

COMUNICATO STAMPA

GRUPPO EEMS Italia: Il Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A. (di seguito anche “EEMS Italia” o “la Società”) ha approvato in data odierna il progetto di bilancio civilistico e bilancio consolidato al 31 dicembre 2021.

Principali risultati consolidati nell’anno 2021:

- Ricavi e proventi operativi a **0,721 milioni di Euro (0,018 milioni di Euro nel 2020)**;
- EBITDA negativo per **0,637 milioni di Euro (negativo per 0,757 milioni di Euro nel 2020)**;
- EBIT negativo per **0,094 milioni di Euro (negativo per 0,757 milioni di Euro nel 2020)**;
- Perdita netta di **0,140 milioni di Euro (Perdita netta di 0,757 milioni di Euro nel 2020)**;
- Posizione Finanziaria Netta pari a **0,820 milioni di Euro al 31 dicembre 2021 (pari a 0,764 milioni di Euro al 31 dicembre 2020)**.

Il Consiglio ha inoltre:

- approvato il nuovo Piano Industriale 2022-2026, le cui assunzioni sono state aggiornate per tener conto dei nuovi scenari geo-politici a seguito della crisi tra Russia e Ucraina e delle tensioni che ne sono seguite sul mercato finale dell’energia elettrica e del gas, prevedendo, in relazione all’evoluzione e alla sperata stabilizzazione della situazione internazionale, la ripresa dell’attività di commercializzazione di energia elettrica e gas naturale nel secondo semestre del 2022.
- preso atto del supporto patrimoniale e finanziario dell’azionista di controllo Gruppo Industrie Riunite S.r.l. (di seguito anche “GIR”) ottenuto tramite un nuovo finanziamento.

Commento ai principali risultati consolidati

Nella tabella di seguito si espongono i risultati economici dell’esercizio:

(Dati in migliaia Euro)	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Totale ricavi e proventi operativi	721	100	18	100
Risultato operativo ante ammortamenti e ripristini/svalutazioni di attività non correnti (EBITDA)	(637)	(88)	(757)	(4.120)
Risultato operativo	(94)	(13)	(757)	(4.120)
Risultato prima delle imposte	(140)	(19)	(749)	(4.074)
Risultato del periodo	(140)	(19)	(757)	(4.116)
Numero di azioni	435.118.317		435.118.317	
Numero dipendenti	-		-	

I ricavi e gli altri proventi operativi del Gruppo, pari a Euro 721 migliaia, fanno riferimento principalmente a sopravvenienze attive derivanti da accantonamenti effettuati in esercizi precedenti e rilasciati nel 2021 nell’ambito della risoluzione di un contenzioso tra la controllata cinese EEMS Suzhou e la società Taiji Semiconductors Ltd. (di seguito anche “Taiji”).

I costi operativi dell’esercizio, pari a circa Euro 1.358 migliaia, derivano essenzialmente dallo svolgimento di servizi contabili, amministrativi fiscali e legali, comprensivi di quelli legati alla risoluzione dei contenziosi, nonché alle attività propedeutiche alla realizzazione del Piano Industriale.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

Si evidenzia inoltre che nel corso dell'esercizio è stato rilasciato il fondo svalutazione crediti pari a Euro 543 migliaia, a seguito dell'incasso ottenuto dalla Taiji in relazione ai crediti precedentemente svalutati. Il risultato operativo del periodo è negativo per Euro 94 migliaia e il risultato netto è negativo per Euro 140 migliaia.

Fatti di rilievo della governance e della gestione

Cambio dell'azionista di riferimento

In data 11 giugno 2021 la società Gruppo Industrie Riunite S.r.l. ha acquisito le partecipazioni detenute dalla Gala Holding S.r.l. e dall'azionista Flower Holding S.r.l., pari complessivamente all'89,99% del capitale sociale. L'acquisizione di tali azioni è avvenuta a titolo gratuito ed il superamento della soglia di controllo non ha determinato in capo all'acquirente il sorgere dell'obbligo di offerta pubblica di acquisto in virtù degli artt. 106, comma 5, lett. f) del D.Lgs. n. 58/98 e 49, comma 1, lett. h) del Regolamento n. 11971/99 di attuazione del D.Lgs. n. 58/98 concernente la disciplina degli emittenti.

Prestito obbligazionario convertibile

In data 3 Novembre 2021, EEMS Italia ha sottoscritto con Nice & Green S.A. (di seguito anche l'"Investitore" o "N&G") un accordo di investimento avente ad oggetto un programma di finanziamento di EEMS Italia mediante emissione di un prestito obbligazionario convertibile (di seguito anche "POC") in azioni ordinarie EEMS Italia, costituito da obbligazioni convertibili (le "Obbligazioni") di importo nominale pari a Euro 10 migliaia ciascuna, per un importo complessivo massimo di Euro 20.450 migliaia riservato all'Investitore. Le Obbligazioni rappresentano obbligazioni convertibili zero coupon ed avranno una scadenza corrispondente al dodicesimo mese successivo l'emissione di ciascuna *tranche*.

L'Accordo di Investimento prevede l'emissione del POC, in un periodo di 48 mesi (il "Periodo di Emissione") decorrenti dalla data di approvazione dell'emissione della prima tranche di Obbligazioni da parte del Consiglio di Amministrazione della Società, mediante sottoscrizione di massime 24 *tranche* così suddivise:

1. la prima emissione è costituita da un'unica *tranche* del valore nominale di Euro 950 migliaia;
2. la seconda emissione è costituita da un massimo di 4 *tranches*, ciascuna dal valore nominale di Euro 600 migliaia;
3. la terza emissione è costituita da un massimo di 19 *tranches*, ciascuna dal valore nominale di Euro 900 migliaia.

