

**COMUNICATO
STAMPA**

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

Milano (MI), 30 novembre 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 31 ottobre 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.

Si evidenzia che, in data 25 ottobre 2022, è stata costituita da EEMS Italia S.p.A. la società, interamente controllata, EEMS Renewables S.r.l., che si specializzerà nelle attività di ideazione, progettazione, sviluppo e realizzazione di impianti per la produzione di energia elettrica. Per maggiori informazioni si rimanda ai Comunicati pubblicati sul sito della Società www.eems.com e sul sistema IInfo.

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)		31/10/2022	30/09/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.896	1.559	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.896	1.559	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	1.437	217	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	1.437	217	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(459)	(1.342)	(820)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	122	621	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	122	621	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(337)	(720)	(820)

Al 31 ottobre 2022 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 337 migliaia con un decremento della stessa di Euro 383 migliaia rispetto al periodo precedente.

La variazione del periodo deriva, oltre che dai costi sostenuti per lo svolgimento delle attività correnti, anche dai costi per l'aggiornamento del piano industriale e dai costi connessi al contratto di investimento sottoscritto con Negma Group Investment Ltd (di seguito anche "Negma") relativo al prestito obbligazionario convertibile (di seguito anche "POC Negma") approvato dall'Assemblea Straordinaria in data 24 ottobre 2022. Non si sono registrati incassi da ricavi per attività operativa nel periodo di riferimento.

Si evidenzia che il contratto di investimento sottoscritto prevede una "commitment fee", pari a complessivi Euro 1.000 migliaia, equivalente al 5% del POC Negma (il cui impegno complessivo è pari ad Euro 20.000 migliaia), da corrispondere in quattro rate, da Euro 250 migliaia l'una, in occasione dell'emissione delle prime quattro *tranches* del medesimo POC.

Nel periodo di riferimento è stata incassata, per Euro 1.000 migliaia, la prima *tranche* del POC Negma di nominali Euro 1.250 migliaia al netto della citata "commitment fee", riconosciuta alla stessa Negma, di Euro 250 migliaia. La passività finanziaria valutata al *fair value* è pari a circa euro 1.220 migliaia, ed è stata iscritta tra i debiti finanziari correnti, poiché la scadenza di ogni obbligazione ha la durata massima di 12 mesi decorrenti dalla data di emissione di ciascuna *tranche* che, in caso di mancata richiesta di rimborso entro la data di scadenza, saranno automaticamente convertite in azioni di nuova emissione.

Per maggiori informazioni sul POC Negma si rimanda alla relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione pubblicato sul sito della Società www.eems.com.

La quota a lungo termine dell'indebitamento finanziario pari ad Euro 122 migliaia è composto dal finanziamento erogato della controllante Gruppo Industrie Riunite (di seguito anche "GIR") inclusivo degli interessi maturati alla data. Il decremento del debito finanziario rispetto al periodo precedente è dovuto al rimborso, in data 13 ottobre 2022, del finanziamento fruttifero, erogato da GIR in data 29 settembre 2022, per complessivi Euro 501 migliaia, comprensivo degli interessi maturati alla data di rimborso.

Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi:

- al debito verso Gala S.p.A. per Euro 218 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall'inizio del finanziamento, pari a circa Euro 15 migliaia, ad un tasso di interesse del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla prima *tranche* del prestito obbligazionario convertibile, per Euro 1.220 migliaia, con scadenza al 28 ottobre 2023 data della prima emissione del prestito.

La posizione finanziaria netta del Gruppo include i residui depositi vincolati per i contenziosi esistenti alla data di 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 cui 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)		31/10/2022	30/09/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.539	1.192	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.539	1.192	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	1.437	217	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	1.437	217	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(102)	(975)	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	797	1.306	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	797	1.306	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	695	332	242

Al 31 ottobre 2022 l'indebitamento finanziario netto della Società è pari ad Euro 695 migliaia con un decremento, rispetto al precedente periodo, di Euro 363 migliaia.

Per quanto riguarda la variazione del periodo si rimanda a quanto descritto nel paragrafo precedente in relazione alla variazione della Posizione Finanziaria Netta di Gruppo non essendosi registrate variazioni di rilievo nella posizione finanziaria delle altre società del Gruppo.

I debiti finanziari correnti fanno riferimento:

- al debito finanziario fruttifero per Euro 218 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa Euro 15 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla prima *tranche* del prestito obbligazionario convertibile, per Euro 1.220 migliaia, con scadenza al 28 ottobre 2023 data della prima emissione del prestito.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad Euro 675 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023, rimborsato per Euro 10 migliaia nel periodo di riferimento;

- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, ricevuto da GIR per complessivi Euro 121 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 1 migliaio, con scadenza prorogata al 31 dicembre 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 con EEMS Italia;
- (ii) il contratto di servizi sottoscritto da EEMS Italia con la capogruppo GIR per il supporto e assistenza nell'area commerciale, amministrazione e finanza, logistica, servizio fatturazione attiva, servizio comunicazione e marketing, servizi di segreteria e servizio coordinamento IT. Per maggiori informazioni si rinvia al Documento informativo relativo all'operazione di maggiore rilevanza, disponibile sul meccanismo di stoccaggio autorizzato IInfo all'indirizzo www.linfo.it e sul sito della Società www.eems.com (sezione *Governance*).

Si evidenzia che, il contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo del 2,5%, stipulato in data 16 settembre 2022, per un ammontare massimo di Euro 1.000 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2023, di cui erogati Euro 500 migliaia, è stato rimborsato, a seguito della richiesta di GIR, in data 13 ottobre 2022 per Euro 501 migliaia, comprensivo di interessi maturati alla data di rimborso.

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)	31/10/2022	30/09/2022
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Attività immateriali a vita definita	20	20
Debiti commerciali	34	60
Debiti finanziari L/T	122	621
Totale rapporti patrimoniali vs GIR	176	701
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Costi per servizi	244	211
Interessi passivi	2	1
Totale rapporti economici vs GIR	246	212

I costi sostenuti nel periodo di riferimento per euro 33 migliaia riguardano le attività sopra specificate oltre alle ulteriori attività di assistenza all'aggiornamento del Piano Industriale di EEMS Italia S.p.A., riconosciute alla controllante secondo i termini contrattuali.

Le "Attività immateriali a vita definita" si riferiscono al ribaltamento dei costi legati all'acquisizione di licenze relative agli applicativi software per contabilità e controllo di gestione per circa Euro 20 migliaia.

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.