

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 31 gennaio 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 31 gennaio 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 31 gennaio 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.

Si evidenzia che il 31 gennaio 2025 in attuazione del nuovo piano di investimento sono state emesse nr 20 obbligazioni convertibili per un valore di euro 100.000, e sono state convertire in nr 637.836 azioni con conseguente aumento del capitale sociale di euro 100.000.

La Società ha anche ricevuto da detto finanziatore, in data 17 dicembre 2024, un anticipo di 100.000 euro a valere sull'emissione della prima tranche, evento che, conseguentemente non genererà alcun ulteriore pagamento nei confronti di EEMS. Di seguito una tabella riassuntiva.

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

La Società rende noto di aver ricevuto, in data 3 novembre 2024, da parte di Lil Finingest. S.p.A. (la quale controlla Gruppo Industrie Riunite S.r.l., azionista di riferimento della Società con una partecipazione pari al 13,22% del

capitale sociale di EEMS) una comunicazione mediante la quale quest'ultima ha assunto l'impegno vincolante e irrevocabile a effettuare direttamente o indirettamente, entro il 5 dicembre 2024, un versamento in conto futuro aumento di capitale pari a Euro 1.000.000,00 in favore di EEMS, a valere su un futuro aumento di capitale, nei termini e nelle modalità che sono stati deliberati dal Consiglio di Amministrazione nel mese di dicembre, e sui quali il mercato è stato prontamente informato.

Nel corso del mese di dicembre 2024, in ottemperanza all'impegno assunto in data il 13 novembre 2024 (vedasi comunicato stampa diffuso in data 13 novembre 2024 e 6 dicembre 2024) OPS Holding S.r.l. tramite i propri soci ha versato nelle casse di EEMS, euro 215 migliaia, versamento che la Società ha utilizzato per procedere all'acquisizione del 100% delle quote di Pay Store S.r.l., operazione configuratasi come parte correlata. Vedasi a tal proposito i comunicati stampa del 16 dicembre 2024 e del 22 gennaio 2025 e il documento informativo corredato da relativa documentazione da ultimo depositato in data depositato in data 24 gennaio 2025. La quota restante verrà versata nei primi mesi del 2025.

In particolare In data 16 dicembre 2024, EEMS Italia S.p.A. ha sottoscritto un contratto preliminare per l'acquisizione del 100% del capitale sociale di Pay Store S.r.l. (di seguito anche "Pay Store"), piattaforma rivolta ad attività commerciali e rivenditori, che offre servizi di ricariche, pagamenti e multiservizi al costo di Euro 2.500.000 Pay Store, detiene il marchio OPS! Mobile che è una compagnia di telefonia mobile che ha diverse offerte rivolte alla clientela retail e conta su un bacino di clientela che oggi è di circa 20.000 clienti. Il Piano 2025-2027 prevede l'aumento dei clienti della telefonia mobile, l'integrazione sulla stessa clientela della fornitura di energia elettrica mediante il cd. "cross selling" e la vendita di apparecchi telefonici. Grazie a tale acquisizione il fatturato 2025 si prevede possa raggiungere valori anche superiori ai 6,5 milioni di Euro. Il pagamento delle quote della Pay Store è avvenuto per Euro 265.000 nel mese di dicembre 2024, Euro 735.000 sono stati versati a gennaio 2025, mentre l'importo residuo di Euro 1.500.000 è stato rateizzato in 60 rate mensili a partire dal mese di gennaio 2025.

Di seguito si riportano gli ultimi dati disponibili riguardo la Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS al 31.01.2025, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS				
(Dati in migliaia di Euro)		31/01/2025	31/12/2024	31/12/2023
B	Disponibilità liquide	316	271	1484
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	253	0	-
D	Altre attività finanziarie correnti		0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	569	271	1484
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	0	151	164
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente		0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	0	151	164
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	-569	-120	-1320
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	2146	158	133
K	Strumenti di debito	0	0	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	-
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	2146	158	133
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	1577	38	-1187

Al 31 gennaio 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) del Gruppo EEMS è pari ad Euro 1577 migliaia, in forte aumento al dato al 31 dicembre 2024, quando l'indebitamento risultava pari a Euro -782 migliaia. La Società evidenzia che tali dinamiche sono riconducibili all'evoluzione delle operazioni di periodo, incluse le attività finanziarie a breve termine e, soprattutto la gestione dei flussi di cassa operativi e il debito derivante all'acquisizione di Pay Store S.r.l. nel dettaglio le disponibilità liquide sono importi disponibili su conti correnti bancari o in cassa.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		31/1/2025	31/12/2024	31/12/2023
B	Disponibilità liquide	2	12	1058
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	-
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	2	12	1058
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)		128	164
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	200	0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	200	128	164
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	198	116	-894
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di	2146	158	778
K	Strumenti di debito	-	-	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	54	0	-
M	Indebitamento finanziario non corrente(J + K+ L)	2200	158	778
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	2398	274	-116