Per maggiori informazioni sul POC e sul Prestito Azioni si rimanda alla Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione pubblicata in data 24 novembre 2021 e al documento informativo datato 29 ottobre 2021 pubblicati entrambi sul sito della Società (www.eems.com).

In data 24 dicembre 2021 è stata incassata la prima tranche del POC, al netto dei costi legali (Euro 20 migliaia da corrispondere alla Società Advant NCTM) e delle commissioni corrisposte all'Investitore (5% di ciascuna *tranche* emessa), per complessivi Euro 882 migliaia. In data 27 dicembre 2021, come comunicato al mercato, EEMS Italia ha emesso, a favore di N&G, 95 obbligazioni convertibili in azioni quotate della Società, dal valore unitario di Euro 10 migliaia, per un controvalore complessivo di Euro 950 migliaia.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

www.eems.com

Piano Industriale 2022-2026

Il Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia in data 3 novembre 2021 ha approvato il piano industriale 2022-2026 di cui si è dato notizia con comunicato stampa di pari data, a cui si rimanda.

A causa delle recenti vicende legate al conflitto fra Russia e Ucraina, che hanno determinato volatilità e uno *shock* nei prezzi medi delle materie prime energetiche, già fortemente sollecitati dai rincari che hanno caratterizzato la ripresa economica post pandemica, la Società ha ritenuto opportuno rivedere talune assunzioni poste alla base del piano industriale 2022-2026, precedentemente approvato adeguando le strategie e i piani commerciali alla nuova realtà dei mercati internazionali delle *commodities*.

Il Piano Industriale 2022-2026 (“Piano Industriale”), aggiornato e approvato in data odierna, contestualmente all’approvazione della Relazione Finanziaria, prevede una crescita dei ricavi e proventi operativi nel periodo 2022-2026, raggiungendo il *break-even* già a partire dal 2023.

Il reddito netto atteso è ipotizzato negativo nei primi due anni di piano, raggiungendo un risultato positivo a partire dal 2024, grazie ad una crescita dei volumi di vendita di Energia Elettrica e GAS, oltre che dei ricavi derivanti dal business delle colonnine per la ricarica dei veicoli elettrici.

La Società, per far fronte alle esigenze correnti del business legato alle prime fasi di esecuzione del piano, ha stimato un utilizzo del prestito obbligazionario, sottoscritto con l’investitore Nice & Green, per un importo massimo di Euro 20.450 migliaia nel periodo di piano pari a complessivi Euro 12.300 migliaia, di cui Euro 3.300 migliaia nel 2022.

La facoltà di utilizzare il prestito obbligazionario fino all’importo massimo di Euro 20.450 migliaia garantisce alla Società l’accesso alla liquidità necessaria per far fronte a potenziali aumenti del prezzo delle *commodities* (energia e gas) in un mercato in forte evoluzione, con uno strumento dotato di un elevato grado di flessibilità.

Con riferimento alle assunzioni sottostanti all’elaborazione del Piano Industriale 2022-2026, si evidenzia che una parte di esse, dipendendo da eventi e circostanze in parte al di fuori del controllo degli amministratori dell’Emittente, è caratterizzata da un particolare grado di incertezza.

Sostegno patrimoniale e finanziario da parte degli azionisti di riferimento

Nei primi mesi del 2021 la Società, in attesa del ripristino della piena operatività, ai fini del mantenimento della continuità aziendale, è stata supportata finanziariamente e patrimonialmente dai precedenti azionisti Gala Holding S.r.l. e Flower Holding S.r.l., i quali, in data 20 aprile 2021, hanno rinunciato ai propri crediti finanziari complessivamente pari ad euro 330 migliaia e il 28 aprile 2021 hanno provveduto a sottoscrivere un nuovo contratto di finanziamento infruttifero, in misura pari a complessivi Euro 430 migliaia, con scadenza 31 dicembre 2023 così ripartito: Gala Holding S.r.l. Euro 301 migliaia e Flower Holding S.r.l. Euro 129 migliaia.

Gli Amministratori della EEMS Italia hanno inoltre richiesto ed ottenuto, in data 28 aprile 2021, la proroga del finanziamento fruttifero in essere con la società Gala S.p.A. (già Gala Power S.r.l.) fino a tutto il 31 dicembre 2022 alle stesse condizioni originarie.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

In data 30 settembre 2021 l'attuale controllante Gruppo Industrie Riunite, al fine di garantire il necessario supporto patrimoniale e finanziario alla EEMS Italia ha proceduto all'accollo liberatorio, ai sensi dell'art. 1273, 1° comma, c.c., di entrambe le posizioni sopra citate, comunicando, in pari data, ad EEMS Italia di rinunciare a tale credito quale versamento in conto capitale.

Si segnala che il supporto finanziario e patrimoniale della controllante GIR è proseguito anche nell'esercizio 2022. In particolare, in data 6 aprile 2022, la controllante ha provveduto a sottoscrivere un nuovo contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso fisso del 2,5%, per complessivi Euro 120 migliaia, con scadenza 30 giugno 2023. Tale finanziamento è stato erogato con l'intento di garantire la continuità aziendale per almeno 12 mesi successivi a partire dalla data odierna, in attesa dell'emissione delle prossime tranche del POC, che potrà avvenire solo a seguito della quotazione delle azioni di EEMS Italia S.p.A., detenute dall'azionista di maggioranza e attualmente non quotate, sull'Euronext Milan.

