

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 30 agosto 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 luglio 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 luglio 2024 EEMS Italia ha:

- sottoscritto in data 3 luglio 2024 l'ottava *tranche* a fronte della quale sono state emesse n.25 obbligazioni per un valore complessivo di Euro 250 migliaia, interamente incassati;
- convertito n.25 obbligazioni, per un valore complessivo di Euro 250 migliaia, relative all'ottava *tranche*. A fronte di tale richiesta, la Società ha emesso n. 1.161.495 azioni ordinarie EEMS Italia in favore di GGHL. Alla data di riferimento non residuano obbligazioni da convertire.

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

Richiesta	Tranche	Data conversione	N. obbligazioni	Importo convertito	Prezzo di conversione	Progressivo conversioni per emissione	N. azioni sottoscritte	N. azioni in circolazione	Aumento CS per conversione	Riserva sovrapprezzo azione	Valore del CS post sottoscrizione	Riserva sovrapprezzo azione post conversione
1	Ottava	05/07/2024	3	30.000	0,2400	30.000	125.000	7.008.210	30.000	-	3.845.878	3.933.144
2	Ottava	08/07/2024	2	20.000	0,2540	50.000	78.740	7.086.950	20.000	-	3.865.878	3.933.144
3	Ottava	10/07/2024	2	20.000	0,2380	70.000	84.033	7.170.983	20.000	-	3.885.878	3.933.144
4	Ottava	11/07/2024	2	20.000	0,2380	90.000	84.033	7.255.016	20.000	-	3.905.878	3.933.144
5	Ottava	12/07/2024	2	20.000	0,2340	110.000	85.470	7.340.486	20.000	-	3.925.878	3.933.144
6	Ottava	15/07/2024	2	20.000	0,2200	130.000	90.909	7.431.395	20.000	-	3.945.878	3.933.144
7	Ottava	16/07/2024	3	30.000	0,2110	160.000	142.180	7.573.575	30.000	-	3.975.878	3.933.144
8	Ottava	20/07/2024	2	20.000	0,1950	180.000	102.564	7.676.139	20.000	-	3.995.878	3.933.144
9	Ottava	23/07/2024	2	20.000	0,1950	200.000	102.564	7.778.703	20.000	-	4.015.878	3.933.144
10	Ottava	25/07/2024	2	20.000	0,1910	220.000	104.712	7.883.415	20.000	-	4.035.878	3.933.144
11	Ottava	31/07/2024	3	30.000	0,1860	250.000	161.290	8.044.705	30.000	-	4.065.878	3.933.144
TOTALE			25	250.000			1.161.495		250.000			

Alla data di riferimento sono state erogate complessivamente tranches per Euro 6,25 milioni, interamente convertite.

Rispetto a quanto evidenziato nel Secondo Supplemento inoltre:

- l'ottava *tranche* prevista originariamente per il 30 maggio 2024 per Euro 250 migliaia è stata erogata in data 3 luglio 2024.
- 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)	31/07/2024	30/06/2024	31/12/2023
A Disponibilità liquide	508	829	1.484
B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D Liquidità (A + B + C)	508	829	1.484
E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	28	28	164
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G Indebitamento finanziario corrente (E + F)	28	28	164
H Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(480)	(801)	(1.320)
I Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	119	119	133
J Strumenti di debito	-	-	-
K Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	119	119	133
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(360)	(682)	(1.187)

Al 31 luglio 2024 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 360 migliaia, con un peggioramento della stessa di Euro 322 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.

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.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento, per Euro 119 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)		31/07/2024	30/06/2024	31/12/2023
A	Disponibilità liquide	59	423	1.058
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	819	608	580
D	Liquidità (A + B + C)	878	1.030	1.638
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	28	28	164
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	28	28	164
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(850)	(1.002)	(1.474)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	734	734	778
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	734	734	778
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(116)	(269)	(696)

Al 31 luglio 2024, la posizione finanziaria netta della Società è pari ad Euro 116 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 153 migliaia.

La variazione del periodo deriva oltre che da quanto descritto nel paragrafo precedente, dall'erogazione avvenuta in data 10 e 11 luglio 2024 da parte di EEMS Italia alla controllata EEMS Renewables, pari ad Euro 210 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 S.r.l. per un importo complessivo di Euro 819 migliaia, comprensivo di interessi, con scadenza al 31 dicembre 2024.

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.

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 119 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 giorni	60-90 giorni	>90 giorni
Debiti commerciali al 31 luglio 2024	236	120	12	99	5

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. Il costo complessivamente sostenuto dal Gruppo EEMS è pari a circa Euro 133 migliaia.
- 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.

A seguito della citata cessione avvenuta in data 24 giugno 2024 della controllante GIR alla LIL Finingest S.r.l., la Società One Power Company S.r.l. cessa di essere parte correlata della EEMS Italia.

In data 18 giugno 2024, è stato cooptato quale Amministratore non esecutivo e non indipendente della EEMS Italia il Dott. Fabio Ramondelli (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.

(Dati in migliaia di Euro)	31/7/2024	30/6/2024	31/12/2023
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>			
Attività immateriali a vita definita	-	-	4
Altre attività correnti	75	80	-
Altre attività a breve termine	-	-	-
Debiti commerciali	3	35	32
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>			
Altri ricavi e proventi	240	240	-
Costi per servizi	149	144	321
Interessi passivi	-	-	-
<u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u>			
Debiti commerciali	-	-	-
<u>Rapporti economici vs Conset Capital</u>			
Costi per servizi	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.