

Informazioni essenziali ai sensi degli artt. 122 del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (“TUF”) e 130 del Regolamento adottato con delibera CONSOB n. 11971 del 14 maggio 1999 come successivamente modificato e integrato (“Regolamento Emittenti”), in merito all’assunzione di impegni di natura parasociale relativi ad azioni di

TREVI – FINANZIARIA INDUSTRIALE S.P.A.

Ai sensi dell’art. 122 del TUF e dell’art. 130 del Regolamento Emittenti, si rende noto quanto segue.

Premessa

In data 29 maggio 2026 (la “**Data di Sottoscrizione**”), Polaris Capital Management LLC (“**Polaris**”), *Registered Investment Advisor* ai sensi dell’*U.S. Investment Advisers Act* del 1940, con sede in Boston, Massachusetts, 121 High Street, 02110, da un lato, e Trevi – Finanziaria Industriale S.p.A., con sede legale in Cesena (FC), Via Larga di Sant’Andrea n. 201, dall’altro lato, (“**Trevifin**” o l’**Emittente**” e, insieme a Polaris, le “**Parti**”) hanno sottoscritto una lettera (la “**Lettera di Impegno**”) avente ad oggetto, *inter alia*, l’impegno irrevocabile da parte di Polaris – subordinatamente all’avveramento di talune condizioni sospensive nei confronti dell’Emittente e a beneficio di quest’ultimo – a sottoscrivere durante il periodo di offerta in opzione e liberare integralmente, al relativo prezzo di sottoscrizione (che sarà determinato dal Consiglio di Amministrazione dell’Emittente in prossimità dell’avvio dell’offerta in opzione), azioni ordinarie di Trevifin di nuova emissione rivenienti dall’aumento di capitale sociale deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell’Emittente in data 22 maggio 2026, in esercizio della delega conferita dall’Assemblea straordinaria dell’Emittente in data 13 maggio 2026 (l’**Aumento di Capitale**”) per un importo corrispondente alla quota di propria integrale spettanza dell’Aumento di Capitale in proporzione alle Azioni Polaris (come *infra* definite) (le “**Nuove Azioni Polaris**”). Polaris agisce per conto dei propri clienti in qualità di investment advisor con piena discrezionalità gestoria sulle Azioni Polaris.

L’Aumento di Capitale rientra nel contesto di una più ampia manovra finanziaria approvata dal Consiglio di Amministrazione di Trevifin in data 29 marzo 2026, volta, *inter alia*, a: (i) rifinanziare il debito e ridurre il livello di indebitamento del gruppo facente capo a Trevifin, (ii) rafforzare ulteriormente la flessibilità finanziaria del gruppo facente capo a Trevifin, (iii) garantire maggior rapidità e capacità di esecuzione nell’attuazione della strategia e del piano industriale 2026-2029, e (iv) mantenere la possibilità di valutare opportunità selettive di sviluppo inorganico coerenti con il *cluster* delle attività del gruppo facente capo a Trevifin.

La Lettera di Impegno contiene alcune pattuizioni rilevanti ai sensi e per gli effetti dell’art. 122 del TUF.

1. Tipologia di Pattuizioni Parasociali

Talune pattuizioni della Lettera di Impegno assumono rilevanza, con riferimento all’Emittente, ai sensi dell’art. 122, comma 5, lett. b), del TUF. Le stesse riguardano, in particolare, talune limitazioni e impegni afferenti al trasferimento delle partecipazioni detenute da Polaris nell’Emittente e, in generale, al compimento di operazioni di vendita e/o atti di disposizione su azioni o altri strumenti finanziari dell’Emittente.

2. Società i cui strumenti finanziari sono oggetto delle pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno

La società con azioni quotate i cui strumenti finanziari sono oggetto delle pattuizioni parasociali rilevanti ai sensi dell’art. 122 del TUF, contenute nella Lettera di Impegno, è Trevi – Finanziaria Industriale S.p.A., con sede legale in Cesena (FC), Via Larga di Sant’Andrea n. 201, numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Forlì-Cesena e Rimini, codice fiscale e partita IVA 01547370401, capitale sociale Euro

123.053.514,60, suddiviso in n. 15.613.864 azioni ordinarie prive dell'indicazione del valore nominale.

Le azioni dell'Emittente sono ammesse alle negoziazioni su Euronext Milan, mercato regolamentato organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A..

3. Soggetti aderenti alla Lettera di Impegno

Le pattuizioni parasociali sono contenute nella Lettera di Impegno sottoscritta da Polaris e, per accettazione, da Trevifin.

Polaris è una società di gestione degli investimenti (Registered Investment Advisor) di diritto statunitense, costituita ai sensi dell'Investment Advisers Act del 1940, con sede in Boston, Massachusetts, 121 High Street, 02110, Stati Uniti d'America.

