

INFORMAZIONI SU RICHIESTA DI CONSOB AI SENSI DELL'ART. 114 DEL D.LGS. N. 58/98

Cesena, 29 settembre 2023 – Trevi - Finanziaria Industriale S.p.A. (“**Trevifin**” o la “**Società**”), così come richiesto da Consob in data 10 dicembre 2018 ai sensi dell’art. 114 del D.Lgs. n. 58/98 (il “**TUF**”), comunica le seguenti informazioni aggiornate al **31 agosto 2023**:

A) Posizione finanziaria netta di Trevifin e del Gruppo Trevi, con evidenza delle componenti a breve e medio-lungo termine

La Posizione Finanziaria Netta di **Trevifin** ammonta a Euro 78,9 milioni.

| Descrizione (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 30/06/2023 | Variazioni |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| A Disponibilità liquide | 1.317 | 2.803 | (1.486) |
| B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 0 | 0 | 0 |
| C Altre attività finanziarie correnti | 68.092 | 87.102 | (19.010) |
| D Liquidità (A+B+C) | 69.410 | 89.905 | (20.495) |
| E Debito finanziario corrente (inclusi strumenti di debito) | 12.875 | 14.935 | (2.060) |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente | 2.605 | 0 | 2.605 |
| G Indebitamento finanziario corrente (E+F) | 15.480 | 14.935 | 545 |
| H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D) | (53.929) | (74.970) | 21.041 |
| I Debito finanziario non corrente | 82.920 | 81.516 | 1.404 |
| J Strumenti di debito | 50.000 | 50.000 | 0 |
| K Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 0 | 0 | 0 |
| L Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K) | 132.920 | 131.516 | 1.404 |
| M Totale indebitamento finanziario (H+L) (rif. Consob n.5/21 del 29 aprile 2021) | 78.991 | 56.546 | 22.445 |

Sul saldo della Posizione Finanziaria Netta della Società incide il completamento dell’operazione di rafforzamento patrimoniale e ristrutturazione dell’indebitamento, perfezionata a gennaio 2023 in esecuzione della manovra finanziaria 2022 (la “**Manovra Finanziaria 2022**”), attraverso (i) l’incasso di Euro 25 milioni a titolo di aumento di capitale per cassa e (ii) la conversione di debito bancario da parte degli istituti aderenti per Euro 32,7 milioni, unitamente al riscadenziamento del debito bancario corrente non convertito a fine anno 2026.

Le variazioni delle esposizioni debitorie da fine giugno 2023 a fine agosto 2023 sono attribuibili prevalentemente ai seguenti effetti:

- l'applicazione dell’IFRS9 sul debito finanziario riscadenziato con effetto negativo per circa 1,1 milioni di Euro (confrontato con i dati al 31 dicembre 2022, l’effetto IFRS9 è positivo per 10,1 milioni di Euro).

- la parziale conversione di crediti finanziari correnti nei confronti della controllata Soilmec S.p.A. per un valore pari a 19 milioni di Euro in soci c/to apporti in conto futuri aumenti di capitale sociale; l'operazione non ha alcun effetto sulla Posizione Finanziaria Netta consolidata del **Gruppo Trevi**;

La Posizione Finanziaria Netta del bilancio individuale della Società al 30 giugno 2023 e al 31 agosto 2023 include la parziale svalutazione di crediti finanziari *intercompany*; tale effetto non genera alcun impatto nella Posizione Finanziaria Netta consolidata del **Gruppo Trevi**.

La Posizione Finanziaria Netta del **Gruppo Trevi** ammonta a 199,1 milioni di Euro.

| Descrizione (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 30/06/2023 | Variazioni |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| A Disponibilità liquide | 79.222 | 77.398 | 1.824 |
| B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 4.470 | 3.804 | 666 |
| C Altre attività finanziarie correnti | 13.600 | 13.694 | (94) |
| D Liquidità (A+B+C) | 97.292 | 94.896 | 2.396 |
| E Debito finanziario corrente (inclusi strumenti di debito) | 56.021 | 43.871 | 12.150 |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente | 22.614 | 21.557 | 1.057 |
| G Indebitamento finanziario corrente (E+F) | 78.635 | 65.428 | 13.207 |
| H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D) | (18.657) | (29.468) | 10.811 |
| I Debito finanziario non corrente | 167.736 | 165.754 | 1.982 |
| J Strumenti di debito | 50.000 | 50.000 | 0 |
| K Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 0 | 810 | (810) |
| L Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K) | 217.736 | 216.564 | 1.172 |
| M Totale indebitamento finanziario (H+L) (rif. Consob n.5/21 del 29 aprile 2021) | 199.078 | 187.096 | 11.982 |

