



AGATOS SIGLA PRELIMINARE DI CESSIONE RELATIVO AL 100% DI CARATERRA SOCIETA' AGRICOLA S.R.L., SUB-HOLDING CHE DETIENE IL 100% DI CARAVERDE ENERGIA SRL, UN IMPIANTO DI BIOGAS DA 1MWh SITO IN PROVINCIA DI BERGAMO

Milano, 20 agosto 2024 - Agatos S.p.A. (“**Agatos**” o la “**Società**”) comunica che in data 9 agosto, Agatos SpA ha siglato un contratto preliminare (“Preliminare”) relativo alla cessione a un operatore internazionale del settore (l’“Acquirente”), del 100% delle quote di proprietà di Agatos SpA di Caraterra Società Agricola S.r.l. (Caraterra) che detiene a propria volta il 100% la società di scopo Caraverde Energia Srl (“Caraverde”), società quest’ultima che è proprietaria e gestisce un impianto di biogas da 1MWe alimentato da reflui zootecnici, operativo nell’area di Bergamo (“Perimetro Partecipativo”). Si ricorda che Agatos acquisì Caraverde tramite la società agricola Caraterra il 4 agosto 2021, come da comunicato di pari data, acquistando le quote in Caraverde per EUR 1 (un euro) e contemporaneamente incorporando la posizione finanziaria netta di Caraverde che era debitoria per circa Euro 3,30 milioni per finanziamenti “project” utilizzati al fine della realizzazione dell’impianto.

Il Perimetro Partecipativo nell’intero 2023 ha prodotto ricavi per circa Euro 0,23 milioni ed un EBITDA per circa Euro -0,24 milioni.

La cessione delle quote in Caraterra avverrà per il valore simbolico di un euro quindi senza emersione di plus/minusvalenze direttamente riferibili alla stessa. Il Perimetro Partecipativo comprende debiti finanziari per Euro 3,16 milioni relativi al saldo del finanziamento “project” che insiste su Caraverde, oltre a circa Euro 1,1 milioni di valore nominale dei finanziamenti soci effettuati negli anni da Agatos SpA tramite Caraterra a favore di Caraverde, per i quali è stato convenuto un rimborso da parte del compratore per circa Euro 0,51 milioni, con la conseguente emersione di una minusvalenza su tali finanziamenti a livello di bilancio Agatos SpA. Inoltre, l’Acquirente si è obbligato a rimborsare passività di funzionamento per fatture emesse e da emettere da parte di Agatos SpA e Agatos Energia Srl nei confronti di Caraverde Energia Srl per servizi resi nella gestione dell’impianto per complessivi Euro 0,58 milioni.

Pertanto, la cessione genererà, a livello di Agatos SpA e consolidato, una minusvalenza contabile di quasi Euro 0,50 milioni, importo che rappresenta la quota parte dei finanziamenti soci rinunciati.

Dal processo di cessione sopra descritto, da un punto di vista finanziario, al Closing, il gruppo Agatos incasserà circa Euro 1,09 milioni nelle forme che riassumiamo di seguito: a) EUR 0,51 milioni in quanto a rimborso parziale dei Finanziamenti Soci non rinunciati e ceduti all’Acquirente; b) EUR 0,58 milioni complessivi di imponibile per fatture emesse e da emettere da Agatos SpA e Agatos Energia Srl nei confronti



di Caraverde Energia Srl per servizi resi nella gestione dell'impianto che sarà pagato con fondi provenienti dall'Acquirente.

Le principali condizioni sospensive contenute nel Preliminare riguardano il completamento del versamento dell'aumento di capitale Skyland, il pagamento di Sorgenia, il ripristino del POC Atlas-Macquarie e l'ottenimento di una polizza assicurativa a carico di Agatos a copertura del rischio di dover indennizzare l'Acquirente qualora si verificassero una o più violazioni delle dichiarazioni e garanzie rese da Agatos.

L'operazione, una volta perfezionata, produrrà a livello economico-patrimoniale i seguenti effetti sul bilancio separato e consolidato di Agatos Spa: a) minusvalenza per circa Euro 0,5 milioni a seguito cessione finanziamenti soci; b) deconsolidamento della PFN Caraverde debitoria per Euro 3,16 milioni; c) variazioni del conto economico consolidato Agatos in ragione dei minori ricavi e minori perdite.

I dati definitivi puntuali dell'operazione saranno definiti in sede di Closing.

Ad oggi non è possibile prevedere una data precisa per il Closing tenuto conto delle condizioni sospensive previste nel Preliminare. Tuttavia, in base agli attuali accordi tra le Parti, il Closing dovrà avvenire tra il 30 settembre e il 15 ottobre 2024 a condizione che le CS si siano verificate (o siano state rinunciate dall'acquirente).

La cessione consente ad Agatos di valorizzare l'asset e di incassare proventi che potranno essere reinvestiti nei diversi fabbisogni di gruppo.

Il presente comunicato è disponibile nella sezione Investor Relations/Comunicati Stampa del sito www.agatos.it e su www.emarketstorage.it.

Agatos S.p.A. è la holding di un gruppo industriale che innova, sviluppa, ingegnerizza e costruisce chiavi in mano impianti fotovoltaici, di biometano e di efficientamento energetico. Agatos offre inoltre servizi di Operations & Maintenance e attraverso la controllata Agatos Energia S.r.l. tutte le competenze di progettazione, realizzazione e fornitura chiavi in mano di impianti nell'ambito delle tecnologie di riferimento.

Contatti

AGATOS S.p.A.

ir@agatos.it

Via Cesare Ajraghi 30

20156 Milano

Tel: +39 02 4837 6601/3594 0915

BALDI FINANCE S.p.A.

EGA – Euronext Growth Advisor

luca.carra@baldifinance.it

Corso Europa 13 - 20122 Milano

Tel. +39 02 5831 8214

www.baldifinance.it