4. Diritti di voto riferiti alle azioni complessivamente conferite

Alla data di pubblicazione delle presenti informazioni essenziali, Polaris detiene per conto dei propri clienti – e ha conferito per intero tramite la Lettera di Impegno – n. 1.030.852 azioni ordinarie con diritto di voto, rappresentative del 6,60% circa del capitale sociale dell'Emittente (le “**Azioni Polaris**”).

Le pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno hanno ad oggetto tutte le Azioni Polaris nonché i diritti di opzione spettanti a Polaris nel contesto dell'Aumento di Capitale e, a seguito del perfezionamento dell'Aumento di Capitale, anche le Nuove Azioni Polaris.

Alla data delle presenti informazioni essenziali, non è possibile indicare puntualmente il numero delle Nuove Azioni Polaris, non essendo ancora noto il prezzo di emissione delle azioni che saranno offerte in opzione nel contesto dell'Aumento di Capitale, come pure il numero dei relativi diritti di opzione.

5. Contenuto delle pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno

5.1. Impegni di Lock-up

Le pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno prevedono l'assunzione da parte di Polaris dell'impegno a non effettuare (ovvero a non sottoscrivere accordi contenenti impegni od obblighi a effettuare), direttamente o indirettamente, operazioni di vendita e/o atti di disposizione su azioni e/o altri strumenti finanziari dell'Emittente ovvero a non stipulare operazioni di copertura, su strumenti derivati o altre operazioni che abbiano per oggetto e/o per effetto, direttamente o indirettamente, il trasferimento o la riduzione dell'esposizione economica su, ovvero il trasferimento a soggetti terzi di, azioni Trevifin o diritti di opzione per la sottoscrizione di azioni Trevifin nel contesto dell'Aumento di Capitale.

L'impegno di cui sopra decorre dalla Data di Sottoscrizione e ha durata sino alla scadenza dei 180 (centottanta) giorni successivi alla data di regolamento delle Nuove Azioni Polaris sottoscritte e liberate da Polaris nel contesto dell'Aumento di Capitale, intendendosi per tale la data in cui Polaris riceverà le Nuove Azioni Polaris, come indicata dall'Emittente secondo quanto previsto nel prospetto di offerta in opzione e ammissione alle negoziazioni su Euronext Milan delle azioni rivenienti dall'Aumento di Capitale (la “**Data di Regolamento**”).

Restano salve ed escluse dai predetti impegni assunti da Polaris le operazioni concluse da quest'ultima ai sensi della Lettera di Impegno e/o con qualsiasi soggetto che direttamente o indirettamente, controlla, è controllato da, o è sottoposto a comune controllo con, Polaris, fermo l'obbligo per tali soggetti di assumere nei confronti di Trevifin un impegno di contenuto analogo all'impegno assunto da Polaris ai sensi del precedente paragrafo, per il tempo rimanente sino alla scadenza dei 180 (centottanta) giorni.

6. Durata

Le pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno sono entrate in vigore alla Data di Sottoscrizione e

rimarranno valide ed efficaci fino alla scadenza dei 180 (centottanta) giorni successivi alla Data di Regolamento, per quanto concerne gli impegni di *lock-up* assunti da Polaris di cui al Paragrafo 5.1 che precede.

7. Soggetto che esercita il controllo

Alla data delle presenti informazioni essenziali, in virtù delle pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno, nessun soggetto esercita il controllo su Trevifin ai sensi dell'art. 93 del TUF.

8. Controversie

Le controversie che dovessero sorgere in relazione alle pattuizioni parasociali contenute nella Lettera di Impegno saranno devolute alla competenza esclusiva del Foro di Milano.

9. Deposito presso il Registro delle Imprese delle pattuizioni parasociali di cui alla Lettera di Impegno

Le pattuizioni parasociali contenute nella Lettera di Impegno sono state depositate presso il Registro delle Imprese di Forlì-Cesena e Rimini territorialmente competente con riguardo alla sede sociale di Trevifin in data 3 giugno 2026 con il numero di protocollo **RI/PRA/2026/46604**.

10. Sito internet ove sono pubblicate le informazioni essenziali relative alla Lettera di Impegno

Le informazioni essenziali relative alle pattuizioni parasociali contenute nella Lettera di Impegno e rilevanti ai sensi dell'art. 122 TUF sono pubblicate, ai sensi dell'art. 130 Regolamento Emittenti, sul sito internet di Trevifin (<https://trevifin.com/>), nella sezione "Investor Relations" / "Governance" / "Aumento di Capitale 2026".

Ai sensi dell'articolo 122, comma 1, lettera b), del TUF, l'estratto delle pattuizioni parasociali contenute nella Lettera di Impegno è stato pubblicato sul quotidiano "Corriere della Sera" in data 3 giugno 2026.