



**Situazione Patrimoniale al 30 aprile 2014 redatta ai sensi e per gli effetti
dagli artt. 2446 comma 1 e 2447 c.c.**

Approvata dal Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A. in data 11 giugno 2014

La situazione patrimoniale e il conto economico redatti a data recente rispetto alla data prevista dell'assemblea.

Introduzione.

La situazione patrimoniale di riferimento è rappresentata dai prospetti patrimoniali ed economici al 30 aprile 2014. La data di riferimento è recente rispetto alla data prevista per l'assemblea, tenuto conto dei preavvisi di convocazione di legge e di statuto.

Tali prospetti si compongono di stato patrimoniale, conto economico, conto economico complessivo, rendiconto finanziario e prospetto delle variazioni di patrimonio netto.

I prospetti contabili sono redatti in ottemperanza ai principi contabili internazionali (IAS/IFRS) omologati dalla Commissione Europea, che sono stati applicati anche per la redazione del progetto di bilancio dell'esercizio 2013 della società. Tali criteri sono dettagliatamente esposti nel relativo paragrafo del progetto di bilancio al 31 dicembre 2013, pubblicato a norma di legge.

Sono presentati anche i dati comparativi del progetto di bilancio dell'esercizio 2013.

I prospetti contabili e le note esplicative sono presentati in Euro se non altrimenti indicato, e non sono stati oggetto di revisione contabile.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 APRILE 2014 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Situazione patrimoniale al 30 aprile 2014.

Di seguito il prospetto di stato patrimoniale al 30 aprile 2014.

(Dati in Euro)	Al 30/04/14	Al 31/12/13
Attività non correnti:		
Attività immateriali:		
Attività materiali:		
Immobili, impianti e macchinari di proprietà'	4.996.843	5.116.234
Altre attività non correnti:		
Partecipazioni	25.217.708	25.217.708
Crediti vari e altre attività non correnti	20.406	20.406
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	30.234.957	30.354.348
Attività correnti:		
Crediti commerciali	85.492	31.732
Crediti verso società controllate	4.730.871	2.434.362
Crediti tributari	14.719	26.649
Attività finanziarie correnti	2.413.089	4.317.005
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	274.691	2.422.325
Altre attività correnti	2.143.984	2.115.869
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	9.662.846	11.347.942
TOTALE ATTIVITA'	39.897.803	41.702.290
Patrimonio netto:		
Patrimonio netto quota di pertinenza della Capogruppo	(20.863.181)	(18.483.323)
Patrimonio netto quota di pertinenza di Terzi		-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	(20.863.181)	(18.483.323)
Passività non correnti:		
Passività finanziarie non correnti	5.711.191	5.735.625
TFR e altri fondi relativi al personale	58.154	77.819
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	5.769.345	5.813.444
Passività correnti:		
Passività finanziarie correnti	48.296.082	47.754.364
Debiti commerciali	1.358.200	1.354.179
Debiti verso società controllate	914.501	833.960
Debiti tributari	287.192	139.859
Altre passività correnti	4.135.664	4.289.807
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	54.991.639	54.372.169
TOTALE PASSIVITA'	60.760.984	60.185.613
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	39.897.803	41.702.290

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 APRILE 2014 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Conto economico al 30 aprile 2014.

Di seguito il prospetto di conto economico al 30 aprile 2014.

(Dati in Euro)	30/04/2014	di cui parti correlate	31/12/2013	di cui parti correlate
Ricavi	833.838	713.737	3.036.814	2.525.672
Altri proventi	208.454		389.214	
Totale ricavi e proventi operativi	1.042.292		3.426.028	
Materie prime e materiali consumo utilizzati	1.120		1.368	
Servizi	426.087	55.394	2.295.698	161.679
Costo del personale	148.699		499.183	
Altri costi operativi	79.412		221.953	
Risultato operativo ante ammortamenti e ripristini/svalutazioni di attività non correnti	386.974		407.826	
Ammortamenti	119.391		361.802	
Ripristini/Svalutazioni	-		3.000	
Risultato operativo	267.583		43.024	
Proventi finanziari	25.113	25.077	117.028	117.005
Oneri finanziari	(2.666.554)	(1.979.090)	(13.784.273)	(3.563.821)
Risultato prima delle imposte	(2.373.858)		(13.624.221)	
Imposte del periodo	6.000		(4.109.267)	(4.345.484)
Risultato del periodo	(2.379.858)		(9.514.954)	

Conto economico complessivo al 30 aprile 2014.