Società asiatiche

- chiusura del contenzioso legato alla cessione delle attività produttive alla Taiji

Nel corso dei primi mesi del 2014, a seguito della cessione avvenuta in data 1° gennaio 2013 delle proprie attività produttive da parte di EEMS Suzhou ed EEMS Suzhou Technology (società estinta nel corso dell'esercizio 2017), alla Taiji Semiconductor Suzhou Co. Ltd., era stata avviata - dall'Ufficio Doganale di Suzhou - una verifica relativa al libro doganale nel quale erano registrate le movimentazioni in entrata e in uscita dei macchinari e dei materiali di consumo (insieme identificati anche solo come "equipments") di EEMS Suzhou. A esito di tale verifica, l'ente accertatore aveva contestato ad EEMS Suzhou alcune incongruenze tra i dati riportati nel libro doganale e quelli registrati dalla Dogana.

Oltre all'analisi del libro doganale sui macchinari e sulle parti di ricambio, nel mese di settembre 2015 gli Uffici Doganali hanno richiesto altresì un controllo sull'ultimo libro doganale relativo ai materiali diretti (cosiddetti "bonded materials"). Anche nel caso dei "bonded materials" la Dogana aveva riscontrato differenze tra le movimentazioni registrate presso la Dogana e il libro doganale di EEMS Suzhou.

A causa di alcuni avvicendamenti nell'amministrazione doganale cinese, nonché ad altri impedimenti legati al mancato accordo con la controparte Taiji in merito alle risultanze fisiche delle attività trasferite, nonché dalla fine del 2019, all'emergere in Cina della pandemia da Covid 19 il contenzioso aveva registrato notevoli ritardi.

Solo nel corso dell'esercizio 2021 tale contenzioso si è concluso con il versamento di imposte all'Amministrazione Doganale per un importo di Euro 257 migliaia per la questione legata ai "bonded materials" in data 3 febbraio 2021 e per Euro 361 migliaia in relazione alla questione degli "equipment" in data 26 settembre 2021. Tali importi erano peraltro stati già oggetto di accantonamento nei precedenti esercizi da parte della EEMS Suzhou. La conclusione del contenzioso doganale ha permesso anche la definizione delle posizioni creditorie e debitorie verso la Taiji che ha determinato il rilascio nell'esercizio di un fondo svalutazione crediti per Euro 543 migliaia e di sopravvenienze attive per euro 659 migliaia legate alla rettifica della posizione debitoria verso la medesima Taiji.

- stato del processo di liquidazione

Per quanto riguarda la EEMS Suzhou l'Assemblea dei soci della suddetta società, in data 29 novembre 2019, aveva nominato un Comitato liquidatore rappresentato da membri facenti capo a una società di consulenza

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

indipendente operante in Cina. Il Comitato liquidatore ha iniziato le attività propedeutiche alla liquidazione; tuttavia, a fronte della positiva evoluzione del contenzioso doganale e su parere dei legali locali che assistevano la società, la liquidazione è stata rimandata ad una data successiva alla conclusione del contenzioso medesimo. Il contenzioso in essere con le autorità doganali cinesi si è positivamente concluso nel mese di novembre 2021 con la cancellazione dei libri degli equipment presso l'amministrazione doganale, il pagamento delle imposte richieste ed il completo incasso di tutti i crediti residui verso la Taiji.

Da recenti verifiche effettuate tramite i consulenti legali che assistono la controllata, è emerso che la EEMS Suzhou potrà peraltro iniziare il processo di liquidazione solo dopo aver sanato il proprio c.d. "abnormal status" risultante all'amministrazione fiscale cinese e sorto in relazione ad aspetti formali, legati allo spostamento della sede legale avvenuto in precedenti esercizi.

La società sta avviando, pertanto, tutte le azioni necessarie al fine di soddisfare tale adempimento, seppur incontrando rallentamenti causati da un ulteriore lockdown disposto recentemente dalle autorità locali nel distretto di riferimento di Suzhou in relazione alla pandemia Covid-19. Si stanno comunque adottando tutte le necessarie misure per dare impulso alle attività di liquidazione della società cinese.

Svincolo dei depositi cauzionali

Nel mese di luglio 2014, EEMS Italia S.p.A. ha subito una verifica da parte della Agenzia delle Dogane e dei Monopoli avente ad oggetto le accise e le relative addizionali sui consumi di energia elettrica per il periodo 2009 – giugno 2014. La Società per tale contenzioso aveva vincolato depositi cauzionali, per le sanzioni richieste dall'Agenzia delle Dogane, presso il Tribunale di Rieti per Euro 474 migliaia, su richiesta del Giudice Delegato nell'ambito della procedura di concordato preventivo a cui la stessa EEMS Italia è stata sottoposta fino a febbraio 2017.

In data 8 luglio 2021 dalla Corte di Cassazione Sez. V ha definitivamente rigettato il ricorso proposto dall'Agenzia delle Dogane ritenendo non dovute le sanzioni da parte di EEMS Italia.

La EEMS Italia, in data 14 settembre 2021, ha presentato istanza di svincolo, presso il Tribunale di Rieti, a seguito della quale, è stato ottenuto, in data 28 settembre 2021, il decreto di svincolo della somma accantonata. In data 29 settembre 2021 sono stati emessi ed incassati i relativi assegni circolari a favore della Società.

