

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 17 aprile 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 31 dicembre 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 del 31 dicembre 2024.

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 dicembre 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 del 31 dicembre 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 del 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. Detto importo sarà suddiviso in n. 145 tranche da euro 100.000 cadauna, ciascuna di essa composta da n. 20 obbligazioni del valore nominale di euro 5.000 cadauna.

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 del 31 dicembre 2024, con riferimento al POC sottoscritto con GM Capital, non è stata ancora emessa alcuna obbligazione.

La Società ha però ricevuto da detto finanziatore, in data 17 dicembre 2024, un anticipo di 100.000 euro a valere sull'emissione della prima tranche, evento che, conseguentemente non genererà alcun ulteriore pagamento nei confronti di EEMS.

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.

Nel corso del mese di dicembre 2024, in ottemperanza all'impegno assunto in data il 13 novembre 2024 (vedasi comunicato stampa diffuso in data 13 novembre 2024 e 6 dicembre 2024) OPS Holding S.r.l. tramite i propri soci ha versato nelle casse di EEMS, euro 215 migliaia, versamento che la Società ha utilizzato per procedere all'acquisizione del 100% delle quote di Pay Store S.r.l., operazione configuratasi come parte correlata. Vedasi a tal proposito i comunicati stampa del 16 dicembre 2024 e del 22 gennaio 2025 e il documento informativo corredato da relativa documentazione da ultimo depositato in data depositato in data 24 gennaio 2025.

B) Di seguito si riportano gli ultimi dati disponibili riguardo la Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS al 31.12.2024, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS				
(Dati in migliaia di Euro)		31/12/2024	30/11/2024	31/12/2023
A	Crediti commerciali	2	0	-
B	Disponibilità liquide	0	8	1484
C	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	3.137	0	-
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	3.139	8	1484
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	1.582	0	164
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	6	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	1.582	6	164
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	-1.557	-2	-1320
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	268	139	133
K	Strumenti di debito	0	0	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-150	0	-
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	118	139	133
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	-1.439	137	-1187

Al 31 dicembre 2024 la posizione finanziaria (indebitamento finanziario) del Gruppo è negativa per Euro 1.439 migliaia, evidenziando un peggioramento della stessa di Euro 1.576 migliaia rispetto al periodo precedente (novembre 2024).

La movimentazione del periodo deriva dall'effetto delle uscite finanziarie derivanti dall'attività operativa nel periodo di riferimento oltre che dagli effetti dell'anticipo erogato in data 17.12.2024 relativamente alla prima tranche del prestito obbligazionario convertibile, poi effettivamente emessa a gennaio 2025 (vedasi a tal proposito il comunicato stampa del 30 gennaio 2025).

Alla data di riferimento, i debiti finanziari correnti sono relativi:

- per euro 6 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 la parte di euro 133 migliaia, alla quota a lungo termine della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia		31/12/2024	30/11/2024	31/12/2023
(Dati in migliaia di Euro)				
A	Crediti commerciali	2		
B	Disponibilità liquide	0	7	1058
C	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	2954	0	-
D	Altre attività finanziarie correnti	0	740	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	2956	747	1058
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	852	612	164
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	6	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	852	618	164
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	-2104	-129	-894
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	260	133	778
K	Strumenti di debito	-	-	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	1.257	-	-
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	1.517	133	778
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	-588	4	-116

Al 31 dicembre 2024, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) della EEMS Italia è negativa per Euro 588 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo (dicembre 2023), di Euro 472 migliaia.

I debiti finanziari correnti sono relativi a debiti v/fornitori e debiti per contributi e TFR, oltre che al debito nei confronti di GM Capital a fronte dell'anticipo sulla prima tranche del POC (vedasi sopra e comunicato del 30 gennaio 2025).

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 31.12.2024 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 del 31 dicembre 2024:

Dati in migliaia di Euro	Totale	<30 giorni	30-60 giorni	60-90 giorni	>90 giorni
Debiti commerciali al 31 dicembre 2024	1.083	210	68	274	531

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 ex 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 euro 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	31/12/2024
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Attività immateriali a vita definita		
Altre attività correnti	75	0
Altre attività a breve termine		
Debiti commerciali	39	0
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Altri ricavi e proventi		243
Costi per servizi	321	143
Interessi passivi		
<u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u>		
Debiti commerciali		10
<u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u>		
Costi per servizi		23
<u>Rapporti patrimoniali vs Ops! Holding</u>		
Debiti vs soci		260

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.

A partire dal 5 dicembre 2024, il nuovo socio di riferimento, in luogo di GIR, è OPS Holding S.r.l. (CF e P. IVA 13870150961, REA MI-27488899, costituita in data 5 dicembre 2024) i cui soci di riferimento risultano essere Aequity S.p.A., LIL Finigest S.r.l. e il sig. Ciro Di Meglio, con una quota di partecipazione rispettivamente del 2%, 39%, 59%. Per effetto del conferimento, in data 5 dicembre 2024, di nr. 1.230.564 azioni ordinarie EEMS Italia S.p.A., pari alla data del conferimento al 13,22% del capitale sociale di EEMS, OPS Holding risulta conseguentemente essere azionista di maggioranza relativa di EEMS.

La Società aggiornerà l’informativa qualora dovessero, a partire dal mese di gennaio 2025, esserci operazioni di natura economico-patrimoniale con altre ulteriori parti individuate come correlate, dettagliandone le ragioni.

Informazioni sull'attività di periodo

Non si segnalano relativamente al periodo chiuso al 31 dicembre 2024 ulteriori informazioni rilevanti.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dott. Gianluca Biondi 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.