



**INFORMATIVA MENSILE AL MERCATO AI SENSI DELL'ART.114, c. 5, D.LGS. N. 58/98
PERIODO DI RIFERIMENTO: 28/02/2019**

Coccaglio, 29 marzo 2019 – Bialetti Industrie S.p.A. (Milano, MTA: BIA), ai sensi e per gli effetti dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/1998, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 27 ottobre 2011 e secondo le modalità previste nella Parte III, Titolo II, Capo I del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche, rende note le seguenti informazioni in risposta agli specifici punti richiamati dall'Autorità di Vigilanza.

a) Posizione finanziaria netta di Bialetti Industrie S.p.A. e del Gruppo Bialetti Industrie, con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

La posizione finanziaria netta di Bialetti Industrie S.p.A. e del Gruppo Bialetti, con separata evidenziazione delle componenti attive e passive, a breve, medio e lungo termine è rappresentata nei seguenti prospetti:

Bialetti Industrie S.p.A.
(dati in migliaia di Euro)

	28 febbraio 2019	31 gennaio 2019	31 dicembre 2018
Cassa	(767)	(961)	(1.798)
Altre disponibilità liquide	0	0	0
Titoli detenuti per la negoziazione	0	0	0
Liquidità	(767)	(961)	(1.798)
Crediti finanziari correnti	(31.017)	(33.430)	(30.712)
Debiti bancari correnti	64.720	64.914	64.739
Parte corrente dell'indebitamento non corrente	5.862	5.981	5.981
Altri debiti finanziari correnti	2.629	2.430	2.192
Totale debiti finanziari correnti	73.211	73.325	72.912
Indebitamento finanziario corrente netto	41.426	38.933	40.402
Debiti bancari non correnti	596	596	596
Obbligazioni emesse	17.000	17.000	17.000
Altri debiti non correnti	115	118	122
Indebitamento finanziario non corrente	17.710	17.714	17.718
Crediti finanziari non correnti	0	0	0
Indebitamento finanziario netto	59.137	56.647	58.120



Al 28 febbraio 2019 l'indebitamento finanziario netto di Bialetti Industrie S.p.A. è pari a 59,1 mln/€.

Si informa che Bialetti Industrie S.p.A. ha in corso accordi di conto corrente intersocietario con le Società controllate Bialetti Store S.r.l., Cem Bialetti A.S., SC Bialetti Stainless Steel S.r.l., Bialetti France S.a.r.l., Bialetti Store France E.u.r.l., Bialetti Store Spain S.L. e Bialetti Store Austria GmbH, in forza dei quali, a scadenza mensile, Bialetti Industrie S.p.A. provvede al calcolo delle posizioni finanziarie nette debitorie o creditorie, scaturenti da rapporti di natura commerciale, contabilizzando il relativo saldo nei conti correnti intersocietari unitamente, al termine di ogni anno solare, agli interessi maturati.

Il saldo di tali posizioni nette è rappresentato nella voce Crediti finanziari correnti di cui alla tabella precedente.

Gruppo Bialetti

(dati in migliaia di Euro)

	28 febbraio 2019	31 gennaio 2019	31 dicembre 2018
Cassa	(3.688)	(6.292)	(8.363)
Altre disponibilità liquide	0	0	0
Titoli detenuti per la negoziazione	0	0	0
Liquidità	(3.688)	(6.292)	(8.363)
Crediti finanziari correnti	(7)	0	(116)
Debiti bancari correnti	67.022	67.296	67.500
Parte corrente dell'indebitamento non corrente	5.862	5.981	5.987
Altri debiti finanziari correnti	1.026	927	958
Totale debiti finanziari correnti	73.910	74.205	74.446
Indebitamento finanziario corrente netto	70.215	67.912	65.967
Debiti bancari non correnti	596	596	571
Obbligazioni emesse	17.000	17.000	17.000
Altri debiti non correnti	1.347	1.406	1.466
Indebitamento finanziario non corrente	0	0	19.037
Crediti finanziari non correnti	5.118	5.236	5.443
Indebitamento finanziario netto	84.039	81.677	79.561



L'indebitamento finanziario netto di gruppo al 28 febbraio 2019 è pari a 84,03 mln/€. La variazione rispetto al mese precedente è conseguente alla stagionalità tipica del business che prevede una fase di approvvigionamenti concentrata nei primi mesi dell'anno.

