

COMUNICATO STAMPA

Bio-On S.p.A.

INTEGRAZIONE AL COMUNICATO STAMPA DEL 26 SETTEMBRE 2016

Bologna, 29 Settembre 2016 – Bio-On S.p.A., società quotata all'AIM Italia e attiva nel settore della bio plastica e della nuova chimica verde, rende noto che al comunicato stampa relativo al Consiglio di Amministrazione riunito in data 26 Settembre 2016 che ha approvato la Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2016, integra gli schemi di conto economico, di stato patrimoniale e di rendiconto finanziario consolidati e consolidati rettificati del Gruppo Bio-on S.p.A. al 30 giugno 2016.

Si riporta il comunicato integrato della documentazione completa:

Il Consiglio di Amministrazione approva la Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2016

Bologna, 26 Settembre 2016 – Bio-On S.p.A., società quotata all'AIM Italia e attiva nel settore della bio plastica e della nuova chimica verde, rende noto che il Consiglio di Amministrazione riunito in data odierna ha approvato la Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2016.

I Ricavi operativi registrano nel primo semestre dell'esercizio 2016 un valore di 1.169 migliaia di Euro, in aumento rispetto al valore del primo semestre 2015, pari a 1.071 migliaia di Euro (+9%).

I principali dati economici e finanziari possono essere sintetizzati come segue:

- 1.169 migliaia di Euro sono i ricavi operativi del Gruppo nel semestre, contro ricavi pari a 1.071 migliaia di Euro (+9%) relativi al primo semestre 2015;
- l'EBITDA del primo semestre 2016 è stato di (876) migliaia di Euro rispetto a 8 migliaia di Euro del primo semestre 2015 (-11.050%), in diminuzione principalmente a causa dello slittamento dell'entrata in vigore di una licenza che originariamente era prevista maturare nell'ultimo mese del primo semestre 2016 ma che comunque entrerà in vigore entro l'anno, garantendo il proprio contributo in termini di ricavi e margini sui risultati complessivi dell'esercizio in corso.
- 12.989 migliaia di Euro è il valore del Patrimonio Netto di Gruppo, in decremento di 2.810 migliaia di Euro (-18 %) rispetto al 31 dicembre 2015, influenzato principalmente dalla distribuzione di dividendi per Euro 2.200 migliaia avvenuta nel corso del primo semestre 2016;
- il risultato operativo del Gruppo nel primo semestre 2016 è stato pari a (1.029) migliaia di Euro, contro un risultato operativo pari a (107) migliaia di Euro nello stesso periodo dell'esercizio precedente (-861%) per effetto sia dei minori ricavi sia delle ulteriori nuove assunzioni di personale e delle collaborazioni con società esterne e professionisti altamente specializzati, finalizzate alla realizzazione di importanti nuovi brevetti;
- la posizione finanziaria netta complessiva al 30/06/2016 è positiva per 6.728 migliaia di Euro, contro una posizione finanziaria netta al 31/12/2015 positiva per 7.645 migliaia di Euro (-12%) per effetto della distribuzione di dividendi per Euro 2.200 migliaia avvenuta nel corso del primo semestre 2016, avendo tuttavia la Società beneficiato degli effetti positivi della conversione dei warrant oltre che del regolare flusso finanziario della gestione caratteristica.

L'andamento societario relativamente al primo semestre 2016 ha registrato un incremento in termini di ricavi rispetto al primo semestre dell'anno precedente. Tuttavia, il margine operativo si presenta con un valore negativo, dovuto sostanzialmente allo slittamento dell'entrata in vigore di una licenza che originariamente era prevista maturare nell'ultimo mese del primo semestre 2016. Si ritiene che tale licenza entri in vigore nell'ultimo trimestre 2016, garantendo quindi il proprio contributo in termini di ricavi e margini sui risultati complessivi dell'esercizio in corso. Si prevede, inoltre, che l'entrata in vigore di questa licenza ed altre in corso di negoziazione consentiranno il rispetto delle previsioni di piano. Per quanto concerne l'operatività del semestre, essa è stata caratterizzata dal completamento delle attività di ingegneria di processo (PDP - "Process Design Package") sottesa ai progetti in corso per la realizzazione degli impianti produttivi legati alle licenze concesse nel corso del 2015. Si segnala che l'incremento dei costi sostenuti nel primo semestre 2016 è la conseguenza di un aumento del personale interno e, principalmente, di nuove attività effettuate per lo studio e la realizzazione di importanti brevetti che ampliano il campo di azione nell'utilizzo dei bio polimeri PHAs ai settori cosmetico e bio medicale.

