

COMUNICATO STAMPA

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

Milano (MI), 31 luglio 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 30 giugno 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.

Si evidenzia che:

- in data 19 giugno 2023 EEMS Renewables S.r.l., società interamente controllata da EEMS Italia S.p.A., ha acquisito il 100% del capitale sociale della società Abruzzo Energia 2 S.r.l.;
- in data 21 giugno 2023 EEMS Renewables S.r.l. ha acquisito il 100% del capitale sociale della società IGR Cinque S.r.l.

Entrambe le società neo-acquisite saranno consolidate integralmente in EEMS Italia S.p.A..

A) Stato di implementazione del piano industriale

La Società in data 8 giugno 2023 ha approvato il nuovo Piano Industriale per il periodo 2023-2027 (di seguito anche solo “**Piano**”).

Come comunicato al mercato, tale Piano si articola in 3 fasi principali:

Fase n. 1. Grossista di energia elettrica e gas “B2B”, che prosegue con volumi rimodulati rispetto alla precedente versione del piano;

Fase n. 2: Grossista di energia elettrica e gas “B2C”, estensione dei servizi di vendita di energia elettrica e gas anche a clienti domestici “retail”;

Fase n. 3: avvio della produzione e vendita di energia elettrica da fonte fotovoltaica attraverso la messa in funzione sul territorio italiano di impianti, mediante la sub-holding operativa EEMS Renewables S.r.l. (di seguito “EEMS Renewables”).

Nel corso del secondo trimestre 2023 il Gruppo ha continuato a svolgere, ancora in misura ridotta, l'attività di grossista nella distribuzione di gas naturale, ed ha avviato la distribuzione anche nel mercato B2C tramite il primo contratto con un cliente domestico, in linea con le aspettative di budget.

Alla data di riferimento, il Gruppo ha incrementato i volumi venduti di gas sia rispetto ai volumi di vendita al 30 giugno 2022 sia rispetto a quanto previsto da Piano, pur riducendo i ricavi per la riduzione del prezzo medio di vendita della materia prima pari a 1,06 euro/Smc nei primi sei mesi del 2022 e pari a 0,5 euro/Smc per il primo semestre 2023. Non è invece ancora iniziata l'attività relativa alla compravendita di energia elettrica al 30 giugno 2023 che si prevede possa partire dal mese di settembre 2023.

In linea con la fase di sviluppo n.3 prevista nel Piano, in data 19 giugno e 21 giugno 2023 EEMS Italia, attraverso la controllata EEMS Renewables, ha acquisito le quote rappresentative

del 100% del capitale sociale della società Abruzzo Energia 2 S.r.l. e IGR Cinque S.r.l., titolari, rispettivamente:

- di un progetto per la realizzazione di un impianto fotovoltaico in Abruzzo di potenza nominale pari a 923,4 KWp e delle relative autorizzazioni amministrative;
- di un progetto per la realizzazione di un impianto fotovoltaico in Molise di potenza nominale pari a 1.284KWp e potenza in immissione di 1.100 KW.

B) Strumenti finanziari

EEMS Italia in data 13 settembre 2022 ha sottoscritto con Negma Group Investment LTD (“**Negma**”) un nuovo accordo di investimento avente ad oggetto un programma di finanziamento della Società mediante emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni ordinarie EEMS Italia riservato a Negma (“**POC Negma**”), approvato dall’Assemblea Straordinaria degli Azionisti della Società il 24 ottobre 2022.

Il POC Negma è stato stipulato ai fini del supporto all’attività operativa della EEMS Italia che, come evidenziato nel paragrafo precedente, ha approvato l’aggiornamento del proprio Piano Industriale per il periodo 2023-2027 in data 8 giugno 2023.

Si evidenzia che nel corso del 2022 EEMS Italia ha emesso n.250 obbligazioni (ciascuna del valore nominale di Euro 10 migliaia) per un valore complessivo di Euro 2,5 milioni relative alle prime due *tranche* del POC Negma ottenendo liquidità per Euro 2 milioni, al netto delle prime due rate della *Commitment Fee* pari complessivamente ad Euro 500 migliaia.

Nel corso del primo trimestre 2023 non sono state sottoscritte ulteriori *tranche* del POC Negma.

