

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 28 febbraio 2023

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 2023 (“**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) 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)		31/01/2023	31/12/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.555	1.603	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.555	1.603	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	199	1.063	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	199	1.063	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.356)	(539)	(820)
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)	(1.356)	(539)	(820)

Al 31 gennaio 2023 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 1.356 migliaia, con un miglioramento della stessa di Euro 817 migliaia rispetto al periodo precedente principalmente per la conversione delle residue n.87 obbligazioni, del valore nominale di complessivi euro 870 migliaia, riferibili alla seconda *tranche* del Prestito Obbligazionario Convertibile.

Alla data di riferimento, i debiti finanziari correnti sono relativi alla residua parte della seconda *tranche* del POC Negma, non ancora convertita per Euro 199 migliaia, con scadenza al 16 dicembre 2023.

La posizione finanziaria netta del Gruppo include i residui depositi vincolati per i contenziosi esistenti alla data di procedura di concordato di EEMS Italia, per circa Euro 172 migliaia, necessari per far fronte al potenziale rischio di soccombenza nei giudizi ancora non conclusi. A tal riguardo, si evidenzia che nel periodo di riferimento la Società ha richiesto al Tribunale di Rieti lo svincolo di tali depositi per procedere al pagamento della cartella ricevuta dall’Agenzia della Riscossione, per complessivi Euro 151 migliaia, a seguito dell’esito negativo dell’ultimo contenzioso in essere con l’Agenzia delle entrate come già descritto in precedenti comunicazioni. Si evidenzia altresì che EEMS Italia, in attesa che il Tribunale di Rieti proceda ad accogliere l’istanza di svincolo presentata, per non ricadere in possibili procedure esecutive da parte dell’organo riscossore, ha ritenuto opportuno già procedere al pagamento della citata cartella entro i termini della scadenza.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		31/01/2023	31/12/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.008	1.038	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.008	1.038	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	864	1.728	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	864	1.728	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(144)	690	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	-	-	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	-	-	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(144)	690	242

Al 31 gennaio 2023, l’indebitamento finanziario netto della Società è positivo per Euro 144 migliaia e presenta un incremento, rispetto al precedente periodo, di Euro 834 migliaia.

Per quanto riguarda la variazione del periodo, si rimanda a quanto descritto nel paragrafo precedente in relazione ai fattori che hanno inciso sulla modifica alla Posizione Finanziaria Netta.

I debiti finanziari correnti fanno riferimento:

- alla residua parte della seconda *tranche* del POC Negma, non ancora convertita per Euro 199 migliaia, con scadenza al 16 dicembre 2023.
- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad Euro 665 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2023.

Come evidenziato nel commento della posizione finanziaria netta di Gruppo, le disponibilità liquide includono i residui depositi vincolati per i contenziosi esistenti alla data di procedura di concordato di EEMS Italia, per circa Euro 172 migliaia.

B) Posizioni debitorie scadute del Gruppo ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse iniziative di reazione dei creditori del Gruppo (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura, ecc.)

Il Gruppo EEMS, in considerazione delle disponibilità di cassa, procede regolarmente al pagamento dei debiti finanziari, commerciali, tributari e previdenziali. Non si segnalano pertanto né posizioni di scaduto di rilievo né azioni di reazione dei creditori del Gruppo.

C) 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:

- (i) il contratto di servizi sottoscritto in data 19 gennaio 2023 tra EEMS Renewables S.r.l. e la controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. (“GIR”) e tra Belanus 1 S.r.l. e GIR tramite il quale la capogruppo GIR si è impegnata a fornire assistenza e consulenza alle due società in diversi settori aziendali (tra cui area commerciale, amministrazione e finanza, logistica etc.). Il contratto ha durata dalla data di sottoscrizione al 31 luglio 2023. Il corrispettivo dovuto dalle due Società alla controllante verrà parametrato alle ore effettivamente lavorate dalle risorse messe a disposizione da GIR secondo tariffe pre-concordate, fermo restando che il corrispettivo complessivo non potrà in ogni caso superare il limite massimo di Euro 50 migliaia.
- (ii) il contratto di servizi sottoscritto in data 23 gennaio 2023 da EEMS Italia con la capogruppo GIR avente ad oggetto il supporto all’esecuzione di attività ordinaria in diversi settori aziendali (tra cui area commerciale, amministrazione e finanza, logistica etc.). Il contratto ha durata dalla data di sottoscrizione al 31 luglio 2023. Il corrispettivo dovuto dalla Società alla capogruppo verrà parametrato alle ore effettivamente lavorate dalle risorse messe a disposizione da GIR secondo tariffe pre-concordate, fermo restando che il corrispettivo complessivo non potrà in ogni caso superare il limite massimo di Euro 200 migliaia.

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)	31/1/2023	31/12/2022
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Attività immateriali a vita definita	-	20
Debiti commerciali	28	12
Debiti finanziari L/T	-	-
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Costi per servizi	17	264
Interessi passivi	-	3

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Diego Corsini 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.