

**COMUNICATO
STAMPA**

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

Milano (MI), 31 ottobre 2022

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 2022 (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)		30/09/2022	31/08/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.559	1.115	1.970
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.559	1.115	1.970
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	217	338	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	217	338	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.342)	(778)	(820)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	621	-	-
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	621	-	-
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	(720)	(778)	(820)

Al 30 settembre 2022 la posizione finanziaria del Gruppo è positiva per Euro 720 migliaia con un decremento della stessa di Euro 58 migliaia rispetto al mese precedente.

Tale riduzione deriva essenzialmente dai costi sostenuti per lo svolgimento delle attività correnti non essendosi registrati incassi da ricavi per attività operativa nel periodo di riferimento.

Evidenziamo inoltre che nel periodo di riferimento:

- in data 16 settembre 2022 EEMS Italia ha ottenuto un nuovo contratto di finanziamento fruttifero con la controllante Gruppo Industrie Riunite (di seguito anche “GIR”) ad un tasso del 2,5%, per un ammontare massimo di Euro 1.000 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023, erogato in data 29 settembre per Euro 500 migliaia;
- in data 29 settembre 2022, GIR, a seguito della richiesta effettuata dagli amministratori di EEMS Italia, ha concesso una proroga fino al 31 dicembre 2023 del finanziamento di Euro 120 migliaia sottoscritto in data 6 aprile 2022.

L’importo complessivo dei finanziamenti della controllante GIR al 30 settembre 2022, inclusivi di interessi maturati alla data, sono complessivamente pari ad Euro 621 migliaia e compongono la quota a lungo termine dell’indebitamento finanziario.

Alla data di riferimento i debiti finanziari correnti sono relativi al debito verso Gala S.p.A. per Euro 217 migliaia comprensivo degli interessi maturati dall’inizio del finanziamento, pari a circa Euro 15 migliaia, ad un tasso di interesse del 2 % + Euribor 6m, con scadenza al 31 dicembre 2022.

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 fine, si evidenzia che, parte di tali depositi saranno utilizzati per il pagamento di un contenzioso per cui in data 7 aprile 2022 è stata notificata alla EEMS Italia la sentenza della Corte di Cassazione (n.1332/2022 dell’11 marzo 2022) che ha accolto il ricorso proposto dall’Agenzia delle Entrate, condannando la EEMS Italia al pagamento di Euro 147 migliaia, comprensivi di interessi, sanzioni e spese di istruttoria.

Posizione finanziaria netta di EEMS Italia

(Dati in migliaia di Euro)		30/09/2022	31/08/2022	31/12/2021
A	Disponibilità liquide	1.192	746	1.614
B	Mezzi equivalenti e disponibilità liquide	-	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
D	Liquidità (A + B + C)	1.192	746	1.614
E	Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	217	338	1.150
F	Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	-	-
G	Indebitamento finanziario corrente (E + F)	217	338	1.150
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(975)	(408)	(463)
I	Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito).	1.306	685	705
J	Strumenti di debito	-	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	1.306	685	705
M	Totale indebitamento finanziario (H + L)	332	277	242

Al 30 settembre 2022 l'indebitamento finanziario netto della Società è pari ad Euro 332 migliaia con un decremento, rispetto al precedente periodo, di Euro 55 migliaia.

Per quanto riguarda la variazione del periodo si rimanda a quanto descritto nel paragrafo precedente in relazione alla variazione della Posizione Finanziaria Netta di Gruppo non essendosi registrate variazioni di rilievo nella posizione finanziaria delle società asiatiche.

I debiti finanziari correnti fanno riferimento al debito finanziario fruttifero per Euro 217 migliaia verso Gala S.p.A., comprensivo degli interessi complessivamente maturati, pari a circa Euro 15 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2022.

I debiti finanziari non correnti fanno riferimento:

- al residuo del finanziamento erogato dalla controllata EEMS China Co. Ltd. pari ad Euro 685 migliaia con scadenza al 31 dicembre 2023;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, verso GIR per complessivi Euro 121 migliaia, comprensivo degli interessi maturati pari a Euro 1 migliaia, con scadenza prorogata al 31 dicembre 2023;
- al finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo pari al 2,5%, verso GIR per complessivi Euro 500 migliaia, comprensivo degli interessi maturati, con scadenza 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 commerciali, tributari e previdenziali.

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) un contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo del 2,5%, per complessivi Euro 120 migliaia, stipulato in data 6 aprile 2022 con EEMS Italia;
- (ii) il contratto di servizi sottoscritto da EEMS Italia con la capogruppo GIR per il supporto e assistenza nell'area commerciale, amministrazione e finanza, logistica, servizio fatturazione attiva, servizio comunicazione e marketing, servizi di segreteria e servizio coordinamento IT. Per maggiori informazioni si rinvia al Documento informativo relativo all'operazione di maggiore rilevanza, disponibile sul meccanismo di stoccaggio autorizzato IInfo all'indirizzo www.linfo.it e sul sito della Società www.eems.com (sezione *Governance*).
- (iii) un contratto di finanziamento, fruttifero di interessi ad un tasso annuo del 2,5%, stipulato in data 16 settembre 2022, per un ammontare massimo di Euro 1.000 migliaia, con scadenza al 31 dicembre 2023, che prevede l'erogazione del finanziamento su richiesta della stessa EEMS Italia. A tal proposito in data 29 settembre 2022 EEMS Italia ha incassato l'importo di Euro 500 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)	30/09/2022	31/08/2022
<u>Rapporti patrimoniali vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Attività immateriali a vita definita	20	20
Debiti commerciali	60	53
Debiti finanziari L/T	621	121
Totale rapporti patrimoniali vs GIR	701	194
<u>Rapporti economici vs Gruppo Industrie Riunite S.r.l.</u>		
Costi per servizi	211	180
Interessi passivi	1	1
Totale rapporti economici vs GIR	212	181

I costi sostenuti nel periodo di riferimento per Euro 31 migliaia riguardano le attività sopra specificate oltre alle ulteriori attività di assistenza all'aggiornamento del Piano Industriale di EEMS Italia S.p.A., riconosciute alla controllante secondo i termini contrattuali.

Le "Attività immateriali a vita definita" si riferiscono al ribaltamento dei costi legati all'acquisizione di licenze relative agli applicativi software per contabilità e controllo di gestione per circa Euro 20 migliaia.

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.