

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 30 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 30 aprile 2025 (**“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 30 aprile 2025.

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, EEMS Italia, nel mese di ottobre 2024 ha comunicato formalmente alla Società la propria volontà di risolvere l'Accordo di Investimento.

In data 19 novembre 2024 il predetto accordo di investimento 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 nel nuovo accordo di investimento, la Società si è impegnata a versare a quest'ultima una commissione di Euro 725.000,00 da corrisponderci, 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.

Rispetto al mese di marzo 2025, con riferimento al POC sottoscritto con GM Capital, non sono state emesse altre obbligazioni., pertanto la tabella è la stessa del mese di Marzo e si riporta di seguito.

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
GM Capital											
1	Prima	31/01/2025	20	100.000	100.000	637.836	9.946.315	100.000	0	4.365.878	3.933.144
1	Seconda	17/02/2025	20	100.000	100.000	633.473	10.579.788	100.000	0	4.465.878	3.933.144
1	Terza	18/03/2025	20	100.000	100.000	700.574	11.280.362	100.000	0	4.565.878	3.933.144

Nel mese di marzo Banca Progetto ha deliberato un finanziamento di euro 3.500.000, al momento sono stati erogati 2 milioni di euro, la restante parte sarà erogata tra maggio e giugno. Si tratta di un finanziamento concesso in primis per la trasformazione da operatore **“ATR”** a operatore **“Full MVNO”** e per l'implementazione dell'attività,

in particolare per sostenere lo sviluppo dei negozi fisici in cui vendere telefoni, abbonamenti telefonici OPS! Mobile e accessori per telefoni cellulari, come, ad esempio, cuffie, custodie, casse bluetooth e altro ed espandere il settore della vendita di telefoni via web che sta già crescendo in modo considerevole, nonché per espandere la raccolta di clienti per il servizio di telefonia mobile. Gli investimenti in tal senso sono già partiti, infatti parte della liquidità ricevuta è stata impiegata.

Di seguito si riportano gli ultimi dati disponibili riguardo la Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS al 30.04.2025, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS				
(Dati in migliaia di Euro)		30/04/2025	31/03/2025	31/12/2024
B	Disponibilità liquide	1296	1760	271
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	1296	1760	271
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	93	0	151
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente		0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	93	0	151
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	-1203	-1760	-120
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti	3610	3718	158
K	Strumenti di debito	0	0	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	3610	3718	158
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	2407	1958	38

Al 30 aprile 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) del Gruppo EEMS è pari ad Euro 2407 migliaia, in leggero peggioramento rispetto al dato al 31 marzo 2025, quando l'indebitamento risultava pari a Euro 1958 migliaia. La variazione deriva principalmente dall'impiego delle disponibilità finanziarie nell'attività commerciale che sta crescendo a ritmi sostenuti. La Società evidenzia che tali dinamiche sono riconducibili all'evoluzione delle operazioni di periodo, incluse le attività finanziarie a breve termine e la gestione dei flussi di cassa operativi e all'acquisizione di Pay Store S.r.l., nonché del finanziamento erogato da banca progetto. nel dettaglio le disponibilità liquide sono importi disponibili su conti correnti bancari o in cassa. Come nel mese precedente resta il debito finanziario non corrente derivante dal finanziamento a lungo termine di Banca Progetto. La parte corrente dell'indebitamento finanziario ammonta a circa euro 93.000

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		30/04/2025	31/03/2025	31/12/2024
B	Disponibilità liquide	6	9	12
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	7	6	0
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	13	15	12
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	93	36	128
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	93	36	128
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	80	21	116
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	1821	1822	158
K	Strumenti di debito	-	-	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	225	35	0
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	2046	1857	158
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	2126	1878	274

Al 30 aprile 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) della EEMS Italia è pari ad Euro 2126 migliaia e presenta, rispetto al precedente periodo, un peggioramento, infatti a marzo 2025 era positiva per Euro 1878 migliaia. Come già detto nel precedente comunicato l'esposizione non desta preoccupazioni perché deriva dall'acquisto del 100% di Pay Store S.r.l. che grazie alla dote di 20.000 clienti attivi e un fatturato in crescita ed in espansione grazie alle sinergie create con il gruppo EEMS, è diventata il motore del gruppo e i dati di fatturato stanno confermando ancora di più che il target di fatturato di euro 8 milioni per la fine del 2025 è alla portata e potrebbe anche essere superato. I debiti commerciali e altri debiti non correnti si riferiscono esclusivamente a debiti verso imprese controllate, quindi infragruppo e, di conseguenza, assolutamente sotto controllo. La parte corrente dell'indebitamento finanziario ammonta a circa euro 93.000

Posizioni debitorie scadute del Gruppo al 30.04.2024 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.)

Per quanto riguarda i debiti tributari e previdenziali livello consolidato scaduti pari euro 114.659, saranno pagati secondo le scadenze previste dalla normativa tributaria, anche mediante l'utilizzo dei crediti fiscali disponibili, che ammontano ad euro ad euro 852.159.

Nel dettaglio esaminando la posizione di Pay Store S.r.l. dalla situazione patrimoniale di aprile 2025 emergono debiti previdenziali ammontano a € 12.132, a fronte di un credito IVA di € 281.230.

Il rapporto tra queste due voci è pari al 4,31%, evidenziando un'esposizione previdenziale contenuta e facilmente assorbibile dal credito IVA disponibile. Questa situazione patrimoniale segnala un equilibrio favorevole sul piano fiscale-previdenziale, con un credito IVA nettamente superiore ai debiti previdenziali, offrendo margine per eventuali compensazioni e contribuendo a preservare la liquidità aziendale.

La posizione di EEMS Italia si evidenzia che c'è un credito iva di euro 458.674 e un credito per acconti IRES di euro 112.255 a fronte di debiti tributari per euro 56.948 e debiti previdenziali per euro 45.759

Alla data del 30 aprile 2025 lo scaduto commerciale di EEMS Italia ammonta a circa euro 784.449, ed è di pari importo per il gruppo.

Eventuali iniziative di reazione dei creditori

Al 30 aprile 2025 sono stati ricevuti solleciti di pagamento nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa

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 si comunica che nel periodo di riferimento, non ci sono operazioni con parti correlate

Informazioni sull'attività di periodo

Non si segnalano relativamente al periodo chiuso al 30 aprile 2025 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.