Al 31 gennaio 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) della EEMS Italia è pari ad Euro 2398 migliaia e presenta, rispetto al precedente periodo, un peggioramento significativo, infatti a dicembre 2024 era positiva per Euro 42 migliaia. Tale sbalzo è assolutamente fisiologico in quanto risente del debito per l'acquisizione di Pay Store S.r.l, che ha porterà grandi benefici al gruppo, la parte corrente dell'indebitamento finanziario ammonta a circa euro 200.000

I debiti finanziari correnti sono relativi a debiti v/fornitori e debiti per contributi e TFR, oltre che al debito nei confronti di GM Capital a fronte dell'anticipo sulla prima tranche del POC che verrà convertito successivamente, (vedasi sopra e comunicato del 30 gennaio 2025), e chiaramente nel debito per l'acquisizione di Pay Store S.r.l.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento alla quota a lungo termine, pari ad Euro 133 migliaia, della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

Posizioni debitorie scadute del Gruppo al 31.01.2025 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.)

A livello finanziario non sussistono debiti scaduti.

Per quanto riguarda i debiti tributari e previdenziali livello consolidato scaduti pari euro 25.986, saranno pagati secondo le scadenze previste dalla normativa tributaria, anche mediante l'utilizzo dei crediti fiscali disponibili, che ammontano ad euro ad euro 772.612.

Nel dettaglio su Pay Store S.r.l. emerge un ammontare di debiti previdenziali pari a € 9.472 e un credito IVA di € 250.097. Il rapporto percentuale tra i debiti previdenziali e il credito IVA è pari a 3,79%, evidenziando come l'esposizione verso gli enti previdenziali sia marginale rispetto al credito IVA vantato. Questa configurazione patrimoniale indica una posizione fiscale e previdenziale tendenzialmente solida: il credito IVA, se correttamente utilizzato o richiesto a rimborso, risulta ampiamente in grado di compensare le obbligazioni previdenziali. Ciò può tradursi in una riduzione del fabbisogno finanziario per far fronte a tali impegni, oltre a una maggiore flessibilità nella gestione della liquidità aziendale. La posizione di EEMS Italia si evidenzia che c'è un credito iva di euro 410.260 e un credito per acconti IRES di euro 112.255 a fronte di debiti tributari per euro 12.904 e debiti previdenziali per euro 3.610.

Alla data del 31 gennaio 2025 lo scaduto commerciale di EEMS Italia ammonta a circa euro 1.044.000, ed è di pari importo per il gruppo.

Eventuali iniziative di reazione dei creditori

Al 31 gennaio 2025 sono stati ricevuti solleciti di pagamento nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa e non vi sono controversie legali sorte a seguito di iniziative di creditori.

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 ex 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 euro 120.000.
- Gli accordi con GIR, Abruzzo Energia 2 e IGR CINQUE SRL sono esauriti e non sono stati rinnovati, in quanto l'Acquisizione della pay Store S.r.l. ha mutato profondamente l'organizzazione del gruppo rendendo del tutto inutile la prosecuzione dei predetti accordi. Grazie all'acquisizione di Pay Store S.r.l., che ha portato un bacino di circa 22.000 clienti attivi, il fatturato si sta fortemente incrementando e le ricadute in termini finanziarie sono già ampiamente visibili al 31 gennaio 2025

A partire dal 5 dicembre 2024, il nuovo socio di riferimento, in luogo di GIR, è OPS Holding S.r.l. (CF e P. IVA 13870150961, REA MI-27488899, costituita in data 5 dicembre 2024) i cui soci di riferimento risultano essere Aequity S.p.A., LIL Finingest S.r.l. e il sig. Ciro Di Meglio, con una quota di partecipazione rispettivamente del 2%, 39%, 59%. Per effetto del conferimento, in data 5 dicembre 2024, di nr. 1.230.564 azioni ordinarie EEMS Italia S.p.A., pari alla data del conferimento al 13,22% del capitale sociale di EEMS, OPS Holding risulta conseguentemente essere azionista di maggioranza relativa di EEMS.

Informazioni sull'attività di periodo

Non si segnalano relativamente al periodo chiuso al 31 gennaio 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.