Si rammenta che in data 27 febbraio 2019 sono stati sottoscritti gli accordi di ristrutturazione dei debiti di Bialetti, che prevedono il consolidamento dell'indebitamento bancario esistente, la concessione di nuova finanza e il rafforzamento patrimoniale.

Gli accordi di ristrutturazione – e la loro successiva omologazione - costituiscono elementi chiave dell'operazione di rilancio di Bialetti, già delineata in tutti i suoi principali elementi nell'accordo quadro, stipulato il 23 novembre 2018, e successivamente modificato e integrato mediante apposito atto sottoscritto in data 27 febbraio 2019, tra la Società, il suo azionista di maggioranza Bialetti Holding S.r.l., Sculptor Investments IV S.à r.l., Moka Bean S.r.l. e Sculptor Ristretto Investments S.à.r.l..

Il piano industriale 2018-2023, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'8 febbraio 2019 e sotteso agli accordi di ristrutturazione, prevede l'iniezione di nuove risorse nella Società per un importo complessivo di circa 40 mln/€.

Per maggiori informazioni si rinvia ai comunicati stampa del 15, 22 e 27 novembre 2018 e del 27 febbraio 2019.

b) Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori del gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura, etc.).

Complessivamente i debiti di natura commerciale registrano scaduti al 28 febbraio 2019 per un totale di Gruppo di 27,6 mln/€ (26,6 mln/€ al 31 gennaio 2019).

Con riferimento alle iniziative dei creditori rispetto ai debiti scaduti sopra indicati, si segnala che risultavano pendenti presso le Società del Gruppo, alla data del 28 febbraio 2019:

- decreti ingiuntivi: n. 7 per un importo complessivo di Euro 230.566,15 (di cui n. 1 già parzialmente pagato per Euro 48.490,62);
- atti di precetto: n. 3 per un importo complessivo di Euro 125.184,16 (tutti già parzialmente pagati per complessivi Euro 79.997,51);
- diffide risolutive e citazioni in giudizio: n. 6 per un importo complessivo di Euro 326.957,55 (di cui n. 3 già parzialmente pagate per Euro 45.000);

per i quali è già previsto il pagamento integrale entro i termini intimati nei relativi atti o comunque posticipati in accordo con i creditori.

Alla data di divulgazione del presente comunicato risultano pendenti presso le Società del Gruppo:

- decreti ingiuntivi: n. 6 per un importo complessivo di Euro 193.387,32;
- atti di precetto: n. 3 per un importo complessivo di Euro 45.608,52 (tutti già parzialmente pagati per complessivi Euro 39.351,98);





- diffide risolutive e citazioni in giudizio: n. 9 per un importo complessivo di Euro 498.057,23 (di cui n. 3 già parzialmente pagate per Euro 48.072,20);
per i quali è in corso la verifica della fondatezza della pretesa dei relativi creditori.

Non si segnalano sospensioni dei rapporti di fornitura tali da pregiudicare l'ordinario svolgimento dell'attività del Gruppo.

Al 28 febbraio 2019 risultavano scaduti di natura finanziaria del Gruppo per Euro 70,4 mln/€ per i quali sono stati raggiunti accordi di ristrutturazione di cui al comunicato stampa del 27 febbraio 2019.

Per quanto riguarda gli scaduti di natura tributaria, si segnala quanto segue:

relativamente a Bialetti Industrie S.p.A.

- in data 28 settembre 2017 è stata notificata la Comunicazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell'IVA del I trimestre 2017 per l'importo pari a 1,1 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 64 mila cadauna a partire da ottobre 2017. L'ultima rata scadrà il 1 agosto 2022. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 0,891 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 22 novembre 2017 è stata notificata la Comunicazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell'IVA del II trimestre 2017 per l'importo pari a 2,6 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 144 mila cadauna a partire da dicembre 2017. L'ultima rata scadrà il 30 settembre 2022. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 2,156 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 20 marzo 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell'IVA del III trimestre 2017 per l'importo pari a 1,3 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 71 mila cadauna a partire da aprile 2018. L'ultima rata scadrà il 31 gennaio 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 1,131 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 24 maggio 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell'IVA del IV trimestre 2017 per l'importo pari a 2,4 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 135 mila cadauna a partire da giugno 2018. L'ultima rata scadrà il 31 marzo 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 2,299 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);



