



COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 29 luglio 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 30 giugno 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) | | 30/06/2022 | 31/05/2022 | 31/12/2021 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|
| A | Disponibilità liquide | 1.344 | 1.377 | 1.970 |
| B | Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | - | - | - |
| C | Altre attività finanziarie correnti | - | - | - |
| D | Liquidità (A + B + C) | 1.344 | 1.377 | 1.970 |
| E | Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 436 | 315 | 1.150 |
| F | Parte corrente del debito finanziario non corrente | - | - | - |
| G | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 436 | 315 | 1.150 |
| H | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | (908) | (1.062) | (820) |
| I | Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | - | 120 | - |
| J | Strumenti di debito | - | - | - |
| K | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | - | - | - |
| L | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | - | 120 | - |
| M | Totale indebitamento finanziario (H + L) | (908) | (941) | (820) |

Al 30 giugno 2022 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 908 migliaia con un peggioramento della stessa di Euro 33 migliaia rispetto al mese precedente.

La riduzione della liquidità del periodo deriva dai maggiori costi sostenuti per le attività correnti rispetto ai ricavi maturati poiché l'attività operativa della Società è ancora ridotta, e attualmente limitata a un unico contratto, a causa delle incertezze connesse con le tensioni derivanti dal conflitto fra Russia e Ucraina. Si ricorda che il Piano Industriale approvato in data 12 aprile 2022 prevede la crescita di tali operazioni a partire dal mese di ottobre 2022.



Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi:

- al debito verso Gala S.p.A. per Euro 215 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall'inizio del finanziamento, pari a circa Euro 13 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 Prestito Obbligazionario Convertibile (di seguito anche 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;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, verso la controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. (di seguito anche GIR) per complessivi Euro 121 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 1 migliaio, con scadenza 30 giugno 2023. Si ricorda che, tale finanziamento è stato erogato dalla controllante in attesa della possibilità, da parte di EEMS Italia, di poter emettere le *tranche* successive alla prima previste dal contratto di Prestito Obbligazionario Convertibile (anche "POC") sottoscritto con Nice & Green S.A che poteva avvenire solo a seguito della quotazione delle azioni della Società non ancora quotate alla data di sottoscrizione del POC. A tal fine la EEMS Italia ha predisposto un prospetto informativo per l'ammissione alla negoziazione di n. 391.521.197 azioni ordinarie EEMS Italia sull'Euronext Milan e in data 29 giugno 2022 ha comunicato al mercato l'avvenuto deposito presso la Consob, a seguito di comunicazione dell'avvenuto rilascio del provvedimento di approvazione con nota del 28 giugno 2022, del suddetto prospetto informativo, con l'attribuzione, a tali azioni, dello stesso codice ISIN assegnato alle altre azioni quotate della Società. In data 1° luglio 2022 la Società ha comunicato al mercato la variazione della composizione del capitale sociale, costituito da 444.575.640 azioni ordinarie quotate, prive di valore nominale, per un capitale sociale complessivo pari a Euro 1.646.022.
Il contratto di finanziamento tra EEMS Italia e GIR, prevede che al momento della sottoscrizione di una *tranche* di obbligazioni convertibili per un valore, uguale o superiore, all'importo del finanziamento, la controllante potrà richiedere il rimborso anticipato dello stesso finanziamento.

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) | | 30/06/2022 | 31/05/2022 | 31/12/2021 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| A | Disponibilità liquide | 976 | 1.021 | 1.614 |
| B | Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | - | - | - |
| C | Altre attività finanziarie correnti | - | - | - |
| D | Liquidità (A + B + C) | 976 | 1.021 | 1.614 |
| E | Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 436 | 315 | 1.150 |
| F | Parte corrente del debito finanziario non corrente | - | - | - |
| G | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 436 | 315 | 1.150 |
| H | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | (540) | (706) | (463) |
| I | Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | 685 | 815 | 705 |
| J | Strumenti di debito | - | - | - |
| K | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | - | - | - |
| L | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 685 | 815 | 705 |
| M | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 145 | 109 | 242 |

Al 30 giugno 2022 l'indebitamento finanziario netto della Società è pari ad Euro 145 migliaia con un decremento, rispetto al precedente periodo, di Euro 36 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 215 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa Euro 13 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;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, verso GIR per complessivi Euro 121 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 1 migliaio, con scadenza 30 giugno 2023.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad Euro 685 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023, rimborsato per Euro 10 migliaia nel periodo di riferimento;

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:

- 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;
- il contratto di servizi sottoscritto 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 Info all'indirizzo www.linfo.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.

| (dati in migliaia di Euro) | Debiti commerciali (SP) | Debiti finanziari (SP) | Costi per servizi (CE) | Interessi passivi (CE) | Attività immateriali a vita definita (SP) |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------------|
| Società controllante | | | | | |
| Gruppo Industrie Riunite S.r.l. | 70 | 121 | 120 | 1 | 20 |

I costi sostenuti nel periodo di riferimento riguardano le attività sopra specificate oltre alle ulteriori attività di assistenza alla redazione del Prospetto Informativo per l'ammissione alle negoziazioni di azioni ordinarie 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.