitamento finanziario netto totale (N) + (J)	(11.442)	(12.182)	(6.962)	(7.472)

Di seguito si fornisce un commento alle principali componenti della posizione finanziaria della Società e del Gruppo Pierrel al 31 dicembre 2017.



Pierrel

La **posizione finanziaria netta** di Pierrel al **31 dicembre 2017** era negativa per circa Euro 6.962 migliaia, in miglioramento di circa Euro 510 migliaia rispetto al mese precedente, quando era negativa per circa Euro 7.472 migliaia, mentre l'**indebitamento finanziario corrente netto** della Società al **31 dicembre 2017** era pari a circa Euro 928 migliaia in miglioramento di circa Euro 422 migliaia rispetto al 30 novembre 2017.

Le *liquidità* di Pierrel sono passate da circa Euro 417 migliaia (valore registrato al 30 novembre 2017) a circa Euro 1.499 migliaia al **31 dicembre 2017**, con un incremento di circa Euro 1.082 migliaia riferito essenzialmente a nuove anticipazioni ricevute da SACE Fct S.p.A., società del Gruppo CDP con la quale la Società ha sottoscritto nel corso del mese di dicembre 2017 un nuovo contratto di *factoring* a seguito dell'interruzione dei rapporti con Unicredit Factoring S.p.A., verso la quale al 30 novembre 2017 la Società registrava un debito aperto per circa Euro 361 migliaia, azzerato alla data del 31 dicembre 2017.

I *crediti finanziari correnti* della Società al **31 dicembre 2017** erano pari a circa Euro 69 migliaia, in diminuzione di circa Euro 5 migliaia rispetto al mese precedente e si riferivano principalmente agli interessi maturati a beneficio della Società nel periodo, a valere sul credito fruttifero a medio-lungo termine vantato verso la controllata Pierrel Pharma riveniente dalla cessione di alcune *marketing authorization* ("A.I.C.").

I *debiti bancari correnti* di Pierrel al **31 dicembre 2017** erano pari a circa Euro 1.279 migliaia e registravano un incremento di circa Euro 636 migliaia rispetto al relativo valore registrato alla fine del mese precedente. Tale variazione è stata determinata esclusivamente dall'incremento dei debiti maturati a fronte di crediti commerciali ceduti a SACE Fct S.p.A., verso la quale la Società registrava un saldo debitore al 31 dicembre 2017, per anticipazioni ricevute a fronte di crediti ceduti, pari a circa Euro 997 migliaia. La voce comprendeva altresì il debito verso UBI Banca S.p.A. (già Nuova Banca delle Marche S.p.A.) pari a circa Euro 282 migliaia. Gli *altri debiti finanziari correnti* di Pierrel, pari al **31 dicembre 2017** a circa Euro 1.217 migliaia, hanno registrato un incremento di circa Euro 29 migliaia rispetto al mese precedente. La voce era costituita da:

- (i) per circa Euro 640 migliaia (in aumento di circa Euro 26 migliaia rispetto al mese precedente), dalla quota a breve termine del debito in dollari americani maturato verso Dentsply International Inc. di originari USD 16,5 milioni e il cui ammontare residuo alla data del 31 dicembre 2017 era pari, a titolo di interessi e sorte capitale, a circa Euro 6.736 migliaia. In riferimento a tale debito si ricorda che, conformemente a quanto previsto nel relativo contratto, come recentemente integrato tra le parti (per ulteriori informazioni, *cf.* il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 29 gennaio 2018 disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "*Stampa*"), il rimborso del debito avviene mediante la retrocessione al creditore di parte del prezzo corrisposto da quest'ultimo a Pierrel per la fornitura di prodotti farmaceutici; e
- (ii) per la parte residua, pari a circa Euro 577 migliaia (in aumento di circa Euro 3 migliaia rispetto al mese precedente per effetto degli interessi maturati nel periodo), dal debito finanziario maturato nei confronti di Fin Posillipo S.p.A., ai sensi del finanziamento erogato in data 22 dicembre 2015 a beneficio della Società da un terzo finanziatore e acquistato da Fin Posillipo S.p.A. in data 29 maggio 2017.



