



Energy and Environmental Model for Sustainability

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 30 dicembre 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 novembre 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.

Si evidenzia che, in data 16 novembre 2022, EEMS Renewables S.r.l., società interamente controllata da EEMS Italia S.p.A., ha acquisito il 100% del capitale sociale della Belanus1 S.r.l., veicolo che detiene 8 progetti di sviluppo di impianti fotovoltaici su tetti di capannoni industriali in Italia. Per maggiori informazioni si rimanda ai Comunicati pubblicati sul sito della Società www.eems.com e sul sistema 1Info.

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)	30/11/2022	31/10/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.611	1.896	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.611	1.896	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	804	1.437	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	804	1.437	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(807)	(459)	(820)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	122	122	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	122	122	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(685)	(337)	(820)

Al 30 novembre 2022 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 685 migliaia con un incremento della stessa di Euro 348 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva:

- dai costi sostenuti per lo svolgimento delle attività correnti inclusive delle attività connesse per l'aggiornamento e l'avvio del piano industriale;
- dalla conversione di n.65 obbligazioni, di valore nominale pari a complessivi euro 650 migliaia, della prima tranche del prestito obbligazionario convertibile (di seguito anche “POC Negma”) riservato a Negma Group Investment Ltd (di seguito anche “Negma”) che hanno conseguentemente ridotto l’indebitamento finanziario corrente per Euro 634 migliaia.

Per maggiori informazioni sul POC Negma si rimanda alla relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione pubblicato sul sito della Società www.eems.com..

Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi:

- al debito verso Gala S.p.A. per Euro 219 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall’inizio del finanziamento, pari a circa Euro 16 migliaia, ad un tasso di interesse del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* del prestito obbligazionario convertibile, non ancora convertita per Euro 585 migliaia, con scadenza al 28 ottobre 2023, data della prima emissione del prestito.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, ricevuto dalla controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. (di seguito anche GIR) per complessivi Euro 122 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 2 migliaia, con scadenza prorogata al 31 dicembre 2023.

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)	30/11/2022	31/10/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.260	1.539	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.260	1.539	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	804	1.437	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	804	1.437	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(456)	(102)	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	797	797	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	797	797	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	341	695	242

Al 30 novembre 2022 l'indebitamento finanziario netto della Società è negativo per Euro 341 migliaia presenta un incremento, rispetto al precedente periodo, di Euro 354 migliaia.

Per quanto riguarda la variazione del periodo si rimanda a quanto descritto nel paragrafo precedente in relazione ai fattori che hanno inciso sulla modifica alla Posizione Finanziaria Netta.

I debiti finanziari correnti fanno riferimento:

- al debito finanziario fruttifero per Euro 219 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa Euro 16 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- alla residua parte della prima *tranche* del prestito obbligazionario convertibile, non ancora convertita per Euro 585 migliaia, la cui conversione non può essere successiva al 28 ottobre 2023.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad Euro 675 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, ricevuto da GIR per complessivi Euro 122 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 2 migliaia, con scadenza prorogata 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:

- (i) 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 con EEMS Italia;
- (ii) il contratto di servizi sottoscritto da EEMS Italia con la capogruppo GIR per il supporto per l'esecuzione di attività ordinaria in diversi settori azionali, tra cui area commerciale, amministrazione e finanza, logistica etc. e per la realizzazione di servizi legati alla predisposizione di piani economici finanziari e supporto ad attività non ordinarie. Per maggiori informazioni si rinvia al Documento informativo relativo all'operazione di maggiore rilevanza, 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.

(Dati in migliaia di Euro)	30/11/2022	31/10/2022
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Attività immateriali a vita definita	20	20
Debiti commerciali	52	34
Debiti finanziari L/T	122	122
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Costi per servizi	281	244
Interessi passivi	2	2

I costi sostenuti nel periodo di riferimento per euro 37 migliaia riguardano le attività sopra specificate oltre alle ulteriori attività di assistenza connesse al Piano Industriale di EEMS Italia S.p.A., riconosciute alla controllante secondo i termini contrattuali.



Energy and Environmental Model for Sustainability

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’informatica contabile, contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.