In relazione al POC Negma si evidenzia che nel corso del secondo trimestre 2023:

- ✓ è stata sottoscritta la terza *tranche* e una porzione della quarta *tranche*. A fronte di queste due *tranche* sono state emesse n.188 obbligazioni (ciascuna del valore nominale di Euro 10 migliaia) per un valore complessivo di Euro 1,88 milioni, incassando liquidità per Euro 1,5 milioni, al netto della terza rata e di parte della quarta rata della *Commitment Fee* pari complessivamente a Euro 380 migliaia. La EEMS Italia ha diritto a sottoscrivere nel Periodo di Commitment ulteriori *tranche* per un valore complessivo di Euro 15,62 milioni, corrispondenti a 1.562 obbligazioni;
- ✓ sono state convertite n. 130 obbligazioni, per un valore complessivo di Euro 1,3 milioni, relative alla terza *tranche* (per n.125 obbligazioni) e alla porzione della quarta *tranche* (per n.5 obbligazioni) del POC Negma. A fronte di tale richiesta la Società ha emesso complessivamente 44.202.274 azioni ordinarie EEMS Italia a favore di Negma;
- ✓ i costi per le commissioni riconosciute per il POC Negma sono pari a Euro 380 migliaia.

Di seguito si riepilogano le conversioni effettuate dalla EEMS Italia nel secondo trimestre 2023.

| Richiesta | Tranche | Data | N. | Importo | Prezzo di | Progressivo | N. azioni | N. azioni in | Aumento CS | Riserva | Valore del CS | Riserva |
|---------------|---------|-------------|--------------|------------------|-------------|---------------|-------------------|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | conversione | obbligazioni | convertito | conversione | conversioni | sottoscritte | circolazione | per | sovrapprezzo | post | sovrapprezzo |
| | | | | | | per emissione | | | conversione | azione | sottoscrizione | post conversione |
| 1 | Terza | 13/04/2023 | 15 | 150.000 | 0,035 | 150.000 | 4.285.714 | 499.983.476 | 16.833 | 133.167 | 1.963.780 | 2.435.242 |
| 2 | Terza | 17/04/2023 | 10 | 100.000 | 0,035 | 250.000 | 2.857.142 | 502.840.618 | 11.222 | 88.778 | 1.975.002 | 2.524.020 |
| 3 | Terza | 20/04/2023 | 20 | 200.000 | 0,035 | 450.000 | 5.714.285 | 508.554.903 | 22.444 | 177.556 | 1.997.446 | 2.701.576 |
| 4 | Terza | 28/04/2023 | 5 | 50.000 | 0,036 | 500.000 | 1.388.888 | 509.943.791 | 5.455 | 44.545 | 2.002.901 | 2.746.121 |
| 5 | Terza | 04/05/2023 | 5 | 50.000 | 0,035 | 550.000 | 1.428.571 | 511.372.362 | 5.611 | 44.389 | 2.008.512 | 2.790.510 |
| 6 | Terza | 08/05/2023 | 5 | 50.000 | 0,033 | 600.000 | 1.515.151 | 512.887.513 | 5.951 | 44.049 | 2.014.463 | 2.834.559 |
| 7 | Terza | 12/05/2023 | 1 | 10.000 | 0,031 | 610.000 | 322.580 | 513.210.093 | 1.267 | 8.733 | 2.015.730 | 2.843.292 |
| 8 | Terza | 16/05/2023 | 2 | 20.000 | 0,030 | 630.000 | 666.666 | 513.876.759 | 2.618 | 17.382 | 2.018.348 | 2.860.674 |
| 9 | Terza | 18/05/2023 | 5 | 50.000 | 0,029 | 680.000 | 1.724.137 | 515.600.896 | 6.772 | 43.228 | 2.025.120 | 2.903.902 |
| 10 | Terza | 23/05/2023 | 3 | 30.000 | 0,027 | 710.000 | 1.111.111 | 516.712.007 | 4.364 | 25.636 | 2.029.484 | 2.929.538 |
| 11 | Terza | 24/05/2023 | 3 | 30.000 | 0,027 | 740.000 | 1.111.111 | 517.823.118 | 4.364 | 25.636 | 2.033.848 | 2.955.174 |
| 12 | Terza | 30/05/2023 | 5 | 50.000 | 0,026 | 790.000 | 1.923.076 | 519.746.194 | 7.553 | 42.447 | 2.041.401 | 2.997.621 |
| 13 | Terza | 31/05/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 840.000 | 2.000.000 | 521.746.194 | 7.855 | 42.145 | 2.049.256 | 3.039.766 |
| 14 | Terza | 05/06/2023 | 2 | 20.000 | 0,025 | 860.000 | 800.000 | 522.546.194 | 3.142 | 16.858 | 2.052.398 | 3.056.624 |
| 15 | Terza | 06/06/2023 | 3 | 30.000 | 0,025 | 890.000 | 1.200.000 | 523.746.194 | 4.713 | 25.287 | 2.057.111 | 3.081.911 |
| 16 | Terza | 08/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 940.000 | 2.000.000 | 525.746.194 | 7.855 | 42.145 | 2.064.966 | 3.124.056 |
| 17 | Terza | 12/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 990.000 | 2.000.000 | 527.746.194 | 7.855 | 42.145 | 2.072.821 | 3.166.201 |
| 18 | Terza | 13/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 1.040.000 | 2.000.000 | 529.746.194 | 7.855 | 42.145 | 2.080.676 | 3.208.346 |
| 19 | Terza | 14/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 1.090.000 | 2.000.000 | 531.746.194 | 7.855 | 42.145 | 2.088.531 | 3.250.491 |
| 20 | Terza | 16/06/2023 | 3 | 30.000 | 0,026 | 1.120.000 | 1.153.846 | 532.900.040 | 4.532 | 25.468 | 2.093.063 | 3.275.959 |
| 21 | Terza | 20/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,026 | 1.170.000 | 1.923.076 | 534.823.116 | 7.553 | 42.447 | 2.100.616 | 3.318.406 |
| 22 | Terza | 21/06/2023 | 2 | 20.000 | 0,026 | 1.190.000 | 769.230 | 535.592.346 | 3.021 | 16.979 | 2.103.637 | 3.335.385 |
| 23 | Terza | 22/06/2023 | 2 | 20.000 | 0,026 | 1.210.000 | 769.230 | 536.361.576 | 3.021 | 16.979 | 2.106.658 | 3.352.364 |
| 24 | Terza | 23/06/2023 | 2 | 20.000 | 0,026 | 1.230.000 | 769.230 | 537.130.806 | 3.021 | 16.979 | 2.109.679 | 3.369.343 |
| 25 | Terza | 27/06/2023 | 2 | 20.000 | 0,026 | 1.250.000 | 769.230 | 537.900.036 | 3.021 | 16.979 | 2.112.700 | 3.386.322 |
| 1 | Quarta | 30/06/2023 | 5 | 50.000 | 0,025 | 50.000 | 2.000.000 | 539.900.036 | 7.855 | 42.145 | 2.120.555 | 3.428.467 |
| TOTALE | | | 130 | 1.300.000 | | | 44.202.274 | | 173.608 | 1.126.392 | | |