L'**indebitamento finanziario non corrente** della Società al **31 dicembre 2017** era pari a circa Euro 6.034 migliaia, in miglioramento di circa Euro 88 migliaia rispetto al mese precedente, quando era pari a circa Euro 6.122 migliaia. La voce in esame accoglieva esclusivamente la quota a medio lungo termine del debito in dollari americani maturato verso Dentsply International Inc. iscritta tra gli "*Altri debiti non correnti*" e rifletteva un decremento di circa Euro 88 migliaia rispetto al valore registrato nel mese precedente per effetto dell'adeguamento valutario e dall'attualizzazione delle relative quote. Al **31 dicembre 2017** la quota a breve di tale debito era stimata in circa Euro 640 migliaia e classificata tra gli "*Altri debiti finanziari correnti*". Alla data del presente comunicato, alla luce della recente integrazione contrattuale concordata tra le parti la durata residua del citato debito è stimata in circa 9 anni (per ulteriori informazioni, *cfr.* il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 29 gennaio 2018 disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "*Stampa*").

Gruppo Pierrel

Alla data del **31 dicembre 2017** la **posizione finanziaria netta consolidata complessiva** del **Gruppo Pierrel** era negativa per circa Euro 11.442 migliaia, in miglioramento di circa Euro 740 migliaia rispetto al mese precedente; tale variazione (al netto delle elisioni *intercompany*) era riconducibile alla Capogruppo per circa Euro 505 migliaia, per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato, e alla Divisione *Pharma* per la parte residua pari a circa Euro 235 migliaia.

La differenza tra l'indebitamento finanziario consolidato del Gruppo Pierrel e quello della Capogruppo al 31 dicembre 2017 era riconducibile principalmente al finanziamento originariamente concesso a Pierrel Pharma S.r.l. con socio unico ("**Pierrel Pharma**") da Banca Popolare di Milano S.p.A. il cui debito residuo (al 31 dicembre 2017 pari, a titolo di sorte capitale e interessi maturati e non pagati, a circa Euro 4.762 migliaia) è stato acquistato nel corso del mese di agosto 2017 da Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. (il "**Credito BPM**") (per ulteriori informazioni in merito a tale operazione si rinvia ai comunicati stampa pubblicati dalla Società in data 9 agosto 2017 ed in data 11 ottobre 2017- disponibili sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "*Stampa*"). Per effetto di tale acquisto, alla data del presente comunicato Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. vantano un credito nei confronti di Pierrel Pharma per un ammontare pari, a titolo di interessi e sorte capitale, a circa Euro 2,38 milioni cadauno.

L'**indebitamento finanziario corrente netto consolidato** del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** era pari a circa Euro 715 migliaia. Tale dato rappresenta un significativo miglioramento a quanto registrato dal Gruppo Pierrel al 30 novembre 2017, quando l'indebitamento finanziario corrente netto consolidato era pari a circa Euro 5.345 migliaia, dovuto principalmente alla Divisione *Pharma* per effetto della riclassifica tra i debiti a medio-lungo termine del Credito BPM (precedentemente integralmente iscritto tra i debiti a breve termine) in esecuzione del nuovo piano di ammortamento concordato con gli azionisti Fin Posillipo S.p.A. e Bootes S.r.l. ai sensi della convenzione accessoria al piano di risanamento del Gruppo Pierrel *ex art.* 67 della Legge Fallimentare sottoscritta tra la Società, Pierrel Pharma e i predetti azionisti in data 11 ottobre 2017 (per ulteriori informazioni, *cfr.* il comunicato stampa pubblicato dalla Società in data 11 ottobre 2017 disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.pierrelgroup.com, sezione "*Stampa*"). La parte residua della variazione registrata dal Gruppo Pierrel al 31 dicembre 2017, pari a circa Euro 417 migliaia, è invece riferita alla Capogruppo per le motivazioni descritte nella sezione del presente comunicato riferita ai dati della Società.



Le *liquidità* del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** erano pari a circa Euro 1.850 migliaia, di cui circa Euro 1.499 migliaia riferiti alla Capogruppo (per maggiori dettagli si rinvia a quanto riferito *supra* nel presente comunicato con riferimento a Pierrel) e la parte residua pari a circa Euro 351 migliaia riferiti alla Divisione *Pharma* (quest'ultimo dato in aumento di circa Euro 250 migliaia rispetto al 30 novembre 2017).

