

## COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 1 Ottobre 2024

EEMS Italia S.p.A. (nel seguito anche “**EEMS Italia**” o la “**Società**”), in ottemperanza alla richiesta pervenuta dalla Consob in data 13 settembre 2012 e ai sensi dell'art. 114 del D. Lgs. n. 58/98, rende note le seguenti informazioni riferite al 31 agosto 2024 (“**Data di riferimento**”).

Ai fini del presente documento per Gruppo EEMS (nel seguito anche “**Gruppo**”) si intende l'insieme delle società facenti parte del Gruppo e consolidate da EEMS Italia alla data di riferimento.

#### A) Strumenti finanziari

EEMS Italia ha in essere con Global Growth Holding Limited (di seguito “**GGHL**” o “il finanziatore”) un accordo di investimento avente ad oggetto un programma di finanziamento della Società mediante un prestito obbligazionario convertibile in azioni ordinarie EEMS Italia riservato a GGHL (di seguito anche solo “**POC**”) pari ad Euro 20 milioni, approvato dall'Assemblea Straordinaria degli Azionisti della Società il 24 ottobre 2022.

Si evidenzia che in data 30 maggio 2024 la CONSOB ha approvato, il secondo supplemento (“**Secondo Supplemento**”) al Prospetto Informativo e pubblicato in data 28 settembre 2023. Il Secondo Supplemento è stato pubblicato al fine di aggiornare il Prospetto Informativo a seguito di nuovi fatti significativi occorsi dopo l'approvazione sia del Prospetto, sia del Primo Supplemento e, in particolare, a seguito dell'approvazione del progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 e del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, approvati dal Consiglio di Amministrazione della EEMS Italia in data 24 aprile 2024 e pubblicati in data 30 aprile 2024, unitamente alle relative relazioni della Società di Revisione (emesse in data 30 aprile 2024).

In relazione al POC si evidenzia che nel corso del mese di agosto 2024 EEMS Italia ha:

- sottoscritto in data 8 agosto 2024 la prima porzione della nona *tranche* a fronte della quale sono state emesse n. 10 obbligazioni per un valore complessivo di Euro 100 migliaia, interamente incassati; a fronte di tale richiesta, la Società ha emesso n. 607.590 azioni ordinarie EEMS Italia in favore di GGHL.
- sottoscritto in data 28 agosto 2024 la seconda porzione della nona *tranche*, a fronte della quale sono state emesse n. 10 obbligazioni, per un valore di Euro 100 migliaia, interamente incassati; a fronte di tale richiesta, la Società ha emesso n. 129.870 azioni ordinarie EEMS Italia in favore di GGHL.
- Alla data di riferimento residuano 8 obbligazioni ancora da convertire.

Di seguito si riepilogano le conversioni del POC, effettuate nel corso del mese di agosto 2024:

Richiesta	Tranche	Data conversione	N. Obbligazioni	Importo convertito	Progressivo conversioni per emissione	N. azioni sottoscritte	N. azioni in circolazione	Aumento CS per conversione	Aumento Riserva sovrapprezzo azione	Valore del CS post sottoscrizione	Riserva sovrapprezzo azione post conversione
1	Nona	09/08/2024	2	20.000	20.000	114.285	8.158.990	20.000	0	4.085.878	3.933.144
2	Nona	13/08/2024	1	10.000	30.000	58.139	8.217.129	10.000	0	4.095.878	3.933.144
3	Nona	14/08/2024	1	10.000	40.000	62.111	8.279.240	10.000	0	4.105.878	3.933.144
4	Nona	16/08/2024	1	10.000	50.000	62.111	8.341.351	10.000	0	4.115.878	3.933.144
5	Nona	19/08/2024	1	10.000	60.000	62.111	8.403.462	10.000	0	4.125.878	3.933.144
6	Nona	20/08/2024	1	10.000	70.000	62.111	8.465.573	10.000	0	4.135.878	3.933.144
7	Nona	22/08/2024	1	10.000	80.000	62.111	8.527.684	10.000	0	4.145.878	3.933.144
8	Nona	22/08/2024	1	10.000	90.000	62.111	8.589.795	10.000	0	4.155.878	3.933.144
9	Nona	22/08/2024	1	10.000	100.000	62.500	8.652.295	10.000	0	4.165.878	3.933.144
10	Nona	29/08/2024	2	20.000	120.000	129.870	8.782.165	20.000	0	4.185.878	3.933.144
<b>Totale conversioni agosto 2024</b>			<b>12</b>	<b>120.000</b>		<b>737.460</b>		<b>120.000</b>	<b>0</b>		

Alla data di riferimento sono state erogate complessivamente tranches per Euro 6,45 milioni, parzialmente convertite.

Rispetto a quanto evidenziato nel Secondo Supplemento inoltre:

- la nona *tranche* inizialmente prevista per il 20 giugno 2024 per Euro 250 migliaia è stata richiesta in data 29 luglio 2024 e erogata per Euro 100 migliaia in data 8 agosto e per Euro 100 migliaia in data 28 agosto. Residuano da erogare obbligazioni per Euro 50 migliaia relativi alla nona *tranche*.
- la decima *tranche* inizialmente prevista per il 12 luglio 2024 per Euro 250 migliaia non è stata ancora richiesta.
- si segnala inoltre che non sono state richieste ed erogate le *tranche* undicesima e dodicesima originariamente previste il 1° agosto 2024 e il 22 agosto 2024.