Le variazioni delle esposizioni debitorie da fine giugno 2023 a fine agosto 2023 sono principalmente attribuibili ai seguenti effetti:

- il flusso generato dall'attività operativa di gestione del capitale circolante (incasso di crediti commerciali e pagamento di debiti commerciali);
- il rimborso di debiti finanziari a società di *leasing*;
- l'applicazione dell'IFRS9 sul debito finanziario riscadenziato con effetto negativo per circa Euro 1,7 milioni (confrontato con i dati al 31 dicembre 2022, l'effetto IFRS9 sul debito è positivo per 16,7 milioni di Euro).

Le disponibilità liquide e mezzi equivalenti del **Gruppo Trevi** sono aumentate di circa Euro 2,5 milioni rispetto a quelle disponibili al 30 giugno 2023; nello stesso periodo, i finanziamenti correnti e verso altri finanziatori sono aumentati di 12,2 milioni di Euro, come effetto prevalentemente legato ad esigenze operative di approvvigionamento per pagamento di debiti commerciali.

La voce "altre attività finanziarie correnti" della **Società** e del **Gruppo Trevi** include un finanziamento fruttifero di 10 milioni di Euro erogato a MEIL Global Holdings BV il 31 marzo 2020, con rimborso bullet a tre anni, derivante dall'operazione di cessione al Gruppo MEIL della Divisione Oil&Gas (riferimento, comunicato stampa emesso in pari data, consultabile sul sito www.trevifin.com, sezione "Investor Relations/Comunicati Stampa"). Tale finanziamento a partire

dal 1° aprile 2022 è stato classificato tra le attività finanziarie a breve termine; ad oggi non è ancora stato rimborsato dalla controparte. All'esito di molteplici solleciti di pagamento rimasti inevasi, la Società ha dato corso alle opportune azioni legali per il recupero forzoso del credito presso il Tribunale competente. Sulla base della documentazione contrattuale e della corrispondenza intercorsa, la Società ritiene il credito recuperabile.

B) Posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo Trevi, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura, ecc.).

| Descrizione (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 31/08/2023 |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| | Trevifin | Gruppo Trevi |
| Debiti finanziari | - | - |
| Debiti commerciali | 1.644 | 39.193 |
| Debiti tributari | - | - |
| Debiti verso Istituti Previdenziali | - | - |
| Debiti verso dipendenti | - | - |
| Totale debiti scaduti | 1.644 | 39.193 |

Al 31 agosto 2023, non vi sono solleciti o ingiunzioni su posizioni debitorie scadute, sia per Trevifin che per il Gruppo Trevi, e non si registrano situazioni di carenza degli approvvigionamenti e delle forniture.

C) Principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo Trevi rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF

Al 31 agosto 2023, Trevifin ha principalmente rapporti finanziari e commerciali con le sue controllate Trevi S.p.A. ("Trevi") e Soilmec S.p.A. ("Soilmec").

Rapporti patrimoniali

31 agosto 2023

| Descrizione (in migliaia di Euro) | Credit finanziari | Debiti finanziari | Credit commerciali | Debiti commerciali |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Trevi S.p.A. | 23.487 | - | 10.808 | 9.541 |
| Soilmec S.p.A. | 34.885 | - | 4.310 | 4.952 |
| Altri | 153 | 4.417 | 8.929 | 2.979 |
| TOTALE | 58.525 | 4.417 | 24.047 | 17.472 |

30 giugno 2023

| Descrizione (in migliaia di Euro) | Crediti finanziari | Debiti finanziari | Crediti commerciali | Debiti commerciali |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| Trevi S.p.A. | 23.487 | - | 12.194 | 9.540 |
| Soilmec S.p.A. | 53.885 | - | 5.352 | 5.020 |
| Altri | 153 | 4.417 | 10.722 | 1.433 |
| TOTALE | 77.525 | 4.417 | 28.268 | 15.993 |

Rapporti economici

8M 2023

| Descrizione (in migliaia di Euro) | Ricavi | Consumi | Proventi finanziari |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Trevi S.p.A. | 2.868 | 329 | 786 |
| Soilmec S.p.A. | 1.999 | 757 | 1.691 |
| Altri | 5.083 | 52 | 62 |
| TOTALE | 9.950 | 1.137 | 2.539 |

6M 2023

| Descrizione (in migliaia di Euro) | Ricavi | Consumi | Proventi finanziari |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Trevi S.p.A. | 2.605 | 322 | 542 |
| Soilmec S.p.A. | 1.338 | 667 | 1.188 |
| Altri | 3.807 | 47 | 43 |
| TOTALE | 7.750 | 1.036 | 1.773 |

Al 31 agosto 2023, il **Gruppo Trevi** ha principalmente rapporti commerciali con alcune società collegate.