*“Siamo soddisfatti del grande sviluppo che sta sostenendo la nostra azienda nel corso del 2016 - dichiara **Marco Astorri Presidente di Bio-On SpA** - sia in termini organizzativi sia di sviluppo tecnologico. La nostra società sta generando linee di sviluppo seguite direttamente da grandi società multinazionali nel campo dei Giocattoli, Cosmetica e Bio medicale. La possibilità di avere un prodotto piattaforma come il bio polimero minerv PHAs ci consente di raggiungere velocemente risultati in termini di innovazione e performance impensabili soltanto 2 anni fa. Altri settori sono in corso di esplorazione e sarà possibile a breve annunciare nuovi interessanti utilizzi in campi estremamente redditizi e di alto valore aggiunto. La catena del valore presentata in sede di IPO si sta rapidamente ampliando, aprendo scenari industriali molto interessanti per la nostra società. La legislazione di vari Paesi, come gli Usa, Francia, Inghilterra, Germania, Australia e Giappone, sta imponendo una rapida dismissione dell'utilizzo di polimeri tradizionali in applicazioni avanzate (non semplice packaging), rendendo di fatto immediatamente utilizzabile i bio polimeri derivanti dalla nostra tecnologia. Bio-On è cosciente dell'enorme opportunità offerta direttamente da questi nuovi eventi e sta organizzando ogni opportuna azione per concretizzare la propria leadership in questi mercati emergenti. E' una grande sfida che vogliamo vincere”.*

Si allegano gli schemi di conto economico, di stato patrimoniale e di rendiconto finanziario consolidati e consolidati rettificati del Gruppo Bio-on S.p.A. al 30 giugno 2016 e si precisa che il Bilancio consolidato abbreviato è stata oggetto di revisione contabile limitata.

BIO-ON S.p.A.

Bio-On S.p.A., Intellectual Property Company (IPC) italiana, opera nel settore della bio plastica, effettuando ricerca applicata e sviluppo di moderne tecnologie di bio-fermentazione nel campo dei materiali ecosostenibili e completamente biodegradabili in maniera naturale. In particolare, Bio-On sviluppa applicazioni industriali attraverso la creazione di caratterizzazioni di prodotti, componenti e manufatti plastici. Dal febbraio 2015 Bio-On S.p.A. è anche impegnata nello sviluppo della chimica naturale e sostenibile del futuro. Bio-On ha sviluppato un processo esclusivo per la produzione della famiglia di polimeri denominati PHAs (poliidrossialcanoati) da fonti di scarto di lavorazioni agricole (tra cui melassi e sughetti di scarto di canna da zucchero e di barbabietola da zucchero). La bio plastica così prodotta è in grado di sostituire le principali famiglie di plastiche tradizionali (PE, PP, PC, etc.) per prestazioni, caratteristiche termo-meccaniche e versatilità. Il PHA dell'Emittente è una bio plastica classificabile al 100% come naturale e completamente biodegradabile: tali elementi sono stati certificati, da Vincotte e dalla USDA (United States Department of Agriculture). La strategia dell'Emittente prevede la commercializzazione di licenze d'uso per la produzione di PHAs e dei relativi servizi accessori, lo sviluppo di attività di ricerca e sviluppo (anche mediante nuove collaborazioni con università, centri di ricerca e partner industriali), nonché la realizzazione degli impianti industriali progettati da Bio-On. I codici alfanumerici sono per le azioni ordinarie "ON" IT0005056236, per le azioni ordinarie "ON" con bonus share IT0005056228 e per i warrant "WARRANT Bio-On 2014-2017" IT0005056210. Il lotto minimo previsto da Borsa Italiana è di 250 azioni. Nomad della società è EnVent S.p.A.. Banca Finnat Euramerica S.p.A. agisce come specialist della società.

Per ulteriori informazioni:

Emittente

Bio-On S.p.A.
via Dante 7/b
40016 San Giorgio di Piano (BO)
Marco Astorri
Tel: +39 051 893001
info@bio-on.it

Nomad

EnVent Capital Markets Ltd
25 Savile Row W1S 2ER London
Tel. +447557879200
Italian Branch
Via Barberini, 95 00187 Roma
Tel: +39 06 896.841
pverna@enventcapitalmarkets.uk

Specialist

Banca Finnat Euramerica S.p.A.
Piazza del Gesù, 49
00186 Roma
Lorenzo Scimia
Tel: +39 06 69933446
Fax: +39 06 6791984
l.scimia@finnat.it

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2016 E 30 GIUGNO 2015

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO COMPLESSIVO		Note	30/06/2016	30/06/2015
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	Ricavi di vendita	3.17	1.106.910	920.231
	Altri ricavi	3.18	61.843	150.291
	TOTALE RICAVI OPERATIVI		1.168.753	1.070.522
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	Per materie prime e di consumo	3.19	27.586	0
	Per servizi	3.20	1.192.622	562.766
	Per il personale	3.21	773.533	461.732
	Ammortamenti e svalutazione immobilizzazioni	3.22	152.392	114.969
	Accantonamenti a fondo rischi		0	0
	Altri costi operativi	3.23	51.638	38.483
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		2.197.771	1.177.950
C)	RISULTATO OPERATIVO (A - B)		(1.029.018)	(107.428)
	Proventi finanziari		979	2.924
	Oneri finanziari		17.961	22.133
D)	Oneri finanziari netti	3.24	16.982	19.209
E)	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		(1.046.000)	(126.637)
F)	Imposte	3.25	71.142	(44.323)
G)	RISULTATO DEL PERIODO (E-F)		(1.117.142)	(82.314)