Finanziamenti relativi alle ex parti correlate del Gruppo Gala

Si evidenzia che al momento della acquisizione delle quote da parte di GIR permanevano alcuni finanziamenti verso le precedenti parti correlate facenti riferimento al Gruppo Gala ed in particolare:

- finanziamenti infruttiferi dagli ex azionisti Gala Holding S.r.l. e Flower Holding S.r.l., rispettivamente pari ad Euro 301 migliaia ed Euro 129 migliaia entrambi con scadenza al 31 dicembre 2023. Come evidenziato nei paragrafi precedenti tali posizioni si sono estinte a seguito dell'accollo ex art. 1273 1° comma c.c. a cui GIR ha proceduto in data 30 settembre 2021;

- finanziamento verso Gala S.p.A. che, al 31 dicembre 2021 ammonta ad Euro 214 migliaia, comprensivo della quota maturata degli interessi (pari al 2% oltre euribor 6m.). Tale finanziamento, prorogato in data 28 aprile 2021 è in scadenza al 31 dicembre 2022.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

Eventi successivi alla data del bilancio

Successivamente alla data del 31 dicembre 2021 si sono verificati i seguenti fatti di rilievo:

Avvio dell'attività operativa

In data 12 gennaio 2022 EEMS Italia ha avviato l'attività operativa a seguito del contratto stipulato con Onova S.r.l. per la somministrazione di gas naturale per un primo quantitativo di 200 migliaia di metri cubi. A seguito dei descritti eventi legati al conflitto Ucraina-Russia, attualmente non sono stati sottoscritti ulteriori contratti.

Emissione delle obbligazioni convertibili e conversione del POC

Nel corso del 2022 EEMS Italia ha ricevuto le richieste di conversione da parte di Nice & Green del POC che evidenziamo nella seguente tabella:

Tranche n.	Data richiesta	N. obbligazioni	Importo convertito	N. azioni sottoscritte	N. azioni in circolazione	Valore del CS post sottoscrizione
1	14/01/2022	5	50.000	426.257	435.544.574	549.022
1	17/01/2022	45	450.000	3.836.317	439.380.891	999.022
1	21/01/2022	25	250.000	2.016.129	441.397.020	1.249.022
1	01/02/2022	10	100.000	688.231	442.085.251	1.349.022
1	15/02/2022	10	100.000	668.896	442.754.147	1.449.022
2	14/03/2022	20	200.000	1.821.493	444.575.640	1.649.022

Nel corso dei primi mesi del 2022 la N&G ha richiesto la conversione delle obbligazioni relative alla prima *tranche*, di n.95 obbligazioni per un controvalore complessivo di Euro 950 migliaia. A fronte di tale richiesta la Società ha emesso complessivamente 7.635.830 azioni ordinarie EEMS Italia a favore dell'Investitore.

In data 23 febbraio 2022 EEMS Italia ha emesso, a favore di N&G, 30 obbligazioni convertibili in azioni quotate della Società, dal valore unitario di Euro 10 migliaia, per un controvalore complessivo di Euro 300 migliaia, relative ad un anticipo della seconda emissione prevista dal POC.

Nel mese di marzo 2022 la N&G ha richiesto la conversione parziale delle obbligazioni relative alla prima *tranche* della seconda emissione del POC. Nello specifico, l'Investitore ha richiesto la conversione di n. 20 obbligazioni per un controvalore di Euro 200 migliaia. In data 15 marzo 2022 la Società ha emesso 1.821.493 azioni ordinarie in favore di N&G.

Per maggiori informazioni relativamente alla conversione delle obbligazioni del POC, si rimanda ai comunicati pubblicati sul sito www.eems.com;

Sottoscrizione di un contratto di servizi tra EEMS Italia e Gruppo Industrie Riunite

In data 1 febbraio 2022 EEMS Italia, a seguito del parere favorevole, rilasciato in data 27 gennaio 2022, dal Comitato per le operazioni con parti correlate, ha sottoscritto con la controllante, Gruppo Industrie Riunite

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

S.r.l., un contratto di servizi attraverso il quale la stessa controllante si impegna ad erogare alla Società consulenza e assistenza nell'area commerciale (nell'ambito dei servizi di *front e back office* commerciale), servizi di amministrazione e finanza, logistica, servizio fatturazione attiva, servizio comunicazione e marketing e servizio coordinamento IT. Il contratto ha durata dal 1° febbraio 2022 al 31 dicembre 2022.

Tale contratto è stato successivamente modificato in data 6 aprile 2022 introducendo una clausola di maggiore garanzia per EEMS Italia, resasi necessaria a seguito delle mutate condizioni legate all'operatività della Società per le conseguenze del conflitto Russia-Ucraina.

Il Documento informativo relativo alla sottoscrizione del contratto del 1° febbraio con la propria correlata GIR, e qualificabile come di maggiore rilevanza, ai sensi dell'Allegato 3 al Regolamento Consob n. 17221/2010 e dell'art. 5 della Procedura per le Operazioni con parti correlate adottata dalla Società, è disponibile sul meccanismo di stoccaggio autorizzato IInfo all'indirizzo www.linfo.it e sul sito internet della Società www.eems.com sezione *Governance*.

La successiva modifica del contratto del 6 aprile 2022 è stata esaminata dal Comitato per il Controllo sulla Gestione, che ha rilasciato il proprio parere favorevole al compimento dell'operazione.

