

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 29 marzo 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 29 febbraio 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

In merito al prestito obbligazionario convertibile nel corso del mese di febbraio non sono state erogate nuove *tranche* del Prestito Obbligazionario Convertibile (di seguito “**POC**”) e non sono state convertite obbligazioni. Si evidenzia a tal riguardo che in data 27 marzo 2024 la CONSOB ha approvato, il supplemento (“**Supplemento**”) al Prospetto Informativo depositato presso la Consob in data 28 settembre 2023 e pubblicato in pari data. Il Supplemento è stato pubblicato al fine di aggiornare il Prospetto Informativo di fatti nuovi significativi occorsi dopo l'approvazione del medesimo prospetto, come comunicato in data 27 marzo 2024.

Al 29 febbraio 2024 residuano da convertire n.10 obbligazioni della sesta *tranche* del POC.

Alla data di riferimento sono state erogate complessivamente *tranches* per Euro 5,75 milioni di cui Euro 5,65 milioni già convertite.

In relazione all'attuale scadenza del POC (31 luglio 2027) possono essere ancora sottoscritte *tranche* per complessivi Euro 14,25 milioni.

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)	29/02/2024	31/01/2024	31/12/2023
A Disponibilità liquide	1.143	1.293	1.484
B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D Liquidità (A + B + C)	1.143	1.293	1.484
E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	135	126	164
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G Indebitamento finanziario corrente (E + F)	135	126	164
H Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.009)	(1.167)	(1.320)
I Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	125	133	133
J Strumenti di debito	-	-	-
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	125	133	133
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(883)	(1.034)	(1.187)

Al 29 febbraio 2024 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 883 migliaia, con una riduzione della stessa di Euro 151 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva dalle dinamiche finanziarie connesse con l'attività operativa di vendita di gas naturale e dallo svolgimento delle attività amministrative, legali e fiscali.

Alla data di riferimento, i debiti finanziari correnti sono relativi

- alla residua parte della sesta *tranche* del POC, non ancora convertita per Euro 99 migliaia, con scadenza 22 gennaio 2025;

- per euro 36 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento, per Euro 125 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)	29/02/2024	31/01/2024	31/12/2023
A Disponibilità liquide	706	867	1.058
B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C Altre attività finanziarie correnti	603	581	580
D Liquidità (A + B + C)	1.309	1.448	1.638
E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	135	126	164
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G Indebitamento finanziario corrente (E + F)	135	126	164
H Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.174)	(1.322)	(1.474)
I Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	760	768	778
J Strumenti di debito	-	-	-
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	760	768	778
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(414)	(554)	(696)

Al 29 febbraio 2024, la posizione finanziaria netta della Società è pari ad Euro 414 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 140 migliaia.

Per quanto riguarda la variazione del periodo, deriva oltre che da quanto descritto nel paragrafo precedente dall'erogazione avvenuta in data 12 febbraio 2024 da parte di EEMS Italia alla controllata EEMS Renewables, pari ad Euro 20 migliaia, 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 per un importo complessivo di Euro 603 migliaia, comprensivo di interessi, con scadenza al 31 dicembre 2024.

I debiti finanziari correnti sono relativi:

- alla residua parte della sesta *tranche* del POC Negma, non ancora convertita per Euro 99 migliaia, con scadenza 22 gennaio 2025;
- per euro 36 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd., pari ad Euro 635 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2026, ed alla quota a lungo termine, pari ad Euro 125 migliaia, della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

La Società e il Gruppo non hanno rilevato il mancato rispetto di *covenant*, dei *negative pledge* e di ogni altra clausola dell'indebitamento facente capo alle stesse, comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie.

D) 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 mentre non vi è indebitamento finanziario se non quello derivante dalle *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 rappresentata in forma tabellare lo scaduto del Gruppo alla data di riferimento.

Dati in migliaia di Euro	Totale	<30	30-60 giorni	60-90 giorni	>90 giorni
Debiti commerciali al 29 febbraio 2024	110	48	15	0	48

E) 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 essenzialmente operazioni con 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.). La scadenza di tali contratti è fissata al 30 giugno 2024. Il corrispettivo per l'esecuzione dei servizi è parametrato alle ore effettivamente lavorate dalle risorse messe a disposizione da GIR, fermo restando che:
 - il corrispettivo complessivo per i servizi prestati in esecuzione del contratto con EEMS Italia non potrà in ogni caso superare il limite massimo di Euro 120 migliaia;
 - il corrispettivo per i servizi prestati in esecuzione dei contratti di servizi delle controllate non potrà in ogni caso superare il limite massimo per contratto di Euro 10 migliaia per il contratto con EEMS Renewables ed Euro 4,5 migliaia per i contratti con Belanus 1, con IGR Cinque e con Abruzzo Energia 2;
- 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 5 migliaia + 10% di spese.

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)	29/2/2024	31/1/2024	31/12/2023
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>			
Attività immateriali a vita definita	-	-	4
Debiti commerciali	155	57	32
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>			
Costi per servizi	46	22	321
<u>Rapporti patrimoniali vs One Power Company S.r.l.</u>			
Debiti commerciali	1	1	-
<u>Rapporti economici vs One Power Company S.r.l.</u>			
Costi per servizi	1	-	1

Si segnala, inoltre, che 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, dell'importo massimo di Euro 2 milioni, a un tasso di interesse pari all'8% su base annua/365 (il "**Tasso di Interesse**"). Le somme dovute per interessi saranno corrisposte contestualmente al rimborso della somma capitale.

Al 29 febbraio, la Società non ha ottenuto l'erogazione del suddetto finanziamento. Come riportato nei precedenti comunicati sono in corso le interlocuzioni con GIR al fine di chiarire le tempistiche di erogazione del finanziamento e valutare gli eventuali impatti derivanti dal ritardo.

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