

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

Cesena, 31 luglio 2024 – 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 **30 giugno 2024**:

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 91,7 milioni.

Descrizione (in migliaia di Euro)	30/06/2024	31/12/2023	Variazioni
A Disponibilità liquide	1.470	3.940	(2.470)
B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
C Altre attività finanziarie correnti	77.236	79.308	(2.072)
D Liquidità (A+B+C)	78.706	83.248	(4.542)
E Debito finanziario corrente (inclusi strumenti di debito)	20.583	19.929	654
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	8.188	9.188	(1.000)
G Indebitamento finanziario corrente (E+F)	28.771	29.117	(346)
H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	(49.935)	(54.131)	4.196
I Debito finanziario non corrente	91.606	86.549	5.057
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)	141.606	136.549	5.057
M Totale indebitamento finanziario (H+L) (rif. Consob n.5/21 del 29 aprile 2021)	91.671	82.418	9.253

Le variazioni delle esposizioni debitorie da fine dicembre 2023 a fine giugno 2024 sono attribuibili prevalentemente ai seguenti effetti:

- Flusso generato dall’attività operativa, per incassi da società del Gruppo e pagamenti per prestazioni di fornitori.
- applicazione dell’IFRS9 sul debito finanziario riscadenzato con effetto negativo per circa Euro 3,3 milioni (l’effetto complessivo dell’IFRS9 sul debito finanziario al 30 giugno 2024 è positivo per 18,7 milioni di Euro)

La Posizione Finanziaria Netta del bilancio individuale della Società al 31 dicembre 2023 e al 30 giugno 2024 include la parziale svalutazione di crediti finanziari *intercompany*; tale effetto non genera alcun impatto nella Posizione Finanziaria Netta Consolidata.

La Posizione Finanziaria Netta del **Gruppo Trevi** ammonta a 207,7 milioni di Euro.

Descrizione (in migliaia di Euro)	30/06/2024	31/12/2023	Variazioni
A Disponibilità liquide	78.601	80.838	(2.237)
B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	5.201	3.818	1.383
C Altre attività finanziarie correnti	11.502	13.383	(1.881)
D Liquidità (A+B+C)	95.304	98.039	(2.735)
E Debito finanziario corrente (inclusi strumenti di debito)	43.625	54.830	(11.205)
F Parte corrente del debito finanziario non corrente	29.109	23.263	5.846
G Indebitamento finanziario corrente (E+F)	72.734	78.093	(5.359)
H Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	(22.570)	(19.946)	(2.624)
I Debito finanziario non corrente	180.285	171.938	8.347
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)	230.285	221.938	8.347
M Totale indebitamento finanziario (H+L) (rif. Consob n.5/21 del 29 aprile 2021)	207.715	201.992	5.723

Le principali variazioni sul totale indebitamento finanziario da fine dicembre 2023 a fine giugno 2024 sono principalmente attribuibili ai seguenti effetti:

- decremento delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti a disponibilità liquide per circa Euro 0,9 milioni;
- incremento dell'indebitamento finanziario per Euro 3 milioni. Si evidenzia che su tale variazione incide l'effetto contabile dell'IFRS9 sul debito riscadenziato con aumento del debito per circa Euro 4,9 milioni (l'effetto complessivo residuo dell'IFRS9 è positivo per Euro 27,3 milioni), l'incremento del debito per circa Euro 3,8 milioni per la maturazione di oneri finanziari, la diminuzione di debiti finanziari verso società di leasing per circa Euro 3,5 milioni e la diminuzione del debito per circa Euro 2,2 milioni come effetto legato al rimborso di linee bancarie commerciali a breve termine e quote capitali del debito finanziario.

La voce "altre attività finanziarie correnti" della Società e del Gruppo Trevi include un finanziamento fruttifero di Euro 10 milioni 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. In data 25 luglio 2024 il Tribunale ha accolto le domande della Società condannando MEIL Global Holdings BV e la sua controllante Megha Engineering and Infrastructures Limited (in qualità di garante del pagamento della controllata) - in solido tra loro e ognuna per i rispettivi titoli - al pagamento in favore di Trevifin di Euro 10.600.000,00 (di cui Euro 10.000.000,00 per capitale ed Euro 600.000,00 dovuti a titolo di interessi ai sensi di quanto previsto dal contratto di finanziamento), a cui si devono aggiungere gli interessi di mora (al tasso del 4% dal 7 aprile 2023 al saldo, da calcolarsi sul capitale finanziato di Euro 10.000.000,00, sempre ai sensi di quanto previsto dal contratto di finanziamento) e spese legali.