Impatto del conflitto Russia – Ucraina

Il conflitto fra Ucraina e Russia, iniziato in data 24 febbraio 2022, ha determinato un diffuso rialzo nei prezzi medi e, relativa volatilità, delle materie prime energetiche, già fortemente sollecitati dai rincari che hanno caratterizzato la ripresa economica post pandemia. Tali tensioni hanno una evidente conseguenza sul mercato finale dell'energia elettrica e del gas naturale, almeno nel breve e medio periodo. La spesa energetica, a parità di consumi, sia per i clienti consumer che per i clienti business, aumenterà in maniera drastica rispetto ai valori attesi ante-conflitto. Per le suddette ragioni, in data odierna è stato aggiornato il Piano Industriale. Per maggiori approfondimenti si rimanda al paragrafo relativo al successivo paragrafo *“Informativa sulla valutazione in ordine al presupposto della continuità aziendale”*.

Sottoscrizione di un contratto di finanziamento con Gruppo Industrie Riunite

In data 6 aprile 2022 la controllante GIR ha provveduto a sottoscrivere con la EEMS Italia un nuovo contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso pari al 2,5%, per complessivi Euro 120 migliaia con scadenza 30 giugno 2023. Tale finanziamento è stato erogato con l'intento di garantire la continuità aziendale per almeno 12 mesi a partire dalla data odierna, in attesa dell'emissione delle prossime tranche del POC, che potrà avvenire solo a seguito della quotazione delle azioni di EEMS Italia S.p.A., detenute dall'azionista di maggioranza e attualmente non quotate, sull'Euronext Milan.

Informativa sulla valutazione in ordine al presupposto della continuità aziendale

In data 11 giugno 2021 è stato perfezionato l'accordo di cessione a titolo gratuito da Gala Holding S.r.l. e da Flower Holding S.r.l. a GIR della partecipazione nella Società. Pertanto, a decorrere da tale data, GIR è divenuta l'azionista di controllo di EEMS Italia. Si fa presente che l'Ingegnere Giuseppe De Giovanni, attuale Amministratore Delegato di EEMS Italia S.p.A. controlla direttamente la GIR, che rappresenta una holding di partecipazioni le cui strategie si focalizzano nello sviluppo del business nei seguenti settori strategici: Energia, Chimica Industriale e Finanza.

Al fine di supportare finanziariamente e patrimonialmente EEMS Italia ed evitare che quest'ultima potesse incorrere in perdite tali da ridurre il capitale sociale al di sotto del limite indicato dal legislatore, in data 30

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

settembre 2021, la controllante GIR ha sottoscritto con EEMS Italia un accordo di accollo liberatorio dei debiti finanziari che gli ex-azionisti Gala Holding S.r.l. e Flower Holding S.r.l., vantavano nei confronti della EEMS, pari a complessivi Euro 430 migliaia. Tale importo, esplicitamente rinunciato in pari data dall'azionista di controllo, ha natura di un versamento in conto capitale.

L'aggiornato Piano Industriale 2022-2026 (il "Piano Industriale"), approvato dal Consiglio di Amministrazione in data odierna, contestualmente alla Relazione Finanziaria al 31 dicembre 2021, tiene conto di quanto sopra rappresentato, soprattutto in termini di aumento del prezzo delle materie prime, e prevede, in relazione all'evoluzione e alla sperata stabilizzazione della situazione internazionale, la ripresa dell'attività di commercializzazione di energia elettrica e gas naturale nella seconda parte del 2022, posticipando, di conseguenza, le diverse fasi di sviluppo del piano, senza però modificarne obiettivi e linee guida, che si ritengono conseguibili, seppur in ritardo rispetto alla previsione iniziale.

Al fine di reperire le risorse finanziarie necessarie allo sviluppo del business di cui sopra, la Società ha sottoscritto, in data 3 novembre 2021, un contratto di Prestito Obbligazionario Convertibile (di seguito anche "POC") con Nice & Green S.A. (di seguito anche "N&G" o l'"Investitore"), fondo di diritto svizzero specializzato nel finanziamento di società quotate di piccole e medie dimensioni. Il contratto prevede l'emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni ordinarie quotate EEMS Italia, suddiviso in *tranche*, per un ammontare massimo di Euro 20.450 migliaia, in un periodo di 48 mesi decorrenti dalla data di approvazione dell'emissione della prima tranche di Obbligazioni da parte del Consiglio di Amministrazione della Società. Si veda Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione pubblicata in data 24 novembre 2021 e al documento informativo datato 29 ottobre 2021 pubblicati entrambi sul sito della Società (www.eems.com).

Al fine di considerare gli elementi di incertezza che impattano le assunzioni poste alla base del Piano Industriale, legati in particolare all'approvazione da parte dell'autorità competente del prospetto informativo predisposto per l'ammissione alla negoziazione delle azioni EEMS Italia sul mercato regolamentato e, di conseguenza, alla possibilità di ottenere la liquidità necessaria dall'unica fonte di finanziamento prevista nel Piano Industriale, nonché ad ulteriori sviluppi del conflitto Russia-Ucraina, al momento non prevedibili, la Società ha ipotizzato un'analisi di *stress test* cd "*worst case*" nello scenario in cui vi sia un rinvio del processo di quotazione che comporterebbe la mancata sottoscrizione di ulteriori *tranche* del POC e un ulteriore rinvio dell'operatività aziendale nel medio periodo, nonché, di conseguenza, il mancato conseguimento di ricavi operativi nel breve termine. In tale scenario di inoperatività, le attuali risorse finanziarie a disposizione della Società e del Gruppo, integrate dall'ottenimento di un finanziamento fruttifero ad un tasso di interesse fisso pari al 2,5%, sottoscritto dal socio di maggioranza, in data 6 aprile 2022 con scadenza al 30 giugno 2023, pari a Euro 120 migliaia, saranno sufficienti a soddisfare il proprio fabbisogno finanziario per almeno dodici mesi successivi alla data di approvazione del bilancio e, quindi, a garantire la continuità aziendale. .

