

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 3 Dicembre 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 ottobre 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 programmato 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 essere l'ultima porzione sottoscritta alla data del 31 ottobre 2024.

Con riferimento al comunicato stampa del 4 ottobre 2024, nel quale viene riportato che “residuano in circolazione n. 5 Obbligazioni” si evidenzia che il residuo in questione era riferito al contratto POC in esecuzione e, pertanto, al numero di obbligazioni ancora da emettere a fronte del completamento della nona tranche.

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 (31 ottobre 2024).

Inoltre, si segnala che la Società si era, alla data di riferimento, prontamente attivata al fine di individuare fonti di finanziamento alternative in luogo del POC da GGHL, prendendo contatti i quali risultavano già in fase di negoziazione avanzata alla data del 31 ottobre. Tali alternative sono state sottoposte ai competenti organi sociali in tempi brevi e la decisione della Società comunicata prontamente al mercato il 19 novembre 2024.

Di seguito si riepilogano le conversioni del POC, effettuate nel mese di ottobre 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
11	Nona	02/10/2024	4	40.000	160.000	263.157	9.045.322	40.000	0	4.225.878	3.933.144
12	Nona	07/10/2024	4	40.000	200.000	263.157	9.308.479	40.000	0	4.265.878	3.933.144
Totale conversioni ottobre 2024			8	80.000		526.314		80.000	0		

Alla data di riferimento sono state erogate complessivamente tranches per Euro 6,53 milioni, totalmente 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, per Euro 100 migliaia in data 28 agosto.

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)	31/10/2024	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
Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)			
E	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
Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).			
I	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 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 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 ottobre 2024	813	298	88	48	380

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 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)	31/10/2024	30/09/2024	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.

In data 11 Ottobre 2024, si rende noto che il Consigliere di Amministrazione, Avv. Chiara Adele Citterio, ha rassegnato le proprie dimissioni da Consigliere di Amministrazione per motivi professionali e personali, che non le consentirebbero di dedicare il tempo necessario per lo svolgimento del proprio ruolo di Consigliere.

la Società comunica, altresì, che in data 11 Ottobre 2024 ha nominato il Dott. Luigi Perna quale responsabile della funzione Internal Audit, dopo averne verificato i requisiti di professionalità e indipendenza necessari ad adempiere i compiti previsti dal ruolo.

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.