

TREVI – Finanziaria Industriale S.p.A.

Sede in Cesena (FC), Via Larga n. 201

Iscritta al Registro delle Imprese C.C.C.I.A.A. Forlì – Cesena n. 01547370401

R.E.A. n. 201.271 C.C.I.A.A. Forlì – Cesena

Codice Fiscale e P. I.V.A.: 01547370401

Sito internet: www.trevifin.com

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL
PUNTO 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA
ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DELL'11 AGOSTO 2022 (1^
CONV.) E DEL 12 AGOSTO 2022 (2^ CONV.) PREDISPOSTA AI
SENSI DELL'ART. 125-TER DEL D.LGS. 24 FEBBRAIO 1998, N. 58,
COME SUCCESSIVAMENTE MODIFICATO E INTEGRATO.**

1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, corredato della Relazione del Consiglio d'Amministrazione sulla Gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 e della dichiarazione consolidata di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in merito al primo punto all'ordine del giorno della parte ordinaria dell'Assemblea degli Azionisti di Trevi Finanziaria Industriale S.p.A. ('**Trevifin**' o la '**Società**') convocata presso lo Studio Legale Gianni&Origoni Piazza Belgioioso, 2, 20121 Milano per il giorno 11 agosto 2022 alle ore 11.00, in prima convocazione, e occorrendo, per il giorno 12 agosto 2022, stesso luogo e ora, in seconda convocazione, Vi invitiamo a prendere visione della Relazione Finanziaria Annuale della Società al 31 dicembre 2021, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 29 giugno 2022 e contenente il progetto di bilancio di esercizio di Trevifin e il bilancio consolidato, unitamente alla Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione e all'attestazione di cui all'art. 154-bis, comma 5, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 5, come successivamente modificato e integrato.

Il Consiglio di Amministrazione del 29 giugno 2022 ha inoltre approvato, con relazione distinta rispetto alla Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016.

La presente documentazione sarà messa a disposizione del pubblico con le modalità e nei termini di legge, così come la Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione della Società di Revisione.

Si ricorda che il bilancio consolidato della Società al 31 dicembre 2021 – dal quale emerge una perdita netta consolidata di pertinenza del Gruppo pari a Euro

52,9 milioni – così come la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016 vengono portati a Vostra conoscenza, ma non sono oggetto di approvazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti della Società.

Come comunicato in precedenza al mercato (si vedano, tra gli altri, comunicati stampa del 22 dicembre 2021, del 26 aprile 2022 e del 18 maggio 2022), il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di rinviare l'esame del progetto di bilancio civilistico e del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021, nonché la convocazione dell'Assemblea dei Soci, con conseguente modifica del calendario degli eventi societari in precedenza reso noto per l'esercizio 2022, al fine di tenere conto dell'avanzamento delle trattative condotte dalla Società con le banche finanziatrici e con i principali azionisti in relazione complessiva operazione di rafforzamento patrimoniale e di riqualificazione dell'indebitamento del Gruppo Trevi.

In data 29 giugno 2022, in considerazione della disponibilità manifestata dai soci FSI Investimenti S.p.A. e Polaris Capital Management LLC nonché dagli *advisor* finanziari e legali delle banche finanziatrici, in particolare di quelle che fanno parte del c.d. *steering committee*, di sostenere – per quanto di rispettiva competenza e subordinatamente alla ricorrenza di tutti i necessari presupposti e condizioni – detta operazione e alla luce delle informazioni disponibili, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di bilancio al 31 dicembre 2021 sul presupposto della continuità aziendale, pur evidenziando una residua incertezza significativa relativa alla positiva conclusione delle trattative con le banche finanziatrici finalizzate al perfezionamento di un accordo che recepisca i contenuti della proposta di manovra finanziaria e di rafforzamento patrimoniale del Gruppo Trevi in corso di discussione. Per maggiori informazioni in merito, in particolare, con riferimento ai presupposti di continuità aziendale, si rimanda

alla Relazione sulla Gestione e all'ulteriore documentazione che sarà messa a disposizione del pubblico con le modalità e i termini di cui sopra.

Il progetto di bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2021 evidenzia una perdita netta pari a Euro 23.293.569, generando alla medesima data un patrimonio netto pari a Euro 105.206.844 a fronte di un capitale sociale sottoscritto pari a Euro 97.475.554.

Vi proponiamo, pertanto, di assumere le seguenti deliberazioni in merito alle modalità di copertura della perdita d'esercizio:

Si propone all'Assemblea dei Soci di coprire la perdita dell'esercizio 2021 utilizzando integralmente la Riserva Sovrapprezzo Azioni per Euro 13.053.151 e per la parte residua, pari a Euro 10.240.418, la Riserva Legale che, a seguito di questo utilizzo passerebbe da Euro 19.474.711 a Euro 9.234.293.

Alla luce di quanto sopra illustrato e facendo rinvio ai documenti sopra menzionati, Vi invitiamo ad approvare le seguenti proposte di deliberazione.

“L'Assemblea degli Azionisti di Trevi – Finanziaria Industriale S.p.A.:

- *esaminata la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- *preso atto delle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione;*
- *preso atto del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2021;*
- *preso atto della dichiarazione consolidata di carattere non finanziario redatta ai sensi del Decreto Legislativo 254/2016;*
- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia una perdita pari a Euro 23.293.569;*

delibera

- *di approvare, sia nel suo complesso che nelle singole poste, il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Prospetto delle variazioni del patrimonio netto, dal Rendiconto finanziario e dalla Nota*

Integrativa, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia una perdita di esercizio pari a Euro 23.293.569”;

- *di approvare le seguenti modalità di copertura della perdita di esercizio pari a Euro 23.293.569: utilizzo integralmente la Riserva Sovrapprezzo Azioni per Euro 13.053.151 e per la parte residua, pari a Euro 10.240.418, la Riserva Legale che, a seguito di questo utilizzo passerebbe da Euro 19.474.711 a Euro 9.234.293;*

Cesena, 29 giugno 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Luca d’Agnese