In tale contesto, gli Amministratori, nel dare corso all'avvio dell'attività autonoma di commercio nel libero mercato di energia elettrica, del gas e di qualsiasi altro vettore energetico, giudicano sussistente, alla data odierna, il presupposto della continuità aziendale e, su tale base, hanno predisposto la Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2021.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

www.eems.com

In relazione ai dubbi sulla concretizzazione delle suddette ipotesi, connesse allo sviluppo del Piano Industriale, si evidenziano alcune incertezze sull'integrità finanziaria della Società e del Gruppo; pertanto gli Amministratori, si riservano di monitorare attentamente l'evolversi della situazione, nonché di valutare ogni iniziativa o strategia volta alla miglior tutela e valorizzazione del patrimonio aziendale di EEMS Italia, consapevoli che l'eventuale protrarsi dell'attuale situazione di assenza di operatività potrebbe comportare l'avvio della procedura di liquidazione della Società ai sensi dell'art. 2484 del Codice Civile. Il Consiglio terrà di ciò debitamente e tempestivamente informati tutti gli Azionisti e il mercato.

Si precisa, tuttavia, che l'adozione di criteri di liquidazione in luogo di quelli di funzionamento adottati non avrebbe comportato sostanziali differenze di valutazione in merito alla realizzabilità degli attivi patrimoniali iscritti in bilancio, o comunque variazioni significative rispetto a quanto rappresentato in bilancio.

Tale valutazione di merito circa la continuità aziendale è naturalmente frutto di un giudizio soggettivo che ha tenuto conto del grado di probabilità di avveramento degli eventi come sopra ipotizzati e delle incertezze descritte.

Tale giudizio, seppur formulato con la dovuta diligenza e ragionevolezza, è quindi suscettibile di non trovare concreta conferma nell'evoluzione dei fatti e/o delle circostanze, attualmente non agevolmente prevedibili.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

Dichiarazione del Dirigente Preposto

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dott. Diego Corsini, dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 *bis* del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Milano (MI), 6 aprile 2022

Per informazioni:
Investor Relations
EEMS Italia S.p.A.
Tel: +39 3405603109
ir@eems.com

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

www.eems.com

GRUPPO EEMS ITALIA
Conto Economico Consolidato

(Dati in migliaia di Euro)	31/12/2021	31/12/2020
<i>*utile (perdita) per azione espresso in unità di Euro</i>		
Ricavi	-	-
Altri proventi	721	18
Totale ricavi e proventi operativi	721	18
Materie prime e materiali consumo utilizzati	1	4
Servizi	1.086	757
Costo del personale	-	-
Altri costi operativi	271	14
Risultato operativo ante ammortamenti e ripristini/svalutazioni di attività non correnti	(637)	(757)
Ammortamenti	-	-
Ripristini/Svalutazioni	(543)	-
Risultato operativo	(94)	(757)
Proventi finanziari	11	17
Oneri finanziari	(57)	(9)
Risultato prima delle imposte	(140)	(749)
Imposte del periodo	-	8
Risultato del periodo	(140)	(757)
Quota di pertinenza del Gruppo	(140)	(757)
Quota di pertinenza di terzi	-	-
Utile (perdita) del Gruppo per azione	(0,0003)	(0,0017)
Utile (perdita) del Gruppo diluito per azione	(0,0003)	(0,0017)

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

GRUPPO EEMS ITALIA

Conto Economico Complessivo Consolidato

(Dati in migliaia di Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Risultato del periodo	(140)	(757)
Altre componenti del conto economico complessivo:		
Differenze di conversione di bilanci esteri	31	34
Utili/(Perdite) attuariali su TFR	-	-
Effetto fiscale relativo agli altri Utili/(Perdite)	-	-
Altre componenti del conto economico complessivo, al netto degli effetti fiscali	31	34
Totale conto economico complessivo	(109)	(723)
Quota di pertinenza del Gruppo	(109)	(723)
Quota di pertinenza di terzi	-	-

La voce “Altre componenti del conto economico complessivo” dello schema Conto Economico Complessivo Consolidato include esclusivamente componenti, con le relative imposte, che non potranno essere riclassificate successivamente a conto economico.