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO COMPLESSIVO AL 30 GIUGNO 2016 E 30 GIUGNO 2015

	<i>Componenti del Conto Economico Complessivo</i>			0
H)	RISULTATO D'ESERCIZIO COMPLESSIVO		(1.117.142)	(82.314)
I)	di cui: utile di competenza di terzi		0	0
L)	di cui: UTILE DI GRUPPO		(1.117.142)	(82.314)
	Totale utile complessivo dell'esercizio al netto dell'effetto fiscale		(1.117.142)	(82.314)
	di cui: utile complessivo di Gruppo		(1.117.142)	(82.314)
	Utile (Perdita) del Gruppo per azione base (in Euro)		(0,077)	(0,006)
	Utile (Perdita) del Gruppo per azione diluito (in Euro)		(0,042)	(0,003)

**RENDICONTO FINANZIARIO PER I SEMESTRI
CHIUSI AL 30 GIUGNO 2016 E AL 30 GIUGNO 2015**

<i>(importi in Euro/000)</i>	2016	2015
A. LIQUIDITA' INIZIALE	8.640	4.066
B. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI ESERCIZIO		
Utile (Perdita) del periodo	(1.117)	(82)
Imposte a conto economico	71	(44)
Ammortamenti	152	115
Incremento/(decremento) netto del Fondo Trattamento di Fine Rapporto	18	11
B1. Utile (Perdita) dell'attività di esercizio prima delle variazioni circolante	(876)	-
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	1.636	639
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori e altri debiti (comprese imp. Diff.)	126	(728)
B.2 Effetto delle variazioni del circolante	1.762	(89)
Flusso monetario per attività di esercizio (B1+B2)	886	(89)
C. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Variazioni nette di immobilizzazioni:		
(Investimenti) netti immobilizzazioni immateriali	(8)	(209)
(Investimenti) netti immobilizzazioni materiali	(93)	(903)
(Investimenti) immobilizzazioni finanziarie	(10)	
Variazione netta delle attività non correnti	-	(44)
Flusso monetario per attività di investimento	(111)	(1.156)
D. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' FINANZIARIE		
Variazioni nei debiti finanziari a medio lungo termine	(156)	693
Variazioni nei debiti finanziari a breve termine	8	118
Distribuzione di dividendi	(2.200)	-
Aumento capitale sociale e riserve	507	7.080
Flusso monetario per attività finanziarie	(1.841)	7.891
E. FLUSSO MONETARIO DEL PERIODO (B+C+D)	(1.066)	6.646
F. LIQUIDITA' FINALE (A+E)	7.574	10.712
Riconciliazione con i dati di bilancio		
Conti Correnti attivi (+)	7.574	10.712
LIQUIDITA' FINALE	7.574	10.712

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2016 E 31 DICEMBRE 2015

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA				
ATTIVO		Note	30/06/2016	31/12/2015
A)	ATTIVO NON CORRENTE			
	Immobilizzazioni materiali	3.1	1.275.312	1.366.138
	Immobilizzazioni immateriali	3.2	678.777	638.996
	Immobilizzazioni finanziarie	3.3	14.970	4.990
	Attività per imposte anticipate	3.4	779.118	849.918
	Altre attività non correnti	3.5	1.010.169	1.010.169
	TOTALE ATTIVO NON CORRENTE		3.758.346	3.870.211
B)	ATTIVO CORRENTE			
	Crediti commerciali	3.6	4.999.553	6.611.703
	Altre attività correnti	3.7	773.643	797.773
	Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	3.8	7.574.186	8.639.818
	TOTALE ATTIVO CORRENTE		13.347.382	16.049.294
TOTALE ATTIVO (A+B)			17.105.728	19.919.505
PATRIMONIO NETTO E PASSIVO		Note	30/06/2016	31/12/2015
C)	PATRIMONIO NETTO			
	Capitale sociale		146.613	145.774
	Riserve di capitale		12.490.425	11.983.882
	Riserve di utili		1.469.322	660.086
	Utile/ (perdita) di periodo		(1.117.142)	3.009.229
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.9	12.989.218	15.798.971
			0	0
			0	0
			0	0
D)	PASSIVO NON CORRENTE			
	Passività finanziarie a lungo termine	3.10	499.384	655.868
	Fondo benefici ai dipendenti	3.11	78.159	60.471
	Fondi per rischi ed oneri	3.12	1.100.000	1.100.000
	TOTALE PASSIVO NON CORRENTE		1.677.543	1.816.339
E)	PASSIVO CORRENTE			
	Passività finanziarie a breve termine	3.13	346.835	338.815
	Debiti commerciali	3.14	919.770	919.710
	Passività per imposte correnti	3.15	830.024	838.658
	Altre passività correnti	3.16	342.338	207.012
	TOTALE PASSIVO CORRENTE		2.438.967	2.304.195
	TOTALE PASSIVO		4.116.510	4.120.534
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO (C+D+E)			17.105.728	19.919.505