Si precisa che i dati soprariportati relativi alla posizione finanziaria netta della **Società** e del **Gruppo Trevi** non sono ancora stati sottoposti a verifica da parte della Società di Revisione nell'ambito della predisposizione della relazione finanziaria semestrale consolidata 2024.

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.).

	30/06/2024	30/06/2024
Descrizione (in migliaia di Euro)	Trevifin	Gruppo Trevi
Debiti finanziari	-	-
Debiti commerciali	2.171	37.613
Debiti tributari	-	-
Debiti verso Istituti Previdenziali	-	-
Debiti verso dipendenti	-	-
Totale debiti scaduti	2.171	37.613

Al 30 giugno 2024, 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 30 giugno 2024, **Trevifin** ha principalmente rapporti finanziari e commerciali con le sue controllate Trevi S.p.A. ("Trevi") e Soilmec S.p.A. ("Soilmec").

Rapporti patrimoniali

30 giugno 2024

Descrizione (in migliaia di Euro)	Crediti finanziari	Debiti finanziari	Crediti commerciali	Debiti commerciali
Trevi S.p.A.	27.792	-	12.422	10.430
Soilmec S.p.A.	39.294	-	5.904	5.231
Altri	573	20.287	14.772	778
TOTALE	67.659	20.287	33.098	16.439

31 dicembre 2023

Descrizione (in migliaia di Euro)	Crediti finanziari	Debiti finanziari	Crediti commerciali	Debiti commerciali
Trevi S.p.A.	29.952	-	11.224	9.770
Soilmec S.p.A.	39.219	-	5.944	5.849
Altri	561	19.420	12.243	3.488
TOTALE	69.732	19.420	29.410	19.108

Rapporti economici

6M 2024

Descrizione (in migliaia di Euro)	Ricavi	Consumi	Proventi finanziari	Oneri finanziari
Trevi S.p.A.	1.972	120	1.205	0
Soilmec S.p.A.	1.899	232	1.356	0
Altri	4.167	2	405	559
TOTALE	8.039	353	2.965	559

12M 2023

Descrizione (in migliaia di Euro)	Ricavi	Consumi	Proventi finanziari	Oneri finanziari
Trevi S.p.A.	4.818	529	1.275	0
Soilmec S.p.A.	2.732	1.373	2.487	0
Altri	8.490	0	100	15
TOTALE	16.041	1.903	3.863	15

Al 30 giugno 2024, il **Gruppo Trevi** ha principalmente rapporti commerciali con alcune società collegate.

Rapporti patrimoniali

Crediti finanziari (in migliaia di Euro)	30/06/2024	31/12/2023
Porto di Messina S.c.a.r.l.	0	716
Pescara Park S.r.l.	644	632
Overturning S.c.a.r.l.	912	794
Altri	375	170
TOTALE	1.931	2.312

Crediti commerciali (in migliaia di Euro)	30/06/2024	31/12/2023
Porto di Messina S.c.a.r.l.	479	1.007
Nuova Darsena S.c.a.r.l.	0	149
Trevi S.G.F. Inc. per Napoli	1.884	1.884
Sep Trevi Sefi	89	89
Filippella S.C.A.R.L.	26	30
Overturning S.C.A.R.L.	159	29
Altri	41	138
TOTALE	2.678	3.326

Debiti commerciali (in migliaia di Euro)	30/06/2024	31/12/2023
Filippella S.c.a.r.l. (in liquidazione)	188	270
Nuova Darsena S.c.a.r.l.	0	545
Porto di Messina S.c.a.r.l.	958	2.283
Trevi S.G.F. Inc. per Napoli	171	171
Overturning S.c.a.r.l.	568	256
Altri	88	164
TOTALE	1.973	3.689

Rapporti economici

Ricavi (in migliaia di Euro)	6M 2024	12M2023
Italthai Trevi	56	590
Nuova Darsena S.c.a.r.l.	733	0
Altri	164	84
TOTALE	953	674

Costi operativi (in migliaia di Euro)	6M 2024	12M2023
Overturning S.c.a.r.l.	659	1.510
Porto Messina S.c.a.r.l.	0	180
Nuova Darsena S.c.a.r.l.	0	372
Altri	0	308
TOTALE	659	2.370

Proventi finanziari (in migliaia di Euro)	6M 2024	12M2023
Bologna Park S.r.L.	22	33
Altri	0	0
TOTALE	22	33

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@trevispa.com

Ufficio Stampa: Aures – Strategie e politiche di comunicazione

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