C) 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) | | 30/06/2023 | 31/05/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------|---|--------------|----------------|--------------|
| A | Disponibilità liquide | 1.569 | 1.688 | 1.603 |
| B | Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | - | - | - |
| C | Altre attività finanziarie correnti | - | - | - |
| D | Liquidità (A + B + C) | 1.569 | 1.688 | 1.603 |
| E | Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 600 | 429 | 1.063 |
| F | Parte corrente del debito finanziario non corrente | - | - | - |
| G | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 600 | 429 | 1.063 |
| H | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | (969) | (1.259) | (539) |
| I | Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | 147 | 146 | - |
| J | Strumenti di debito | - | - | - |
| K | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | - | - | - |
| L | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 147 | 146 | - |
| M | Totale indebitamento finanziario (H + L) | (822) | (1.113) | (539) |

Al 30 giugno 2023 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 822 migliaia, con un peggioramento della stessa di Euro 291 migliaia rispetto al periodo precedente.

La movimentazione del periodo deriva:

- ✓ dall'incasso di euro 500 migliaia per l'emissione di una porzione della quarta *tranche* del POC Negma (di nominali euro 630 migliaia al netto della "*commitment fee*" riconosciuta alla stessa Negma di euro 130 migliaia). La passività finanziaria valutata al *fair value* è pari a circa euro 626 migliaia ed è stata iscritta tra i debiti finanziari correnti;
- ✓ dalla conversione di n.46 obbligazioni del POC Negma, del valore nominale di complessivi euro 460 migliaia, di cui 41 relative alla terza *tranche* e 5 relative alla porzione della quarta *tranche*;
- ✓ dal saldo negativo derivante dalla gestione operativa e dai costi sostenuti per dar corso all'attuazione del Piano Industriale 2023-2027 fra cui i citati investimenti legati all'acquisizione delle partecipazioni in Abruzzo Energia 2 S.r.l. e IGR Cinque S.r.l. per circa Euro 270 migliaia.

