



**COMUNICATO
STAMPA**

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

Milano (MI), 29 ottobre 2021

EEMS Italia S.p.A. (nel seguito anche “**EEMS Italia**” o la “**Società**”), in ottemperanza alla richiesta della Consob del 13 settembre 2012 ed ai sensi dell'art. 114 del D.Lgs. n. 58/98, rende note le seguenti informazioni riferite al 30 settembre 2021 (data di riferimento).

Ai fini del presente documento per Gruppo EEMS (nel seguito anche “Gruppo”) si intende l'insieme delle società Consolidate dalla 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)		30/09/2021	31/08/2021	31/12/2020
A	Disponibilità liquide	1.319	1.699	1.304
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.319	1.699	1.304
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	-	-	541
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	-	-	541
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.319)	(1.699)	(763)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	213	643	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	213	643	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(1.106)	(1.056)	(763)

Al 30 settembre 2021 la posizione finanziaria netta del Gruppo è pari ad euro 1.106 migliaia con un incremento di euro 50 migliaia rispetto al mese precedente. La movimentazione del periodo, oltre che dai pagamenti effettuati per lo svolgimento delle attività amministrative, legali e fiscali, non svolgendo le società del Gruppo alcuna attività operativa, deriva:

- ✓ dall'accollo liberatorio da parte della controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. del contratto di finanziamento soci infruttifero con Flower Holding S.r.l. per euro 129 migliaia avvenuto in data 30 settembre 2021 ed esplicitamente rinunciato dalla controllante stessa, in pari data, a titolo di versamento in conto capitale;
- ✓ dall'accollo liberatorio da parte della controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. del contratto di finanziamento soci infruttifero con Gala Holding S.r.l. per euro 301



migliaia avvenuto in data 30 settembre 2021 anch'esso esplicitamente rinunciato dalla controllante, in pari data, a titolo di versamento in conto capitale.

- ✓ dal pagamento, in data 26 settembre 2021, delle imposte (Iva e dazi) dovute all'Amministrazione doganale cinese per circa 2,7 milioni di yuan (pari a circa euro 365 migliaia).

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al debito verso la Gala S.p.A. per euro 213 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall'inizio del finanziamento, pari a circa euro 10 migliaia, ad un tasso di interesse del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022.

Evidenziamo che nel corso del periodo di riferimento vi è stato lo svincolo dei depositi cauzionali di euro 474 migliaia, connessi al contenzioso con l'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. In data 8 luglio 2021, infatti, la Corte di Cassazione, confermando le sentenze di merito, ha rigettato il ricorso proposto dall'Agenzia delle Dogane relativamente alla debenza delle sanzioni da parte di EEMS Italia chiudendo così il contenzioso. In data 14 settembre 2021 è stato, quindi, presentato istanza di svincolo, presso il Tribunale di Rieti, a seguito del 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.

La posizione finanziaria netta del Gruppo include dunque 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. Tali depositi potranno essere liberati solo nel caso di esito favorevole alla Società dei contenziosi che sono attualmente in ultima fase di giudizio.



Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		30/09/2021	31/08/2021	31/12/2020
A	Disponibilità liquide	1.097	1.132	1.262
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.097	1.132	1.262
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	-	-	1.281
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	-	-	1.281
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.097)	(1.132)	19
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	918	1.358	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	918	1.358	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(179)	225	19

Al 30 settembre 2021 la posizione finanziaria netta della Società è pari a euro 179 migliaia con una variazione positiva, rispetto al precedente mese, di euro 404 migliaia.

La movimentazione del periodo come già evidenziato nei commenti della posizione finanziaria di Gruppo deriva, oltre che dai pagamenti derivanti dai costi amministrativi del periodo, dagli accolti effettuati dalla controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. in data 30 settembre 2021 del debito finanziario che la Società aveva con gli ex soci Gala Holding S.r.l. e Flower Holding S.r.l. per complessivi euro 430 migliaia.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- ✓ al debito finanziario fruttifero per euro 213 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa euro 10 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022;
- ✓ al finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad euro 705 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023 che è stato rimborsato per euro 10 migliaia nel corso del periodo di riferimento.

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 attualmente non detiene attività operative e, in considerazione delle disponibilità di cassa, procede regolarmente al pagamento dei debiti commerciali, tributari e previdenziali.

C) Informativa sulle parti correlate e rapporti infragruppo

Come richiesto dalla Comunicazione Consob n° DEM/6064293 del 28 luglio 2006 si evidenzia che, per il Gruppo EEMS, nel periodo di riferimento, come già ampiamente evidenziato in precedenza, la controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. ai sensi dell'art. 1273 c.c., si è accollata e ha fatto propri i debiti di EEMS Italia a fronte dei contratti di finanziamento passivi verso Gala Holding S.r.l per euro 301 migliaia e Flower Holding S.r.l. per euro 129 migliaia, divenendo in tal modo unico debitore nei confronti di quest'ultime. L'operazione di accollo del debito finanziario verso la Gala Holding S.r.l., in quanto ritenuta operazione di maggiore rilevanza, è stata oggetto di specifico documento informativo pubblicato nell'area "governance" del sito internet della Società e disponibile nel meccanismo di stoccaggio autorizzato "1 info". Alla data di riferimento non sono in essere rapporti con la controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. avendo la stessa specificatamente rinunciato ai debiti oggetto di accollo al fine di ripatrimonializzare la Società.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari 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 ed alle scritture contabili.