

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 31 maggio 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 maggio 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 maggio 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.

Nel mese di maggio il contratto d'investimento sottoscritto con GM Capital LTD è stato ceduto, con il consenso di tutte le parti coinvolte, e alle medesime condizioni, alla GLOBAL CAPITAL INVESTMENTS INTERNATIONAL LIMITED con sede in Londra Old Gloucester Street, UK.

A fronte degli impegni di sottoscrizione assunti da GLOBAL CAPITAL INVESTMENTS INTERNATIONAL LIMITED nel nuovo accordo di investimento, la Società si è impegnata a versare a quest'ultima una commissione di Euro 710.000,00 da corrisponderci, a discrezione di EEMS, in massime 142 rate uguali di Euro 5.000 ciascuna, pari al 5% dell'impegno totale, da versare contestualmente all'eventuale emissione delle 142 tranche.

Alla data del 15 maggio 2025, con riferimento al POC sottoscritto con GLOBAL CAPITAL INVESTMENTS INTERNATIONAL LIMITED, sono state emesse 20 obbligazioni per un totale di euro 100.000,00 e sono state convertite in nr. 856.017 Azioni. Che si sommano alle emissioni di gennaio febbraio e marzo.

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
Global Capital											

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 a brevissimo. Si tratta di un finanziamento concesso 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 e 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.

Di seguito si riportano gli ultimi dati disponibili riguardo la Posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo EEMS al 31.05.2025, con evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine

Posizione finanziaria netta del Gruppo EEMS

(Dati in migliaia di Euro)		31/05/2025	30/04/2025	31/12/2024
B	Disponibilità liquide	1855	1296	271
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	1855	1296	271
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	438	0	151
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	438	0	151
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	-1417	-1296	-120
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	4752	3703	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)	4752	3703	158
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	3335	2407	38

Al 31 maggio 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) del Gruppo EEMS è pari ad Euro 3335 migliaia, in apparente peggioramento rispetto al dato al 30 aprile 2025, quando l'indebitamento risultava pari a Euro 2407 migliaia il peggioramento deriva dall'incremento di euro 1,5 milioni del debito verso banca progetto. Le disponibilità liquide (da Euro 1296 migliaia a Euro 1855 migliaia crescono grazie alla erogazione del finanziamento da parte di Banca Progetto). La Società evidenzia che tali dinamiche sono riconducibili all'evoluzione positiva delle operazioni di Pay Store S.r.l. nel dettaglio le disponibilità liquide sono importi disponibili su conti correnti bancari o in cassa. Naturalmente il debito verso Banca Progetto resta nei debiti finanziari non correnti come il debito per l'acquisto di Pay Store. La parte corrente dell'indebitamento finanziario ammonta a circa euro 438.000

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		31/05/2025	30/04/2025	31/12/2024
B	Disponibilità liquide	116	6	12
C	Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	9	7	0
D	Altre attività finanziarie correnti	0	0	-
E	Liquidità (A + B + C+D)	125	13	12
F	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	438	218	128
G	Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	-
H	Indebitamento finanziario corrente (F+G)	438	218	128
I	Indebitamento finanziario corrente netto (H - E)	313	205	116
J	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	1812	1821	158
K	Strumenti di debito	-	-	-
L	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	225	225	0
M	Indebitamento finanziario non corrente (J + K+ L)	2037	2046	FALSO
N	Totale indebitamento finanziario (I + M)	2350	2251	116

Al 31 maggio 2025, la posizione finanziaria netta (indebitamento finanziario) della EEMS Italia è pari ad Euro 2350 migliaia ed è sostanzialmente in linea rispetto al precedente periodo. Si ripete ancora che 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 a maggio hanno consolidato ancora di più che il target di fatturato di euro 8 milioni per la fine del 2025 che, oramai può essere considerato praticamente certo. Si ripete quanto già detto nel mese scorso, 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 438.000

I debiti finanziari correnti sono relativi a debiti v/fornitori e debiti per contributi e TFR.

Posizioni debitorie scadute del Gruppo al 31.05.2024 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 192.622, saranno pagati secondo le scadenze previste dalla normativa tributaria, anche mediante l'utilizzo dei crediti fiscali disponibili, che ammontano ad euro ad euro 882.640.

Nel dettaglio sulla posizione di Pay Store S.r.l. Dalla situazione patrimoniale di maggio emerge che il credito IVA ammonta a € 303.262, a fronte di debiti tributari pari a € 54.066 e debiti previdenziali pari a € 13.825. L'incidenza percentuale dei debiti tributari sul credito IVA è pari al 17,83%, mentre quella dei debiti previdenziali è pari al 4,56%. Questa situazione patrimoniale evidenzia una solida posizione fiscale e previdenziale, con passività di entità contenuta rispetto al credito IVA, che risulta ampiamente in grado di assorbirle. Ne deriva un margine favorevole per eventuali compensazioni e per il mantenimento di un'adeguata liquidità aziendale.

La posizione di EEMS Italia si evidenzia che c'è un credito iva di euro 467.123 e un credito per acconti IRES di euro 112.255 a fronte di debiti tributari per euro 73.342 e debiti previdenziali per euro 51.389

Alla data del 31 maggio 2025 lo scaduto commerciale di EEMS Italia ammonta a circa euro 768.000, ed è di pari importo per il gruppo, ma sono ampiamente gestibili in quanto i crediti commerciali superano il valore di euro 2 milioni.

Eventuali iniziative di reazione dei creditori

Al 31 maggio sono stati ricevuti solleciti di pagamento nell'ambito dell'ordinaria gestione amministrativa ed è sorta una controversia legale a seguito di iniziative di creditori per l'importo di euro 14.000 circa, ma è stata prontamente gestita con acconto di circa euro 3.000 e un accordo transattivo che prevede un pagamento rateale.

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 31 maggio 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.