

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 31 ottobre 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 30 settembre 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, alla data di riferimento, 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.

Si evidenzia che in data 30 maggio 2024 la CONSOB ha approvato, il secondo supplemento (“**Secondo Supplemento**”) al Prospetto Informativo e pubblicato in data 28 settembre 2023. Il Secondo Supplemento è stato pubblicato al fine di aggiornare il Prospetto Informativo a seguito di nuovi fatti significativi occorsi dopo l'approvazione sia del Prospetto, sia del Primo Supplemento e, in particolare, a seguito dell'approvazione del progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 e del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, approvati dal Consiglio di Amministrazione della EEMS Italia in data 24 aprile 2024 e pubblicati in data 30 aprile 2024, unitamente alle relative relazioni della Società di Revisione (emesse in data 30 aprile 2024).

In relazione al POC si evidenzia che nel corso del mese di settembre 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 al 30 settembre 2024.

- Alla data di riferimento residuano 8 obbligazioni ancora da convertire.

Di seguito si riepilogano le conversioni del POC, effettuate fino a settembre 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
1	Nona	09/08/2024	2	20.000	20.000	114.285	8.158.990	20.000	0	4.085.878	3.933.144
2	Nona	13/08/2024	1	10.000	30.000	58.139	8.217.129	10.000	0	4.095.878	3.933.144
3	Nona	14/08/2024	1	10.000	40.000	62.111	8.279.240	10.000	0	4.105.878	3.933.144
4	Nona	16/08/2024	1	10.000	50.000	62.111	8.341.351	10.000	0	4.115.878	3.933.144
5	Nona	19/08/2024	1	10.000	60.000	62.111	8.403.462	10.000	0	4.125.878	3.933.144
6	Nona	20/08/2024	1	10.000	70.000	62.111	8.465.573	10.000	0	4.135.878	3.933.144
7	Nona	22/08/2024	1	10.000	80.000	62.111	8.527.684	10.000	0	4.145.878	3.933.144
8	Nona	22/08/2024	1	10.000	90.000	62.111	8.589.795	10.000	0	4.155.878	3.933.144
9	Nona	22/08/2024	1	10.000	100.000	62.500	8.652.295	10.000	0	4.165.878	3.933.144
10	Nona	29/08/2024	2	20.000	120.000	129.870	8.782.165	20.000	0	4.185.878	3.933.144
Totale conversioni agosto 2024			12	120.000		737.460		120.000	0		

Alla data di riferimento sono state erogate complessivamente tranches per Euro 6,45 milioni, parzialmente 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 e per Euro 100 migliaia in data 28 agosto. Residuano da erogare obbligazioni per Euro 50 migliaia relativi alla nona *tranche*.
- la decima *tranche* inizialmente prevista per il 12 luglio 2024 per Euro 250 migliaia non è stata ancora richiesta.
- si segnala inoltre che non sono state richieste ed erogate le *tranche* undicesima e dodicesima originariamente previste il 1° agosto 2024 e il 22 agosto 2024.

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)		30/09/2024	31/08/2024	31/07/2024	31/12/2023
A	Disponibilità liquide	470	537	508	1.484
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide		-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti		-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	470	537	508	1.484
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	106	108	28	164

F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	106	108	28
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	-363	-429	-480
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	133	111	119
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	133	111	119
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	-230	-318	-361

Al 30 settembre 2024 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 230 migliaia, evidenziando un peggioramento della stessa di Euro 88 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva sia dall'effetto delle uscite finanziarie derivanti dall'attività operativa nel periodo di riferimento, sia alla mancata conversione, alla data di chiusura del periodo, della residua parte della nona *tranche* del POC.

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

- per euro 26 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale e
- per euro 80 migliaia alla residua parte della nona *tranche* del POC, non ancora convertita con scadenza 28 agosto 2025.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento, per 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

(Dati in migliaia di Euro)		30/09/2024	31/08/2024	31/12/2023
A	Disponibilità liquide	70	191	1.058
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	737	736	580
D	Liquidità (A + B + C)	807	927	1.638
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	106	108	164
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	106	108	164
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	-700	-819	-1.474
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	745	726	778

J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	745	726	778
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	45	-93	-696

Al 30 settembre 2024, la posizione finanziaria netta della EEMS Italia è negativa, per Euro 45 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 138 migliaia.

La variazione del periodo deriva da quanto descritto nel paragrafo precedente; durante il periodo considerato non si è proceduto ad alcun rimborso per il finanziamento erogato da EEMS Italia alla controllata EEMS Renewables, relativamente al contratto di finanziamento stipulato in data 2 dicembre 2022 (con scadenza 31 dicembre 2024), per il quale erano stati rimborsati euro 85 migliaia in data 1 agosto 2024.

I debiti finanziari correnti sono relativi a:

- per euro 26 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale e
- per euro 80 migliaia alla residua parte della nona *tranche* del POC, non ancora convertita, con scadenza 28 agosto 2025.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd., pari ad Euro 613 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2026, ed 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 se non quello derivante dalle eventuali *tranche* del POC ancora non convertite alla data di riferimento. 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 giorni	60-90 giorni	>90 giorni
Debiti commerciali al 30 settembre 2024	601	108	52	122	280

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 IGRCinque 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.

Il 13 settembre 2024 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato, previo ottenimento della proposta da parte del Comitato per le Nomine e la Remunerazione e del parere favorevole del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate della Società, di nominare il Dott. Luca Carleo quale direttore generale della Società a far data dal 13 settembre 2024 (il “Direttore Generale”).

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)	30/09/2024	31/08/2024	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	6	6	32
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>			
Altri ricavi e proventi	243	243	-
Costi per servizi	143	144	321
Interessi passivi		-	-
<u>Rapporti patrimoniali vs Conset Capital</u>			
Debiti commerciali	10	-	-
<u>Rapporti economici vs Conset Capital</u>			
Costi per servizi	23	13	-



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.

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.