

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 30 aprile 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 marzo 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.

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)	31/03/2022	28/02/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.523	1.832	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.523	1.832	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	314	514	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	314	514	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.209)	(1.318)	(819)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	-	-	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	-	-	-
M	Totali indebitamento finanziario (H + L)	(1.209)	(1.318)	(819)

Al 31 marzo 2022 la posizione finanziaria netta del Gruppo è pari ad euro 1.209 migliaia positive con un peggioramento della stessa di euro 109 migliaia rispetto al mese precedente.

La movimentazione del periodo deriva principalmente dalla riduzione della liquidità connessa all’impegno di circolante per l’attività operativa della EEMS Italia e ai pagamenti per le attività legate alla quotazione delle azioni della stessa, attualmente non quotate di proprietà dell’azionista di maggioranza Gruppo Industrie Riunite S.p.A. (di seguito anche “**GIR**”), al fine

di poter emettere le tranches successive alla prima prevista a valere sul programma di emissione di obbligazioni convertibili riservato (“Convertible Notes Funding Program”).

Tale riduzione di disponibilità liquide è stata parzialmente compensato dalla riduzione dei Debiti finanziari correnti” a seguito della conversione di n.20 obbligazioni (di valore nominale pari a euro 200 migliaia) della prima *tranche* della seconda emissione del prestito obbligazionario convertibile (di seguito anche “POC”). Si evidenzia che a fronte di tale richiesta la Società ha emesso, in favore della Nice & Green S.A.(di seguito anche l’“Investitore”), n. 1.821.493 nuove azioni ordinarie EEMS Italia nel periodo di riferimento. Residuano n.10 obbligazioni da convertire relativamente alla prima *tranche* della seconda emissione del POC. Per maggiori informazioni si rimanda ai comunicati emessi e resi disponibili sul sito della Società (www.eems.com nella sezione ”sala stampa – comunicati price sensitive”);

Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi:

- al debito verso Gala S.p.A. per euro 214 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall’inizio del finanziamento, pari a circa euro 12 migliaia, ad un tasso di interesse del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* della seconda emissione del POC, pari a complessivi euro 100 migliaia, non ancora convertita. Si ricorda che le obbligazioni hanno durata di 12 mesi dalla data di emissione e, in caso di mancata richiesta di rimborso entro la data di scadenza, saranno automaticamente convertite in azioni di nuova emissione

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 sono collegati ad 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)	31/03/2022	28/02/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.157	1.462	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.157	1.462	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	314	514	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	314	514	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(843)	(949)	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	695	695	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	695	695	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(148)	(254)	242

Al 31 marzo 2022 la posizione finanziaria netta della Società è pari ad euro 148 migliaia con un decremento, rispetto al precedente mese, di euro 106 migliaia.

In relazione alla 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 214 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa euro 12 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* della seconda emissione del POC, pari a complessivi euro 100 migliaia, non ancora convertita.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad euro 695 migliaia con scadenza 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 esclusivamente il contratto di servizi sottoscritto con la capogruppo GIR che EEMS Italia ha stipulato al fine di avere la possibilità di usufruire di professionalità e risorse qualificate per il periodo necessario a dotarsi di una struttura organizzativa autonoma entro l'inizio dell'esercizio 2023. Per maggiori informazioni si rinvia al Documento informativo relativo all'operazione di maggiore rilevanza è disponibile sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info all'indirizzo www.1info.it e sul sito della Società www.eems.com (sezione *Governance*).

Di seguito viene rappresentata in forma tabellare l'incidenza delle operazioni del Gruppo EEMS con le parti correlate alla data di riferimento.

Tabella riepilogativa

(dati in migliaia di Euro)	Debiti commerciali (SP)	Costi per servizi (CE)	Attività immateriali a vita definita (SP)
Società controllante			
Gruppo Industrie Riunite S.r.l.	63	60	20

I costi sostenuti nel periodo di riferimento riguardano le attività sopra specificate oltre che il supporto nelle attività di redazione e aggiornamento del piano industriale, riconosciute alla controllante secondo i termini contrattuali, nonché il ribaltamento di alcuni costi legati all'acquisizione di licenze relative agli applicativi software per contabilità e controllo di gestione per circa euro 20 migliaia ed iscritti fra le "Attività immateriali a vita definita".

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.