- in data 20 giugno 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento del saldo IRAP 2016 per l’importo pari a 0,2 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 10 mila cadauna a partire da luglio 2018. L’ultima rata scadrà il 2 maggio 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 0,164 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 17 novembre 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA relativa al II trimestre 2018 per l’importo pari a 1,120 mln/€, oltre a sanzioni ed interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 62 mila euro cadauna a partire da dicembre 2018. L’ultima rata scadrà il 30 settembre 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 1,182 mln/€;
- in data 14 marzo 2019 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA relativa al III trimestre 2018 per l’importo pari a 1,282 mln/€, oltre a sanzioni ed interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 71,4 mila euro cadauna a partire da aprile 2019, L’ultima rata scadrà il 31 gennaio 2024. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 1,429 mln/€.

relativamente a Bialetti Store S.r.l.

- in data 14 novembre 2017 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA del II trimestre 2017 per l’importo pari a 0,5 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 25 mila cadauna a partire da dicembre 2017. L’ultima rata scadrà il 30 settembre 2022. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 0,372 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 22 maggio 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA del IV trimestre 2017 per l’importo pari a 1,9 mln/€, oltre sanzioni e interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 106 mila cadauna a partire da giugno 2018. L’ultima rata scadrà il 31 marzo 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2018 è pari a 1,8 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);
- in data 17 novembre 2018 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA relativa al II trimestre 2018 per l’importo pari a 1,13 mln/€, oltre a sanzioni ed interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 62 mila euro cadauna a partire da dicembre 2018. L’ultima rata scadrà il 30 settembre 2023. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 1,194 mln/€ (inclusivo di sanzioni e interessi);



- in data 14 marzo 2019 è stata notificata la Comunicazione da parte dell’Agenzia delle Entrate relativa al mancato versamento dell’IVA relativa al III trimestre 2018 per l’importo pari a 1,212 mln/€, oltre a sanzioni ed interessi, per la quale si prevede il pagamento in venti rate trimestrali pari a euro 67,6 mila euro cadauna a partire da aprile 2019, L’ultima rata scadrà il 31 gennaio 2024. Il debito complessivo al 28 febbraio 2019 è pari a 1,351 mln/€.

Alla data del 28 febbraio 2019, oltre quanto sopra indicato, risultano passività tributarie relative al debito iva del quarto trimestre 2018, a carico di Bialetti Industrie S.p.A. e Bialetti Store S.r.l., per 3,1 mln/€.

Si segnala che il debito iva relativo ai mesi di gennaio e febbraio 2019 è stato regolarmente versato sia per Bialetti Industrie S.p.A. che per Bialetti Store S.r.l.

c) Rapporti con parti correlate di Bialetti Industrie S.p.A. e del gruppo Bialetti Industrie.

Il Gruppo è controllato direttamente da Bialetti Holding S.r.l. che detiene il 64,7% del capitale sociale di Bialetti Industrie S.p.A.; Bialetti Holding S.r.l. è a sua volta controllata da Francesco Ranzoni, Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato di Bialetti Industrie S.p.A.

I Consigli di Amministrazione del 30 novembre 2010 e del 15 gennaio 2015 hanno approvato la Procedura in materia di operazioni con parti correlate ai sensi di quanto disposto dal Regolamento Consob adottato con Delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 e successive modifiche ed integrazioni, previo parere favorevole di due amministratori indipendenti, investiti dal Consiglio di Amministrazione dei compiti di cui all’art. 4, comma 3, del citato Regolamento.

Il documento è disponibile sul sito internet della Società all’indirizzo www.bialettigroup.com sezione Investor Relations/Operazioni parti correlate.

La Procedura stabilisce, in conformità ai principi dettati dal Regolamento Consob 17221/2010, i procedimenti e le regole volti ad assicurare la trasparenza e la correttezza sostanziale e procedurale delle operazioni con parti correlate realizzate dalla Società direttamente o per il tramite di sue società controllate italiane o estere.

Tra gli aspetti di maggior rilievo introdotti dalla procedura, si segnala:

- la classificazione delle operazioni di maggiore rilevanza, di valore esiguo e di minore rilevanza;
- le regole di trasparenza e comunicazione al mercato che diventano più stringenti in caso di operazioni di maggiore rilevanza;
- le regole procedurali che prevedono il coinvolgimento del Comitato per le Operazioni con parti correlate nella procedura di approvazione delle operazioni.





