

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 6 Gennaio 2025

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 30 novembre 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 aveva 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.

GGHL, a fronte della richiesta di emissione della terza porzione riferita alla nona tranche, inviata in data 7 ottobre 2024 per Euro 50.000, ha comunicato formalmente alla Società la propria volontà di risolvere l'Accordo di Investimento.

Si evidenzia che nel corso del mese di ottobre 2024 EEMS Italia non ha sottoscritto porzioni ulteriori del P.O.C., rispetto alla seconda porzione della nona *tranche*, sottoscritta in data 28 agosto 2024, la quale risulta, quindi, essere l'ultima porzione sottoscritta alla data del 31 ottobre 2024.

A seguito del recesso operato da GGHL, quindi (v. sopra), si comunica che EEMS Italia SpA non ha alcuna obbligazione ancora da redimere o da convertire, alla data di riferimento (30 novembre 2024).

In data 19 novembre 2024 l'accordo d'investimento sottoscritto con Negma Investment Group in data 13 settembre 2022, successivamente ceduto da parte di Negma stessa alla sua controllata Global Growth Holding Limited (“GGHL”) (l'“Accordo di Investimento Negma/GGHL”), risolto su richiesta di GGHL in data 21 ottobre 2024 è stato sostituito, come comunicato al Mercato con Comunicato Stampa il 19 novembre 2024, con un accordo d'investimento con GM Capital LTD, società con sede in Londra, 71-75 Shelton Street Covent Garden, UK (“GM Capital” o l'“Investitore”). Tale accordo di investimento (l'“Accordo di Investimento GM”) ha ad oggetto un programma di finanziamento mediante emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni ordinarie EEMS Italia riservato all'Investitore (il “POC GM Capital”). Il POC GM Capital sarà costituito da massime n. 2.900 obbligazioni convertibili di importo nominale pari a Euro 5.000 ciascuna (le “Obbligazioni GM”), per un importo complessivo massimo di Euro 14.500.000,00.

A fronte degli impegni di sottoscrizione assunti da GM Capital, la Società si è impegnata a versare a quest'ultima una commissione di Euro 725.000,00 da corrispondersi, a discrezione di EEMS, in

massime 145 rate uguali di Euro 5.000 ciascuna, pari al 5% dell'impegno totale, da versare contestualmente all'eventuale emissione delle 145 tranche.

Alla data di riferimento non sono state erogate tranches.

B) Di seguito si riportano gli ultimi dati disponibili riguardo la Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS al 31.10.2024, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS

| (Dati in migliaia di Euro) | 31/10/2024 | 30/09/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------|------------|---------------|
| A Disponibilità liquide | 20 | 70 | 1.484 |
| B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | | | - |
| C Altre attività finanziarie correnti | | - | - |
| D Liquidità (A + B + C) | 20 | 70 | 1.484 |
| E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 637 | 704 | 164 |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente | | | - |
| G Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 637 | 704 | 164 |
| H Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | 617 | 634 | -1320 |
| I Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | 112 | 133 | 133 |
| J Strumenti di debito | | | - |
| K Debiti commerciali e altri debiti non correnti | | | - |
| L Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 112 | 133 | 133 |
| M Totale indebitamento finanziario (H + L) | 729 | 767 | -1.187 |

Al 31 ottobre 2024 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 729 migliaia, evidenziando un miglioramento della stessa di Euro 38 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva dall'effetto delle uscite finanziarie derivanti dall'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 112 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) | 31/10/2024 | 30/09/2024 | 31/12/2023 |
|---|------------|------------|--------------|
| A Disponibilità liquide | 19 | 70 | 1.058 |
| B Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | | | - |
| C Altre attività finanziarie correnti | 948 | 737 | 580 |
| D Liquidità (A + B + C) | 968 | 807 | 1.638 |
| E Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 134 | 124 | 164 |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente | | | - |
| G Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 134 | 124 | 164 |

| | | | | |
|----------|--|-------------|-------------|---------------|
| H | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | -834 | -683 | -1.474 |
| I | Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | 133 | 133 | 778 |
| J | Strumenti di debito | | | - |
| K | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | | | - |
| L | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 133 | 133 | 778 |
| M | Totale indebitamento finanziario (H + L) | -701 | -550 | -696 |

Al 31 ottobre 2024, la posizione finanziaria netta della EEMS Italia è positiva, per Euro 701 migliaia e presenta un miglioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 151 migliaia.