I *debiti bancari correnti* del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** erano pari a circa Euro 1.279 migliaia, in aumento di circa Euro 636 migliaia rispetto al mese precedente; tale variazione era riferita interamente alla Capogruppo per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato nella sezione relativa ai dati riferiti a Pierrel.

Gli *altri debiti finanziari correnti* del Gruppo Pierrel, pari ad Euro 1.286 migliaia al **31 dicembre 2017** (in miglioramento di circa Euro 4.649 migliaia rispetto al 30 novembre 2017), erano riconducibili alla Capogruppo per circa Euro 1.217 migliaia, per le motivazioni descritte in precedenza nel presente comunicato nella sezione relativa ai dati riferiti a Pierrel, e alla Divisione *Pharma* per la parte residua pari a circa Euro 69 migliaia in diminuzione di circa Euro 4.678 migliaia, quale variazione netta tra il miglioramento pari ad Euro 4.693 migliaia (riferito alla riclassifica tra i debiti a medio-lungo termine del Credito BPM descritta in precedenza) solo parzialmente compensata da un incremento di circa Euro 15 migliaia quale quota di interessi maturati nel periodo riferiti al Credito BPM.

L'**indebitamento finanziario non corrente consolidato** del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** era pari a circa Euro 10.727 migliaia, in peggioramento di circa Euro 4.605 migliaia dovuto all'effetto combinato di un miglioramento pari a circa Euro 88 migliaia registrato dalla Capogruppo e meglio descritto nella sezione del presente comunicato riferita ai dati della Società, ed un peggioramento pari ad Euro 4.693 migliaia riconducibili alla riclassifica tra i debiti a medio-lungo termine del Credito BPM descritta in precedenza.

▪ **POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DI PIERREL E DEL GRUPPO PIERREL, RIPARTITE PER NATURA (FINANZIARIA, COMMERCIALE, TRIBUTARIA, PREVIDENZIALE E VERSO DIPENDENTI) E LE CONNESSE EVENTUALI INIZIATIVE DEI CREDITORI (SOLLECITI, INGIUNZIONI, SOSPENSIONI DELLA FORNITURA, ECC.)**

La seguente tabella riassume il dettaglio delle posizioni scadute del Gruppo Pierrel e di Pierrel al 31 dicembre 2017, raffrontati con i medesimi dati relativi al 30 novembre 2017.

NATURA DEL DEBITO SCADUTO	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	31-dic-17	30-nov-17	31-dic-17	30-nov-17
<i>(Euro migliaia)</i>				
Debiti finanziari	169	90	100	90
Debiti commerciali	2.728	3.169	2.697	3.065
Debiti erariali	369	337	369	337
Debiti previdenziali	397	397	397	397
Debiti verso dipendenti	-	-	-	-
TOTALE POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE DEL GRUPPO	3.663	3.993	3.563	3.889



Al **31 dicembre 2017** il Gruppo Pierrel presentava *debiti finanziari* scaduti per circa Euro 429 migliaia, in diminuzione di circa Euro 209 migliaia rispetto al 30 novembre 2017.

Nel dettaglio, i *debiti finanziari* del Gruppo Pierrel scaduti al 31 dicembre 2017 includevano:

- circa Euro 100 migliaia riferiti alle rate mensili, comprensive di interessi e sorte capitale, del debito finanziario maturato dalla Capogruppo verso UBI Banca S.p.A. (già Nuova Banca delle Marche S.p.A.) venute a scadenza nel periodo 31 marzo – 31 dicembre 2017 e non pagate dalla Società; e
- per la parte residua pari a circa Euro 69 migliaia riferiti alla quota di interessi maturata nel periodo sul Credito BPM scaduta in data 31 dicembre 2017 e non pagata da Pierrel Pharma.

I *debiti commerciali* scaduti di Pierrel e del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** sono stati esposti al netto dei piani di rientro concordati con i fornitori e dei crediti vantati dalle società del Gruppo Pierrel nei confronti dei propri fornitori, mentre includevano i debiti oggetto di contestazione. Tale debiti mostravano, a livello consolidato, un complessivo decremento di circa Euro 441 migliaia rispetto al corrispondente dato del 30 novembre 2017, attribuibile alla Capogruppo per circa Euro 368 migliaia ed alla Divisione *Pharma* per la quota residua pari a circa Euro 73 migliaia.