**B) 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)	31/08/2024	31/07/2024	31/12/2023
A Disponibilità liquide	537	508	1.484
B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
<b>D Liquidità (A + B + C)</b>	<b>537</b>	<b>508</b>	<b>1.484</b>
E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	108	28	164
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
<b>G Indebitamento finanziario corrente (E + F)</b>	<b>108</b>	<b>28</b>	<b>164</b>
<b>H Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)</b>	<b>(429)</b>	<b>(480)</b>	<b>(1.320)</b>
I Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	111	119	133
J Strumenti di debito	-	-	-
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
<b>L Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)</b>	<b>111</b>	<b>119</b>	<b>133</b>
<b>M Totale indebitamento finanziario (H + L)</b>	<b>(318)</b>	<b>(360)</b>	<b>(1.187)</b>

Al 31 agosto 2024 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 318 migliaia, con un peggioramento della stessa di Euro 42 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva dall'effetto negativo connesso alle uscite finanziarie derivanti dallo svolgimento dell'attività operativa nel periodo di riferimento, parzialmente compensato dall'incasso della prima e seconda parte della nona *tranche* del POC per complessivi euro 200 migliaia.

Alla data di riferimento, i debiti finanziari correnti sono relativi:

- per euro 28 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale e
- per euro 80 migliaia alla residua parte della nona *tranche* del POC, non ancora convertita con scadenza 28 agosto 2025.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento, per Euro 111 migliaia, alla quota a lungo termine della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

## Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		31/08/2024	31/07/2024	31/12/2023
A	Disponibilità liquide	191	59	1.058
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	736	819	580
<b>D</b>	<b>Liquidità (A + B + C)</b>	<b>926</b>	<b>878</b>	<b>1.638</b>
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	108	28	164
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
<b>G</b>	<b>Indebitamento finanziario corrente (E + F)</b>	<b>108</b>	<b>28</b>	<b>164</b>
<b>H</b>	<b>Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)</b>	<b>(818)</b>	<b>(850)</b>	<b>(1.474)</b>
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	726	734	778
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
<b>L</b>	<b>Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)</b>	<b>726</b>	<b>734</b>	<b>778</b>
<b>M</b>	<b>Totale indebitamento finanziario (H + L)</b>	<b>(92)</b>	<b>(116)</b>	<b>(696)</b>

Al 31 agosto 2024, la posizione finanziaria netta della Società è pari ad Euro 92 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 24 migliaia.

La variazione del periodo deriva oltre che da quanto descritto nel paragrafo precedente, dal rimborso per euro 85 migliaia di quota parte del finanziamento erogato da EEMS Italia alla controllata EEMS Renewables, relativamente al contratto di finanziamento stipulato in data 2 dicembre 2022 (con scadenza 31 dicembre 2024).

Le altre attività finanziarie correnti fanno riferimento al finanziamento erogato dalla EEMS Italia in favore della EEMS Renewables S.r.l. per un importo complessivo di Euro 736 migliaia, comprensivo di interessi, con scadenza al 31 dicembre 2024, rimborsato per euro 85 migliaia in data 1 agosto 2024.

I debiti finanziari correnti sono relativi

- per euro 28 migliaia alla quota breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale e
- per euro 80 migliaia alla residua parte della nona *tranche* del POC, non ancora convertita con scadenza 28 agosto 2025.



I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd., pari ad Euro 615 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2026, ed alla quota a lungo termine, pari ad Euro 111 migliaia, della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

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

Il Gruppo EEMS ha proceduto regolarmente al pagamento dei debiti tributari e previdenziali, e non vi è indebitamento finanziario se non quello derivante dalle eventuali *tranche* del POC ancora non convertite alla data di riferimento. In relazione ai debiti commerciali, le posizioni scadute fanno riferimento principalmente alla capogruppo EEMS Italia. Per quanto riguarda le posizioni debitorie del Gruppo non sono state intraprese iniziative di reazione da parte dei creditori.

Di seguito viene rappresentato in forma tabellare lo scaduto del Gruppo alla data di riferimento.

Dati in migliaia di Euro	Totale	<30	30-60	60-90	>90
			giorni	giorni	giorni
Debiti commerciali al 31 agosto 2024	917	48	122	128	176

**D) 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 operazioni con la controllante GIR fra cui:

- i contratti di servizi, di natura operativa e non strategica, aventi ad oggetto attività di assistenza e consulenza in diverse aree aziendali (commerciale, amministrazione e finanza, logistica etc.) che la controllante GIR presta in favore di EEMS Italia e delle società da questa controllate (EEMS Renewables S.r.l., Belanus1 S.r.l., Abruzzo Energia 2 S.r.l. e IGR Cinque S.r.l.). Tali contratti sono scaduti al 30 giugno 2024 e non più rinnovati
- un contratto con EEMS Italia con il quale GIR ha messo a disposizione della Società fino al 31 dicembre 2024 la soluzione dei Servizi “Digital Energy Enterprise” al fine di coprire il ciclo attivo delle società che operano nel settore di vendita di energia elettrica e di gas naturale. Il corrispettivo fisso dell’accordo è pari, per l’intero periodo di durata, a Euro 24 migliaia, oltre ad un corrispettivo variabile che sarà determinato in base alla numerosità dei clienti;
- un contratto con EEMS Italia relativo all’assistenza nella strutturazione e redazione del Supplemento al Prospetto Informativo, per complessivi Euro 10 migliaia.