Alla data di riferimento, i debiti finanziari correnti sono relativi alla residua parte della porzione della quarta *tranche* del POC Negma, non ancora convertita per Euro 576 migliaia, con scadenza 27 giugno 2024 e per euro 24 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento, per Euro 147 migliaia, alla quota a lungo termine della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

| (Dati in migliaia di Euro) | | 30/06/2023 | 31/05/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------|---|--------------|--------------|--------------|
| A | Disponibilità liquide | 1.086 | 1.282 | 1.038 |
| B | Mezzi equivalenti e disponibilità liquide | - | - | - |
| C | Altre attività finanziarie correnti | - | - | - |
| D | Liquidità (A + B + C) | 1.086 | 1.282 | 1.038 |
| E | Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente) | 600 | 429 | 1.728 |
| F | Parte corrente del debito finanziario non corrente | - | - | - |
| G | Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 600 | 429 | 1.728 |
| H | Indebitamento finanziario corrente netto (G - D) | (485) | (853) | 690 |
| I | Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito). | 812 | 811 | - |
| J | Strumenti di debito | - | - | - |
| K | Debiti commerciali e altri debiti non correnti | - | - | - |
| L | Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 812 | 811 | - |
| M | Totale indebitamento finanziario (H + L) | 326 | (42) | 690 |

Al 30 giugno 2023, l'indebitamento finanziario netto della Società è pari ad Euro 326 migliaia e presenta un peggioramento, rispetto al precedente periodo, di Euro 368 migliaia.

La variazione del periodo, deriva oltre che da quanto descritto nel paragrafo precedente dall'erogazione avvenuta in data 15 giugno 2023 da parte di EEMS Italia alla controllata EEMS Renewables, pari a Euro 400 migliaia, relativamente al contratto di finanziamento stipulato in data 2 dicembre 2022 (con scadenza 31 dicembre 2024 per un ammontare massimo di Euro 1 milione, attualmente erogato fino ad Euro 600 migliaia) al fine di finanziare l'acquisizione delle partecipazioni in Abruzzo Energia 2 S.r.l. e IGR Cinque S.r.l..

I debiti finanziari correnti sono relativi alla residua parte della porzione della quarta *tranche* del POC Negma, non ancora convertita per Euro 576 migliaia, con scadenza 27 giugno 2024 e per euro 24 migliaia alla quota a breve termine della passività finanziaria iscritta in relazione alla locazione della sede sociale.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd., pari ad Euro 665 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2026, ed alla quota a lungo termine, pari ad Euro 147 migliaia, della passività finanziaria relativa al contratto di locazione della sede sociale.

D) Posizioni debitorie scadute del Gruppo 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.)

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.

E) 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 essenzialmente operazioni con la controllante Gruppo Industrie Riunite S.r.l. (di seguito “GIR”) fra cui:

- ✓ il contratto di servizi relativo ad assistenza e consulenza in diverse aree aziendali (commerciale, amministrazione e finanza, logistica etc.) che la controllante presta in favore di EEMS Italia e delle società da questa controllate (EEMS Renewables S.r.l. e Belanus1 S.r.l.);
- ✓ un contratto con EEMS Italia relativo all’assistenza nella strutturazione e redazione del prospetto informativo per l’ammissione alla negoziazione delle azioni della Società per complessivi Euro 30 migliaia;
- ✓ un contratto con EEMS Italia con il quale GIR ha messo a disposizione della Società la soluzione dei Servizi “Digital Energy Enterprise” al fine di coprire il ciclo attivo delle società che operano nel settore di vendita di energia elettrica e di gas naturale per un corrispettivo fisso fino al 31 dicembre 2023 di Euro 12 migliaia oltre ad un corrispettivo variabile che sarà determinato in base alla numerosità dei clienti.

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) | 30/6/2023 | 31/5/2023 | 31/12/2022 |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| <u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u> | | | |
| Attività immateriali a vita definita | 3 | - | 20 |
| Altre attività a breve termine | - | - | - |
| Debiti commerciali | 24 | 44 | 12 |
| Debiti finanziari L/T | - | - | - |
| <u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u> | | | |
| Costi per servizi | 153 | 117 | 275 |
| 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.