Il Consiglio di Amministrazione del 27 giugno 2018 ha istituito il Comitato per le operazioni con parti correlate costituito da due consiglieri non esecutivi indipendenti.

Per quanto concerne le operazioni effettuate con parti correlate, ivi comprese le operazioni infragruppo, si precisa che le stesse non sono qualificabili né come atipiche né come inusuali, rientrando nel normale corso di attività delle società del Gruppo. Dette operazioni sono regolate a condizioni di mercato, tenuto conto delle caratteristiche dei beni e dei servizi prestati.

Di seguito sono forniti gli elenchi dei rapporti con le parti correlate al 28 febbraio 2019:

(in migliaia di Euro)	Al 28 febbraio 2019		Al 31 gennaio 2019	
	Crediti ed altre attività	Debiti commerciali ed altre passività	Crediti ed altre attività	Debiti commerciali ed altre passività
Controllante - Bialetti Holding srl	587	3.380	587	3.134
Ranzoni Francesco e Ranzoni Roberto	-	-	-	-
Totale	587	3.380	587	3.134

(in migliaia di Euro)	Al 31 gennaio 2019		Al 31 gennaio 2019	
	Ricavi per beni e servizi	Costi per beni e servizi	Ricavi per beni e servizi	Costi per beni e servizi
Controllante - Bialetti Holding srl		427		225
Ranzoni Francesco e Ranzoni Roberto		127		64
Totale	-	554	-	289

Rapporti con la controllante

Bialetti Industrie S.p.A. ha sottoscritto, in data 27 febbraio 2013, con Bialetti Holding S.r.l. un contratto di locazione ad uso commerciale avente ad oggetto una porzione del fabbricato sito nel Comune di Coccaglio. Con accordo sottoscritto in data 28 aprile 2017, la durata originaria della locazione (prevista in 6 anni) è stata prorogata al 31 dicembre 2029.

Si segnala che il credito di 587 mila euro vantato nei confronti di Bialetti Holding S.r.l. si riferisce al credito derivante dal contratto di consolidato fiscale stipulato con la società controllante.

La Società nell'ambito degli accordi di ristrutturazione sottoscritti il 27 febbraio 2019 ha definito il riscadenziamento delle posizioni creditorie di Bialetti Holding Srl nei confronti di Bialetti Industrie.

Inoltre, in esecuzione degli accordi con OZ, Bialetti Holding ha prestato garanzie nell'interesse della Società e a favore dei portatori dei prestiti obbligazionari emessi e/o emittendi ai sensi di tali accordi.



Rapporti con Ranzoni Francesco e Ranzoni Roberto

Le voci di costo verso Francesco Ranzoni e Roberto Ranzoni e le voci di debito verso Francesco Ranzoni e Roberto Ranzoni fanno riferimento alle rilevazioni contabili inerenti i compensi per le cariche e gli incarichi ricoperti da tali consiglieri in Bialetti Industrie S.p.A. e Bialetti Store S.r.l.

* * *

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Alessandro Matteini dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Bialetti Industrie S.p.A. è una realtà industriale leader in Italia e tra i principali operatori nei mercati internazionali, cui oggi fanno capo marchi di lunga tradizione e assoluta notorietà come Bialetti, Aeternum, Rondine e CEM.

Bialetti Industrie opera nella produzione e commercializzazione di prodotti rivolti all'Houseware e, in particolare, con il marchio Bialetti nel mercato di prodotti per la preparazione del caffè come caffettiere tradizionali, caffettiere elettriche e macchine elettriche per il caffè espresso oltre che di una linea di caffè in capsule.

I marchi Aeternum e Rondine sono, invece, dedicati al segmento degli strumenti da cottura e accessori da cucina.

Bialetti Industrie, che da sempre afferma l'immagine vincente del "gusto italiano" nel mondo, è testimonial d'eccezione di uno stile di vita che associa alla ricerca della qualità, della sicurezza e dell'innovazione tecnologica la creatività, il culto del design, la filosofia del gusto e della tradizione in un percorso strategico attento alla responsabilità sociale e ambientale d'impresa.

Per ulteriori informazioni

Investor Relations

Bialetti Industrie S.p.A.

Valentina Ambrosini

Tel. 0039_030_7720011

valentina.ambrosini@bialettigroup.com

100°
ANNIVERSARIO
BIALETTI
1919 • 2019

www.bialettigroup.com