Inoltre, a seguito del parere positivo del Comitato Parti Correlate, tenutosi in data 28 settembre 2023, GIR ha stipulato con EEMS Italia un contratto per l’erogazione di un finanziamento (il “**Contratto di Finanziamento**”), dell’importo massimo di Euro 2 milioni, a un tasso di interesse pari all’8% su base annua/365.

Alla data di riferimento, la Società non ha ottenuto dalla controllante GIR l’erogazione del suddetto finanziamento. A fronte di tale inadempimento si segnala che, in data 6 maggio 2024, a seguito delle interlocuzioni con la controllante GIR, il Consiglio di Amministrazione della Società ha deliberato, previo parere favorevole del Comitato per il Controllo sulla Gestione in funzione di Comitato per le operazioni con parti correlate, la sottoscrizione, in pari data, di un accordo transattivo (l’“**Accordo Transattivo**”) con la parte correlata GIR avente ad oggetto la

definizione della vicenda relativa alla mancata erogazione, da parte di GIR, del finanziamento di Euro 2 milioni, così come previsto dal Contratto di Finanziamento, a fronte del riconoscimento da parte di GIR in favore di EEMS Italia dell'importo di Euro 240 migliaia, da corrispondere mediante compensazione con i crediti maturati e maturandi vantati da GIR nei confronti di EEMS Italia in forza dell'esecuzione dei contratti di servizi in essere tra le Parti ovvero mediante l'utilizzo di liquidità.

In data 29 agosto 2024, l'Assemblea della Società, in sede ordinaria, ha determinato in 7 il numero dei componenti il nuovo Consiglio di Amministrazione: Filippo Ezio Fanelli, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, Alfonso Balzano, quale Amministratore Delegato, Iana Permiakova, quale Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione, Graziella Costanzo (indipendente), Agazio Lucifero (indipendente), Chiara Citterio (indipendente) e Fabio Ramondelli (Consigliere con deleghe) quali consiglieri. il Dott. Fabio Ramondelli è un Amministratore non esecutivo e non indipendente, in quanto titolare di una partecipazione pari al 100% della società Conset Capital (di seguito anche solo "**Conset**"), che costituisce dunque parte correlata della EEMS Italia. Si evidenzia che la Conset ha un contratto di mandato, stipulato in data 1° ottobre 2022, avente ad oggetto l'individuazione di investitori professionali disposti a sottoscrivere un prestito obbligazionario e la strutturazione e esecuzione dell'operazione. Il corrispettivo per l'esecuzione del servizio è pari ad una commissione fissa di Euro 5 migliaia e una commissione variabile connessa con la sottoscrizione di un prestito obbligazionario pari al 3% dell'importo nominale di ciascuna *tranche* emessa. Ad oggi, in relazione al POC in essere con GGHL, EEMS Italia ha corrisposto nel corso del 2024 commissioni a Conset per complessivi Euro 15 migliaia. In data 28 giugno 2024 è stata firmata una *side letter* tra EEMS Italia e Conset con la quale è stata incrementata, sino al 30 settembre 2024, la commissione variabile dal 3% al 5% dell'importo nominale di ciascuna *tranche* emessa.

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

<b>(Dati in migliaia di Euro)</b>	<b>31/8/2024</b>	<b>31/7/2024</b>	<b>31/12/2023</b>
<b><u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u></b>			
Attività immateriali a vita definita	-	-	4
Altre attività correnti	75	75	-
Altre attività a breve termine	-	-	-
Debiti commerciali	6	3	32
<b><u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u></b>			
Altri ricavi e proventi	243	240	-
Costi per servizi	144	144	321
Interessi passivi	-	-	-
<b><u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u></b>			
Debiti commerciali	-	-	-
<b><u>Rapporti economici vs Conset Capital</u></b>			
Costi per servizi	13	13	-



La voce “Altre attività correnti”, per Euro 75 migliaia, comprende il credito vantato da EEMS Italia nei confronti della controllante GIR maturato a seguito dell’Accordo Transattivo, al netto dei debiti della Società verso la controllante compensati (pari a complessivi Euro 165 migliaia). La voce “Altri ricavi e proventi” si riferisce per Euro 240 migliaia al riconoscimento da parte di GIR alla Società a fronte della mancata erogazione del finanziamento di Euro 2 milioni, così come stabilito dall’Accordo Transattivo.

\*\*\*

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Bruno Polistina, attesta, ai sensi del comma 2 articolo 154-bis del D. Lgs. n. 58/98, che l’informativa contabile, contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.