In riferimento allo scaduto commerciale della Capogruppo al 31 dicembre 2017, si evidenzia che, nel corso del corrente mese di gennaio, Pierrel ha provveduto a pagare la quota di debito dovuta all'ente regolatorio statunitense "F.D.A." per un importo pari a circa Euro 500 migliaia (pari ad un controvalore in USD di circa 608 migliaia).

Al **31 dicembre 2017** i *debiti erariali* scaduti del Gruppo Pierrel, tutti riferiti alla Capogruppo, erano pari a circa Euro 369 migliaia, in aumento di circa Euro 32 migliaia rispetto allo stesso dato al 30 novembre 2017 per effetto del mancato pagamento alla scadenza del saldo per l'Imposta Municipale Unica (IMU) dovuto per l'anno in corso. Nel dettaglio, tali debiti comprendevano esclusivamente il debito IMU maturato dalla Capogruppo per il periodo 2012-2017.

I *debiti previdenziali* scaduti del Gruppo Pierrel alla data del **31 dicembre 2017**, interamente riferibili alla Capogruppo, erano pari a circa Euro 397 migliaia, invariati rispetto al 30 novembre 2017.

Al 31 dicembre 2017 lo scaduto previdenziale del Gruppo Pierrel, riconducibile interamente alla Capogruppo, era riferito unicamente al debito per contributi da versare a FONCHIM (fondo complementare per i lavoratori dell'industria chimica e farmaceutica) relativo alle annualità 2012 e 2013. A partire dal mese di luglio 2015 la Società sta pagando il relativo ammontare sulla base di un piano di rientro comunicato a FONCHIM che prevede il rimborso integrale di quanto dovuto mediante il pagamento di rate bimestrali dell'importo di circa Euro 16 migliaia cadauna. Si informa che nel corso del mese di gennaio la Società ha provveduto a pagare ulteriore rata del piano di rientro in essere con FONCHIM per circa Euro 16 migliaia riferito al mese di aprile 2012.

Si precisa che la precedente descrizione dei debiti erariali e previdenziali del Gruppo Pierrel scaduti al 31 dicembre 2017 non include le sanzioni e gli interessi che sono, invece, accantonati per competenza in uno specifico fondo rischi.

Alla data del **31 dicembre 2017** il Gruppo Pierrel non aveva debiti scaduti *verso dipendenti*.

Come riportato nella seguente tabella, alla data del **31 dicembre 2017** le società del Gruppo Pierrel non hanno ricevuto solleciti di pagamento relativi a debiti sorti nell'ambito dell'ordinaria gestione



amministrativa ulteriori rispetto a quelli ricevuti al 30 novembre 2017 e già descritti nel comunicato stampa della Società contenente le informazioni riferite alla data del 30 novembre 2017 pubblicato dalla Società ai sensi dell'articolo 114, comma 5 del TUF in data 29 dicembre 2017, a cui si rinvia per ulteriori informazioni:

TIPOLOGIA DELLE INIZIATIVE DI REAZIONE DEI CREDITORI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL		PIERREL S.P.A.	
	31-dic-17	30-nov-17	31-dic-17	30-nov-17
Solleciti con messa in mora	137	152	137	152
N. 2 Decreti ingiuntivi	244	244	244	244
<i>di cui</i>				
N. 2 Opposti	244	244	244	244
Pignoramenti presso terzi	-	-	-	-
AMMONTARE COMPLESSIVO	381	396	381	396

Tutti i decreti ingiuntivi notificati alla Società sono stati oggetto di opposizione da parte di Pierrel e/o trattativa con i relativi creditori.

Alla data del presente comunicato non si segnalano sospensioni dei rapporti di fornitura tali da pregiudicare l'ordinario svolgimento dell'attività aziendale.

Si evidenzia che nel corso del corrente mese di gennaio Pierrel ha sottoscritto con uno dei creditori che aveva notificato un decreto ingiuntivo per un valore complessivo di circa Euro 140 migliaia, rispetto al quale la Società aveva presentato opposizione, un accordo a saldo e stralcio che prevede l'estinzione della posizione debitoria di Pierrel a fronte del pagamento da parte di Pierrel di un ammontare complessivo di Euro 75 mila (pari a circa il 54% dell'importo originariamente richiesto dal creditore) mediante rate mensili da circa Euro 7,5 mila cadauna, di cui la prima già pagata alla data del presente comunicato.