Rapporti patrimoniali

| Crediti finanziari (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 30/06/2023 |
|--|--------------|--------------|
| Porto di Messina S.c.a.r.l. | 720 | 716 |
| Pescara Park S.r.l. | 635 | 629 |
| Overturning S.c.a.r.l | 2.569 | 2.569 |
| Altri | 130 | 130 |
| TOTALE | 4.054 | 4.044 |

| Crediti commerciali (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 30/06/2023 |
|---|--------------|--------------|
| Porto di Messina S.c.a.r.l. | 830 | 830 |
| Nuova Darsena S.c.a.r.l. | 149 | 149 |
| Trevi S.G.F. Inc. per Napoli | 1.884 | 1.884 |
| Italthai Trevi | 168 | 219 |
| Sep Trevi Sefi | 0 | 89 |
| Altri | 78 | 57 |
| TOTALE | 3.109 | 3.228 |

| Debiti commerciali (in migliaia di Euro) | 31/08/2023 | 30/06/2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| I.F.C. L.dt | 173 | 173 |
| Filippella S.c.a.r.l. | 3 | 46 |
| Nuova Darsena S.c.a.r.l. | 173 | 173 |
| Porto di Messina S.c.a.r.l. | 234 | 234 |
| Trevi S.G.F. Inc. per Napoli | 90 | 90 |
| Overturning S.c.a.r.l. | 640 | 310 |
| Altri | 85 | 165 |
| TOTALE | 1.397 | 1.190 |

Rapporti economici

| Ricavi (in migliaia di Euro) | 8M 2023 | 6M 2023 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Italthai Trevi | 545 | 485 |
| Altri | 32 | 32 |
| TOTALE | 577 | 517 |

| Costi operativi (in migliaia di Euro) | 8M 2023 | 6M 2023 |
|--|----------------|----------------|
| Overturning S.c.a.r.l. | 23 | 29 |
| Altri | 0 | (2) |
| TOTALE | 23 | 27 |

| Proventi finanziari (in migliaia di Euro) | 8M 2023 | 6M 2023 |
|--|----------------|----------------|
| Hercules Foundation AB | 0 | 0 |
| Altri | 20 | 14 |
| TOTALE | 20 | 14 |

Il C.F.O., Massimo Sala, in qualità di dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari dichiara, ai sensi dell'art. 154-bis comma 2 del TUF, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato stampa corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

A proposito del Gruppo Trevi:

Il Gruppo Trevi è leader a livello mondiale nell'ingegneria del sottosuolo a 360 gradi (fondazioni speciali, consolidamenti del terreno, recupero siti inquinati), nella progettazione e commercializzazione di tecnologie specialistiche del settore. Nato a Cesena nel 1957, il Gruppo conta circa 65 società e, con dealer e distributori, è presente in 90 paesi. Fra le ragioni del successo del Gruppo Trevi ci sono l'internazionalizzazione e l'integrazione e l'interscambio continuo tra le due divisioni: Trevi, che realizza opere di fondazioni speciali e consolidamenti di terreni per grandi interventi infrastrutturali (metropolitane, dighe, porti e banchine, ponti, linee ferroviarie e autostradali, edifici industriali e civili) e Soilmec, che progetta, produce e commercializza macchinari, impianti e servizi per l'ingegneria del sottosuolo.

La capogruppo Trevi-Finanziaria Industriale S.p.A. è quotata alla Borsa di Milano dal mese di luglio 1999. TreviFin rientra nel comparto Euronext Milan: TFIN.

Per ulteriori informazioni:

Investor Relations: Massimo Sala - e-mail: investorrelations@trevifin.com

Group Communications Office: Franco Cicognani - e-mail: fcicognani@trevifin.com - tel: +39/0547 319503

Ufficio Stampa: Mailander Srl - T. +39 011 5527311

Carlo Dotta – T. +39 3332306748 - c.dotta@mailander.it

Federico Unnia - T. +39 3357032646 – federico.unnia@libero.it