

**COMUNICATO
STAMPA**

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

Milano (MI), 31 maggio 2022

EEMS Italia S.p.A. (nel seguito anche “**EEMS Italia**” o la “**Società**”), in ottemperanza alla richiesta della Consob del 13 settembre 2012 ed ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 58/98, rende note le seguenti informazioni riferite al 30 aprile 2022 (data di riferimento).

Ai fini del presente documento per Gruppo EEMS (nel seguito anche “Gruppo”) si intende l'insieme delle società Consolidate dalla EEMS Italia alla data di riferimento.

A) Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS

(Dati in migliaia di Euro)		30/04/2022	31/03/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.509	1.523	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.509	1.523	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	315	314	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	315	314	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.194)	(1.209)	(820)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	120	-	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	120	-	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(1.074)	(1.209)	(820)

Al 30 aprile 2022 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per euro 1.074 migliaia con un peggioramento della stessa di euro 135 migliaia rispetto al mese precedente.

La riduzione della liquidità rispetto al mese precedente deriva dai maggiori costi sostenuti nel periodo di riferimento per le attività correnti che risultano essere superiori ai ricavi poiché l'attività operativa, iniziata a gennaio 2022 e, in attesa della sperata stabilizzazione della situazione internazionale, è ancora limitata ad un unico contratto. La riduzione di disponibilità liquide è stata parzialmente compensata dal finanziamento, fruttifero di interessi, per



complessivi euro 120 migliaia, erogato dalla Controllante il 6 aprile 2022 al fine di sostenere patrimonialmente e finanziariamente la EEMS Italia.

Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi:

- al debito verso Gala S.p.A. per euro 215 migliaia comprensivo di circa euro 12 migliaia relativo ad interessi maturati ad un tasso del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* della seconda emissione del Prestito Obbligazionario Convertibile (di seguito anche POC), pari a complessivi euro 100 migliaia, non ancora convertita. Si ricorda che le obbligazioni hanno durata di 12 mesi dalla data di emissione e, in caso di mancata richiesta di rimborso entro la data di scadenza, saranno automaticamente convertite in azioni di nuova emissione.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al finanziamento ricevuto dalla Controllante (di seguito anche GIR) per complessivi Euro 120 migliaia con scadenza 30 giugno 2023 e fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%.

La posizione finanziaria netta del Gruppo include i residui depositi vincolati per i contenziosi esistenti risalenti alla procedura di concordato di EEMS Italia, per circa euro 172 migliaia, necessari per far fronte al potenziale rischio di soccombenza nei giudizi ancora non conclusi. A tal fine, si evidenzia che, parte di tali depositi saranno utilizzati per il pagamento di un contenzioso per il quale, in data 7 aprile 2022, è stata notificata alla EEMS Italia la sentenza della Corte di Cassazione (n.1332/2022 dell'11 marzo 2022) che ha accolto il ricorso proposto dall'Agenzia delle Entrate, condannando la EEMS Italia al pagamento di euro 147 migliaia, comprensivi di interessi, sanzioni e spese di istruttoria.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		30/04/2022	31/03/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.140	1.157	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.140	1.157	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	315	314	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	315	314	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(825)	(843)	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	815	695	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	815	695	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(10)	(148)	242

Al 30 aprile 2022 la posizione finanziaria netta della Società è pari ad euro 10 migliaia con un decremento, rispetto al precedente mese, di euro 138 migliaia.

In relazione alla movimentazione del periodo si rimanda a quanto descritto nel paragrafo precedente relativamente alla variazione della Posizione Finanziaria Netta di Gruppo non essendosi registrati cambiamenti di rilievo provenienti dalle altre società del Gruppo.

I debiti finanziari correnti fanno riferimento:

- al debito finanziario fruttifero per euro 215 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa euro 12 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* della seconda emissione del POC, pari a complessivi euro 100 migliaia, non ancora convertita.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad euro 695 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, verso GIR per complessivi Euro 120 migliaia con scadenza 30 giugno 2023.



Come evidenziato nel commento della posizione finanziaria netta di Gruppo le disponibilità liquide includono i residui depositi vincolati per i contenziosi esistenti alla data di procedura di concordato di EEMS Italia, per circa euro 172 migliaia.

B) Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.)

Il Gruppo EEMS, in considerazione delle disponibilità di cassa, procede regolarmente al pagamento dei debiti commerciali, tributari e previdenziali.

C) Informativa sulle parti correlate e rapporti infragruppo

Come richiesto dalla Comunicazione Consob n° DEM/6064293 del 28 luglio 2006 in merito ai rapporti con parti correlate si evidenzia che, per il Gruppo EEMS nel periodo di riferimento, le operazioni con parti correlate hanno riguardato: i) un contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo del 2,5%, per complessivi euro 120 migliaia, stipulato in data 6 aprile 2022 e ii) il contratto di servizi sottoscritto con la controllante GIR per il supporto e assistenza in diverse aree operative (Ex fatturazione attiva, servizio comunicazione e marketing, servizi di segreteria e servizio coordinamento IT) che decorre dal 1° febbraio 2022. Per maggiori informazioni, su quest'ultimo contratto si rinvia al Documento informativo relativo all'operazione di maggiore rilevanza, disponibile sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info all'indirizzo www.1info.it e sul sito della Società www.eems.com (sezione *Governance*).

Di seguito viene rappresentata, in forma tabellare, l'incidenza delle operazioni del Gruppo EEMS con le parti correlate alla data di riferimento.

(dati in migliaia di Euro)	Debiti commerciali (SP)	Debiti finanziari (SP)	Costi per servizi (CE)	Attività immateriali a vita definita (SP)
Società controllante				
Gruppo Industrie Riunite S.r.l.	80	120	77	20

I costi per servizi sostenuti nel 2022 fino alla data di riferimento riguardano le attività sopra specificate oltre che il supporto nell'attività di redazione e aggiornamento del piano industriale, riconosciute alla controllante secondo i termini contrattuali, nonché il ribaltamento di alcuni costi legati all'acquisizione di licenze relative agli applicativi software per contabilità e controllo di gestione per circa euro 20 migliaia ed iscritti fra le "Attività immateriali a vita definita".

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Diego Corsini 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.