I debiti finanziari correnti sono relativi a debiti v/fornitori e debiti per contributi e tfr.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento alla quota a lungo termine, pari ad Euro 133 migliaia, della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

C) Posizioni debitorie scadute del Gruppo al 30.11.2024 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. 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, finora, 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 30 novembre 2024 | 889 | 55 | 295 | 77 | 462 |

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 IGRCinqueS.r.l.). Tali contratti sono stati sostituiti da nuovi accordi sottoscritti in data 11 settembre 2024, con scadenza 10 marzo 2025, per un compenso massimo di € 120.000.
- 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 accordo con la società “Abruzzo Energia 2”, mediante il quale GIR presta consulenza tecnico-strategica finalizzata al coordinamento amministrativo e commerciale inerente al progetto fotovoltaico “Nereto 2”. Il contratto ha durata di sei mesi, a partire dal 09/09/24, e prevede un compenso di importo massimo pari a €40.000.
- un accordo con la società “IGR CINQUE SRL”, mediante il quale GIR presta consulenza tecnico-strategica finalizzata al coordinamento amministrativo e commerciale inerente al progetto fotovoltaico “Montenero”. Il contratto ha durata di sei mesi, a partire dal 09/09/24, e prevede un compenso di importo massimo pari a €40.000.

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) | 30/11/2024 | 31/10/2024 | 31/12/2023 |
|--|------------|------------|------------|
| <u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u> | | | |
| Attività immateriali a vita definita | | | 4 |
| Altre attività correnti | 75 | 75 | - |
| Altre attività a breve termine | | | - |
| Debiti commerciali | 39 | 6 | 32 |
| <u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u> | | | |
| Altri ricavi e proventi | 243 | 243 | - |
| Costi per servizi | 143 | 143 | 321 |
| Interessi passivi | | | - |
| <u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u> | | | |
| Debiti commerciali | 10 | 10 | - |
| <u>Rapporti economici vs Conset Capital</u> | | | |
| Costi per servizi | 23 | 23 | - |

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 243 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.

La Società rende noto di aver ricevuto, in data 3 novembre 2024, da parte di Lil Finingest. S.p.A. (la quale controlla Gruppo Industrie Riunite S.r.l., azionista di riferimento della Società con una partecipazione pari al 13,22% del capitale sociale di EEMS) una comunicazione mediante la quale quest’ultima ha assunto l’impegno vincolante e irrevocabile a effettuare direttamente o indirettamente, entro il 5 dicembre 2024, un versamento in conto futuro aumento di capitale pari a Euro 1.000.000,00 in favore di EEMS, a valere su un futuro aumento di capitale, nei termini e nelle modalità che sono stati deliberati dal Consiglio di Amministrazione nel mese di dicembre, e sui quali il mercato è stato prontamente informato.

La Società comunica, altresì, facendo seguito a quanto comunicato lo scorso 11 ottobre relativamente alle dimissioni dell’Avv. Chiara Adele Citterio, che il Consiglio di Amministrazione, riunitosi in data 13 novembre 2024 e con deliberazione approvata dal Comitato per il Controllo sulla Gestione, ha cooptato in qualità di Consigliere non esecutivo indipendente, su proposta del Comitato per le Nomine e le

Remunerazioni, la Dott.ssa Stefania Carpini, la quale vanta altresì un curriculum con una comprovata conoscenza del settore energetico, svolgendo la professione di Architetto da oltre 25 anni.

Il Consiglio di Amministrazione, nella medesima seduta, ha accertato la sussistenza di tutti i requisiti necessari per lo svolgimento di tale ufficio, oltre che la sussistenza dei necessari requisiti di indipendenza previsti dell'art. 148 del Testo Unico della Finanza e dall'art. 2, Raccomandazione 7 del Codice di Corporate Governance. Inoltre, il Consiglio di Amministrazione ha provveduto a nominare il Consigliere Indipendente Stefania Carpini quale componente del Comitato per il Controllo sulla Gestione e del Comitato Nomine e Remunerazioni.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. 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.