▪ I RAPPORTI VERSO PARTI CORRELATE DI PIERREL E DEL GRUPPO PIERREL

Il Gruppo Pierrel intrattiene rapporti con parti correlate regolati secondo normali condizioni di mercato, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati.

Nella tabella che segue vengono riepilogati i valori economici e patrimoniali di Pierrel e del Gruppo Pierrel al **31 dicembre 2017** derivanti da operazioni intercorse con parti correlate.



VALORI ECONOMICI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL al 31 dicembre 2017		PIERREL S.p.A. al 31 dicembre 2017	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Petrone Group S.r.l. a Socio Unico	3		3	
Bootes S.r.l.	47		12	
Lilliput S.r.l.	35		35	
Fin Posillipo S.p.A.	72		37	
Grafiche Pizzi S.p.A.	15		15	
Pierrel Pharma S.r.l.				5.991
AMMONTARE COMPLESSIVO	172	-	102	5.991

VALORI PATRIMONIALI <i>(Euro migliaia)</i>	GRUPPO PIERREL al 31 dicembre 2017		PIERREL S.p.A. al 31 dicembre 2017	
	CREDITI	DEBITI	CREDITI	DEBITI
Bootes S.r.l.		2.387		6
Fin Posillipo S.p.A.		2.958		577
Petrone Group S.r.l. a Socio Unico		-		-
Lilliput S.r.l.		35		35
Grafiche Pizzi S.p.A.				9
Pierrel Pharma S.r.l.			3.546	
AMMONTARE COMPLESSIVO	-	5.380	3.546	627

Al **31 dicembre 2017** il debito maturato dal Gruppo Pierrel nei confronti di **Fin Posillipo S.p.A.**, azionista titolare di una partecipazione in Pierrel pari a circa il 36,36% del relativo capitale sociale e che esercita un controllo di fatto sulla Società, ammontava a circa Euro 2.958 migliaia, in aumento di circa Euro 10 migliaia rispetto al valore registrato alla fine del mese precedente. Tale variazione era dovuta esclusivamente agli interessi maturati nel periodo sui crediti vantati dall'azionista nei confronti della Società e descritti nei successivi punti (i) e (ii).

In particolare, tali debiti includevano:

- (i) circa Euro 577 migliaia, comprensivo di interessi (calcolati a un tasso pari all'Euribor a 3 mesi maggiorato di 800 bps) e sorte capitale, relativi al finanziamento per Euro 500 mila erogato a proprio favore in data 22 dicembre 2015 da un soggetto terzo e poi acquistato da Fin Posillipo S.p.A. in data 29 maggio 2017 la cui scadenza, originariamente fissata al 31 dicembre 2016, è stata successivamente prorogata fino al 31 marzo 2018; e
- (ii) circa Euro 2.381 migliaia relativi al credito vantato da Fin Posillipo S.p.A. nei confronti di Pierrel Pharma a seguito e per effetto dell'acquisto da parte di Fin Posillipo S.p.A., insieme con Bootes S.r.l. (nella misura del 50% cadauno) del Credito BPM.

In aggiunta a quanto precede, sempre con riferimento ai rapporti in essere tra la Società e Fin Posillipo S.p.A. si evidenzia che i valori economici e patrimoniali di Pierrel e del Gruppo Pierrel al 31 dicembre 2017 relativi ai rapporti in essere con Grafiche Pizzi S.p.A. e Petrone Group S.r.l. con socio unico - società entrambe controllate da Fin Posillipo S.p.A. - derivano da, rispettivamente: (a) forniture commerciali richieste dalla Società per lo svolgimento delle proprie attività ordinarie e, in particolare, nell'ambito del processo produttivo; e (b) interessi maturati a fronte di un finanziamento concesso alla Capogruppo ed ad oggi completamente rimborsato.