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

GRUPPO EEMS ITALIA

Situazione patrimoniale – finanziaria Consolidata

(Dati in migliaia di Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Attività non correnti		
Attività immateriali		
Avviamento	-	-
Attività immateriali a vita definita	3	-
Attività materiali		
Immobili, impianti e macchinari di proprietà	-	-
Beni in locazione finanziaria	-	-
Altre attività non correnti		
Crediti vari e altre attività non correnti	271	384
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	274	384
Attività correnti		
Crediti commerciali	-	638
Crediti tributari	402	90
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.970	1.305
Altre attività correnti	60	3
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	2.432	2.036
TOTALE ATTIVITA'	2.706	2.420
Patrimonio netto		
Patrimonio netto quota di pertinenza della Capogruppo	1.144	480
Patrimonio netto quota di pertinenza di Terzi	-	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.144	480
Passività non correnti		
Passività finanziarie non correnti	-	-
TFR e altri fondi relativi al personale	-	-
Fondo imposte differite	-	-
Fondi per rischi e oneri futuri	-	-
Debiti vari e altre passività non correnti	6	11
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	6	11
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	1.150	541
Debiti commerciali	270	669
Debiti verso società controllate	-	-
Fondo rischi ed oneri futuri correnti	-	-
Debiti tributari	10	6
Altre passività correnti	126	713
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	1.556	1.929
TOTALE PASSIVITA'	1.562	1.940
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	2.706	2.420

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

GRUPPO EEMS ITALIA
Rendiconto finanziario Consolidato

(dati in migliaia di Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Risultato del periodo	(140)	(757)
Rettifiche per riconciliare il risultato del periodo ai flussi di cassa generati dalla gestione operativa:		
Ammortamenti	-	-
Accantonamento TFR	-	-
Altri elementi non monetari	65	(59)
Variazione dell'Attivo Circolante:		
Decrem. (increm.) crediti commerciali ed altri	653	4
Decrem. (increm.) crediti tributari	(23)	(2)
Decrem. (increm.) rimanenze	-	-
Increm. (decrem.) debiti commerciali ed altri	(435)	5
Increm. debiti / (decrem.) debiti tributari	4	(13)
Altre variazioni	(815)	(120)
Flusso monetario generato dalla gestione operativa	(691)	(942)
Acquisti di immobilizzazioni immateriali	(3)	-
Decrem. (increm.) depositi cauzionali	-	-
Flusso monetario impiegato nell'attività di investimento	(3)	-
Finanziamento da terzi	430	650
Emissione prestiti obbligazionari	903	
Flusso monetario impiegato dalla attività di finanziamento	1.333	650
Effetto cambio sulla liquidità	26	69
Aumento (diminuzione) della liquidità	665	(223)
Liquidità all'inizio del periodo	1.305	1.528
Liquidità alla fine del periodo	1.970	1.305

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

GRUPPO EEMS ITALIA

Indebitamento finanziario netto Consolidato

(Dati in migliaia di Euro)		31/12/2021	31/12/2020
A	Disponibilità liquide	1.970	1.305
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.970	1.305
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	1.150	541
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	1.150	541
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(820)	(764)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	-	-
J	Strumenti di debito	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	-	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(820)	(764)

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

GRUPPO EEMS ITALIA

Patrimonio Netto Consolidato

(dati in migliaia di Euro)	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva FTA	Riserva da differenza di conversione	Altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) del periodo	Totale patrimonio netto del Gruppo
01/01/2020	499	100	1.125	354	1.067	(1.971)	(923)	252
Risultato del periodo							(757)	(757)
Differenze di conversione di bilanci esteri				34				34
Totale risultato complessivo	-	-	-	34	-	-	(757)	(723)
Riporto a nuovo utile (perdite) 2019						(923)	923	-
Rinuncia al credito del 5 marzo 2020					450			450
Rinuncia al credito del 16 settembre 2020					500			500
Altre variazioni					1			1
31/12/2020	499	100	1.125	388	2.018	(2.894)	(757)	480
Risultato del periodo							(140)	(140)
Differenze di conversione di bilanci esteri				31				31
Totale risultato complessivo	-	-	-	31	-	-	(140)	(109)
Riporto a nuovo utile (perdite) 2020						(757)	757	-
Rinuncia al credito del 20 aprile 2021					330			330
Rinuncia al credito del 30 settembre 2021					430			430
Variazioni IAS 32					14			14
Arrotondamenti								-
31/12/2021	499	100	1.125	419	2.792	(3.651)	(140)	1.144

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Conto Economico

(Dati in Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Ricavi	-	-
Altri proventi	7.624	18.360
Totale ricavi e proventi operativi	7.624	18.360
Materie prime e materiali consumo utilizzati	-	1.283
Servizi	897.991	674.831
Costo del personale	-	-
Altri costi operativi	43.905	7.208
Risultato operativo ante ammortamenti e ripristini/svalutazioni di attività non correnti	(934.272)	(664.962)
Ammortamenti	-	-
Ripristini/Svalutazioni	-	-
Risultato operativo	(934.272)	(664.962)
Proventi finanziari	10.723	3.931
Oneri finanziari	(4.701)	(4.306)
Risultato prima delle imposte	(928.250)	(665.337)
Imposte del periodo	-	-
Risultato del periodo	(928.250)	(665.337)
Quota di pertinenza del Gruppo	(928.250)	(665.337)

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Conto Economico Complessivo

Dati in Euro	31/12/2021	31/12/2020
Risultato del periodo	(928.250)	(665.337)
Altre componenti del conto economico complessivo:		
Effetto fiscale relativo agli altri Utili/(Perdite)		
Altre componenti del conto economico complessivo, al netto degli effetti fiscali		
Totali utile (perdita) complessiva al netto delle imposte	(928.250)	(665.337)

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Situazione patrimoniale-finanziaria