Di seguito il prospetto di conto economico complessivo al 30 aprile 2014.

(Dati in Euro)	30 aprile 2014	2013
Risultato del periodo	-2.379.858	-9.514.954
Voci di (costo)/ricavo contabilizzate a patrimonio netto	-	-
Imposte sul reddito	-	-
Totale utile (perdita) di Conto economico complessivo al netto delle imposte	-	-
Totali utile (perdita) complessiva al netto delle imposte	-2.379.858	-9.514.954

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 APRILE 2014 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Rendiconto finanziario al 30 aprile 2014.

Di seguito il prospetto di rendiconto finanziario al 30 aprile 2014.

(Dati in Euro)	Al 30 aprile 2014	2013
Risultato del periodo	(2.379.858)	(9.514.954)
Rettifiche per riconciliare il risultato del periodo ai flussi di cassa generati dalla gestione operativa:		
Ammortamenti	119.391	361.802
Accantonamento TFR	7.821	27.493
Interessi passivi su calcolo attuariale TFR	-	-
Altri elementi non monetari	499.608	1.454.689
Accantonamento a fondo rischi su crediti	-	3.000
Utili netti su vendite di immobili impianti e macchinari	(15.600)	(84.931)
Liquidazione TFR	(27.486)	(70.494)
Svalutazioni/(Rivalutazioni) partecipazioni in società controllate	-	8.587.000
Variazione dell'Attivo Circolante:		
Crediti	(41.830)	107.749
Debiti vs. fornitori al netto dei fornitori di beni di investimento	4.021	830.258
Crediti e debiti verso società controllate	(2.225.314)	(5.477.292)
Debiti tributari	147.334	63.962
Altri flussi	(182.083)	(1.477.531)
Flusso monetario impiegato dalla gestione operativa	(4.093.996)	(5.189.249)
Prezzo di vendita di immobili impianti e macchinari	15.600	84.931
<i>-di cui con parti correlate</i>	-	-
Versamento a favore società controllata	-	(1.900.000)
Flusso monetario impiegato nell'attività di investimento	(15.600)	(1.815.069)
Rimborsi Finanziamenti a Banche	-	-
Finanziamenti a società controllate	1.928.994	3.500.000
Finanziamenti da società controllate	-	5.818.851
Flusso monetario generato dalla attività di finanziamento	1.932.236	9.318.851
Effetto cambio sulla liquidità	(1.474)	765
Aumento (diminuzione) della liquidità	(2.147.634)	2.315.297
Liquidità all'inizio del periodo	2.422.325	107.028
Liquidità alla fine del periodo	274.691	2.422.325
Informazioni aggiuntive:		
Imposte pagate	-	153.478
Interessi pagati	-	-

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 APRILE 2014 AI SENSI E PER GLI EFFETTI DAGLI ARTT. 2446 COMMA 1 E 2447 C.C.

Prospetto delle variazioni di patrimonio netto.

Nel prospetto di seguito riportato viene fornita l'analisi del patrimonio netto al 30 aprile 2014, con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio 2013.

(dati in migliaia di Euro)	Capitale sociale	Riserva sovrapprezzo azioni	Riserva legale	Riserve FTA	Altre riserve	Utili portati a nuovo	Variazioni e riserva da	Utile (perdita) dell'anno	Totale patrimonio netto
Saldo al 1/1/2013	21.799	75.080	3.165	-	(1.093)	4.739	258	(112.915)	(8.967)
Destinazione risultato						(112.915)		112.915	0
Risultato del periodo								(9.515)	(9.515)
Saldo al 31/12/2013	21.799	75.080	3.165	-	(1.093)	(108.176)	258	(9.515)	(18.482)
Destinazione risultato									0
Risultato del periodo								(2.380)	(2.380)
Saldo al 30/04/2014	21.799	75.080	3.165	-	(1.093)	(108.176)	258	(11.895)	(20.862)

Dichiarazione del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari a norma delle disposizioni dell'art. 154-bis, comma 2 del D.lgs. 58/1998 (Testo Unico della Finanza).

Il sottoscritto Gianluca Fagiolo, dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari della Società EEMS Italia S.p.A., attesta in conformità a quanto previsto dal secondo comma dell'art. 154-bis del "Testo unico delle disposizioni in materia delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria" che, a quanto consta, i prospetti della situazione patrimoniale al 30 aprile 2014 di EEMS Italia S.p.A. corrispondono alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Cittaducale (Rieti), 11 giugno 2014.

/firma/ Gianluca Fagiolo

Gianluca Fagiolo

Dirigente preposto