Al **31 dicembre 2017** i debiti del Gruppo Pierrel nei confronti di **Bootes S.r.l.**, azionista titolare di una partecipazione in Pierrel pari a circa il 5,1% del relativo capitale sociale e che esercita una influenza notevole sulla Società, erano complessivamente pari a circa Euro 2.387 migliaia, in aumento di circa Euro 7 migliaia rispetto al valore registrato alla fine del mese precedente. Tale variazione era dovuta esclusivamente agli interessi maturati nel periodo sul Credito BPM di pertinenza dell'azionista.

In particolare, tali debiti includevano:

- (i) circa Euro 6 migliaia relativi ai compensi maturati nei confronti della Capogruppo da Bootes S.r.l., ma non ancora pagati alla data del presente comunicato, in virtù delle attività di consulenza strategica e di finanza aziendale prestate dall'azionista a favore di Pierrel nel periodo compreso nel periodo ottobre 2014 –giugno 2015; e
- (ii) circa Euro 2.381 migliaia relativi al credito vantato da Bootes S.r.l. nei confronti di Pierrel Pharma a seguito e per effetto dell'acquisto da parte di Bootes S.r.l., insieme con Fin Posillipo S.p.A. (nella misura del 50% cadauno) del Credito BPM.

In quanto agli accordi di reversibilità sottoscritti tra l'on. Cirino Pomicino (Amministratore e Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società) e Lilliput S.r.l. ai sensi dei quali è previsto che i compensi maturati dall'on. Cirino Pomicino per le cariche ricoperte nella Società debbano essere pagati a Lilliput S.r.l., alla data del **31 dicembre 2017** la Capogruppo ha un debito nei confronti di Lilliput S.r.l. pari a circa Euro 35 migliaia relativi ad alcuni compensi maturati dall'on. Cirino Pomicino per le cariche nella Società.

I rapporti intercorsi alla data del **31 dicembre 2017** tra la Capogruppo e l'unica società inclusa nell'area di consolidamento, **Pierrel Pharma**, riportati nella precedente tabella erano relativi principalmente a: (a) forniture di prodotti destinati alla vendita; (b) addebiti per forniture di servizi amministrativi; (c) partite di natura finanziaria; (d) il credito residuo riveniente dalla citata cessione di alcune *marketing authorization*; e (e) partite di natura diversa rivenienti dall'adesione delle due società al regime di consolidato fiscale nazionale e di consolidato IVA di Gruppo. In particolare, per effetto dell'adesione al regime IVA di Gruppo, alla data del **31 dicembre 2017** la Capogruppo vantava nei confronti di Pierrel Pharma un credito di circa Euro 53 migliaia.

* * *

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Pierrel, dott. Francesco Pepe, dichiara ai sensi dell'articolo 154-bis, comma 2, del TUF, che l'informativa sui dati patrimoniali, economici e finanziari contenuta nel presente comunicato risponde alle risultanze contabili, ai libri e alle scritture contabili della Società.

* * *

Pierrel S.p.A. è specializzata nella produzione di specialità farmaceutiche (*Divisione Contract Manufacturing*) e nello sviluppo, registrazione e *licensing* di nuovi farmaci e dispositivi medici (*Divisione Pharma*).

Il Gruppo Pierrel - quotato al mercato MTA organizzato e gestito da Borsa Italiana - vanta un'esperienza di oltre 60 anni nel settore farmaceutico ed è uno dei principali produttori europei di anestetici locali e dentali. Pierrel è proprietaria di uno stabilimento produttivo a Capua, nei pressi di Napoli (Italia), che ha ricevuto l'autorizzazione da parte dell'EMA ("*European Medicines Agency*") e della FDA ("*Food and Drug Administration*") per la produzione in asepsi di farmaci ad uso iniettabile.

La controllata Pierrel Pharma S.r.l. ha registrato e distribuisce l'anestetico dentale Orabloc® in Canada, USA, Russia ed Europa. La sede legale di Pierrel S.p.A. è a Capua (CE), Italia.



Per ulteriori informazioni:

Pierrel S.p.A.

Investor Relator

Dott. Fulvio Citaredo

E-mail: investor.relations@pierrelgroup.com

tel. +39 0823 626 111

fax +39 0823 626 228

Global Consult S.r.l.

Media Relations

Rossana Del Forno

E-mail: areacomunicazione@globalconsultsrl.com

tel. +39 333 6178665

Fine Comunicato n.0808-3

Numero di Pagine: 11