(Dati in Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Attività non correnti:		
Attività immateriali:		
Avviamento	-	-
Attività immateriali a vita definita	3.050	-
Attività materiali:		
Immobili, impianti e macchinari di proprietà	-	-
Altre attività non correnti:		
Partecipazioni	365.213	365.213
Crediti Finanziari	-	-
Crediti vari e altre attività non correnti	252.212	367.261
Imposte differite attive	-	-
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	620.475	732.474
Attività correnti:		
Rimanenze di magazzino	-	-
Crediti commerciali	-	378
Crediti verso società controllate	-	-
Crediti tributari	399.878	88.946
Attività finanziarie correnti	-	-
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.613.515	1.261.593
Altre attività correnti	59.740	2.737
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	2.073.133	1.353.654
TOTALE ATTIVITA'	2.693.608	2.086.128
Patrimonio netto:		
Patrimonio netto quota di pertinenza della Capogruppo	473.166	627.801
Patrimonio netto quota di pertinenza di Terzi	-	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	473.166	627.801
Passività non correnti:		
Passività finanziarie non correnti	705.000	-
TFR e altri fondi relativi al personale	-	-
Fondo imposte differite	-	-
Fondi per rischi e oneri futuri	-	-
Debiti vari e altre passività non correnti	5.590	10.998
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	710.590	10.998
Passività correnti:		
Passività finanziarie correnti	1.150.337	1.280.701
Debiti commerciali	269.776	46.021
Debiti verso società controllate	-	-
Fondo rischi ed oneri futuri correnti	-	-
Debiti tributari	10.484	5.910
Altre passività correnti	79.255	114.697
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	1.509.852	1.447.329
TOTALE PASSIVITA'	2.220.442	1.458.327
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	2.693.608	2.086.128

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Rendiconto Finanziario

(Dati in Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Risultato del periodo	(928.250)	(665.337)
Rettifiche per riconciliare il risultato del periodo ai flussi di cassa generati dalla gestione operativa:		
Accantonamento a fondo rischi	-	-
Altri elementi non monetari	13.615	-
Accantonamento/(Utilizzo) fondo rischi su crediti	-	-
Utili netti su vendite di immobili impianti e macchinari	-	-
Utilizzo TFR	-	-
Svalutazioni/(Rivalutazioni) partecipazioni in società controllate	-	-
Variazione dell'Attivo Circolante:		
Decrem. (increm.) crediti commerciali ed altri	378	3.660
Decrem. (increm.) crediti tributari	(23.718)	(1.935)
Debiti vs. fornitori al netto dei fornitori di beni di investimento	223.755	14.563
Increment. Crediti e debiti verso società controllate	(1)	1
Increment. debiti / (decrem.) debiti tributari	4.574	(13.217)
Altre variazioni	(235.871)	(55.901)
Flusso monetario impiegato dalla gestione operativa	(945.518)	(718.166)
Acquisti di immobilizzazioni immateriali	(3.050)	-
Flusso monetario impiegato nell'attività di investimento	(3.050)	-
Finanziamenti da terzi	430.000	650.000
Emissione prestiti obbligazionari	902.500	-
Rimborso di finanziamenti	(35.000)	(60.000)
Altro	2.990	3.291
Flusso monetario generato dalla attività di finanziamento	1.300.490	593.291
Effetto cambio sulla liquidità	-	-
Aumento (diminuzione) della liquidità	351.922	(124.875)
Liquidità all'inizio del periodo	1.261.593	1.386.468
Liquidità alla fine del periodo	1.613.515	1.261.593

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Indebitamento finanziario netto

(Dati in Euro)	31/12/2021	31/12/2020
Liquidità	(1.613.515)	(1.261.593)
Crediti finanziari vs Controllate	-	-
Debiti finanziari verso società controllate B/T	-	740.000
Debiti verso banche ed altri finanziatori a breve termine	213.691	540.701
Debiti per contratti di leasing a breve termine	-	-
Prestito obbligazionario convertibile	936.646	-
Indebitamento finanziario netto a breve termine	(463.178)	19.108
Debiti verso altri finanziatori a medio lungo termine	705.000	-
Debiti verso banche a medio-lungo termine	-	-
Debiti per contratti di leasing a medio-lungo termine	-	-
Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine	705.000	-
Indebitamento finanziario netto	241.822	19.107

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

EEMS Italia S.p.A.

Patrimonio Netto civilistico

(dati in di Euro)	Capitale Sociale	Riserva Legale	Altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) del periodo	Totale
Saldo al 1/01/2020	499.022	99.804	1.100.000	(604.638)	(751.049)	343.138
Riporto a nuovo utile (perdite) 2019				(751.049)	751.049	-
Rinuncia al credito del 5 marzo 2020			450.000			450.000
Rinuncia al credito del 16 settembre 2020			500.000			500.000
Risultato dell'esercizio					(665.337)	(665.337)
Saldo al 31/12/2020	499.022	99.804	2.050.000	(1.355.687)	(665.337)	627.801
Riporto a nuovo utile (perdite) 2020				(665.337)	665.337	-
Rinuncia al credito del 20 aprile 2021			330.000			330.000
Rinuncia al credito del 30 settembre 2021			430.000			430.000
Variazioni IAS 32			13.615			13.615
Risultato dell'esercizio					(928.250)	(928.250)
Saldo al 31/12/2021	499.022	99.804	2.823.615	(2.021.024)	(928.250)	473.166

EEMS Italia S.p.A

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Gruppo Industrie Riunite s.r.l.

Piazza Cinque Giornate n. 10, 20129 Milano
N. di Repertorio Economico Amministrativo 2628871
Tel. (+39) 02 82197 746

P.IVA/C.F. 00822980579
R. I. di Milano Monza Brianza Lodi n. MI - 2628871
eemsitaliaspa@legalmail.it

www.eems.com