

Allegato A

Format di Dichiarazione sui Parametri

Dichiarazione sui Parametri

ai sensi dell'Articolo 14 del Regolamento del Prestito Obbligazionario

Facciamo riferimento al Prestito Obbligazionario denominato "Dream Project Tf 6,50% 2023-2028 Amort Eur" per importo nominale complessivo fino a concorrenza di Euro 3.000.000,00 (euro tre milioni/00) identificato con il CODICE ISIN "IT0005536799" ed emesso in data 04/05/2023.

I termini qui impiegati in lettera maiuscola e non altrimenti definiti hanno il significato di cui al Regolamento del Prestito.

La presente lettera costituisce Dichiarazione sui Parametri ai fini del Regolamento del Prestito Obbligazionario.

Si conferma che, alla Data di Valutazione del 31/12/2023, i seguenti Parametri Finanziari sono pari a:

	Valore	Valore di riferimento
Net Debt / EBITDA	4,13	≤ 4,20
Net Debt / PN	2,28	≤ 2,00

Con la presente si attesta quindi il rispetto solo di uno dei due Parametri Finanziari e nel proseguo si dà evidenza completa dei calcoli necessari e dimostrare tale risultanza.

EBITDA pari a: 6.146.002,79

Indebitamento Finanziario Netto pari a: 25.409.262,69

Patrimonio Netto pari a: 11.121.177,22

Dream Project S.p.A.



Nome: Fabio Bosso

Titolo: Legale Rappresentante

REVI - DIANA S.r.l.
Amministratore Unico


VALORI	31/12/2023	Nota per le compilazioni
Fatturato		
voce A) (Valore della produzione)	55.688.350,60	
voce B) (Costi della produzione)	51.121.883,86	
voce B) numero 8), (Costi della produzione: per godimento di beni di terzi) (con riferimento alla sola quota relativa ai canoni ai sensi di contratti di leasing limitatamente a quelli aventi natura finanziaria (ove non già calcolati secondo il principio contabile internazionale IAS 17)	146.321,95	
voce B), numero 10), (Costi della produzione: ammortamenti e svalutazioni)	984.300,91	
voce B), numero 12) (Accantonamento per rischi)		
voce B) numero 13 (Altri accantonamenti)		
Voci di costo aventi carattere straordinario e non ricorrente	541.514,10	
Voci di ricavo aventi carattere straordinario e non ricorrente	92.600,91	
ESLIDA	4.146.092,77	Compilazione automatica
numero 1) (obbligazioni), paragrafo "PASSIVO", lettera D) ad esclusione delle obbligazioni subordinate e postergate;	4.483.569,00	
numero 2) (obbligazioni convertibili), paragrafo "PASSIVO", lettera D) ad esclusione delle obbligazioni subordinate e postergate;		
numero 3) (debiti verso soci per finanziamenti), paragrafo "PASSIVO", lettera D) ad esclusione degli eventuali finanziamenti soci subordinati e postergati alle ragioni creditorie delle parti finanziarie ai sensi di un accordo di subordinazione;		
numero 4) (debiti verso banche), paragrafo "PASSIVO", lettera D) (Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	23.889.854,84	
numero 5) (debiti verso altri finanziatori), paragrafo "PASSIVO", lettera D) (Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo), qualora di natura finanziaria;		
numero 8) (debiti rappresentati da titoli di credito), paragrafo "PASSIVO", lettera D) (Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
numero 9) (debiti netti verso imprese controllate) qualora di natura finanziaria		
numero 10) (debiti netti verso imprese collegate) qualora di natura finanziaria		
numero 11) (debiti netti verso imprese controllanti) qualora di natura finanziaria		
numero 11-bis) (debiti netti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti) qualora di natura finanziaria		
numero 14) (altri debiti) limitatamente a quelli aventi natura finanziaria.		
Anticipi sbf di portafoglio e cessioni factoring pro solvente (ivi compresi impegni per circolazione cambiale) ove non già inclusi nelle voci di cui sopra		
Debiti residui in linea capitale relativi ad operazioni di leasing in essere (calcolati secondo il principio contabile internazionale IAS17) ove non già inclusi nelle voci di cui sopra	193.727,84	
Lettera B (Fondi per Rischi e Oneri) numero 3) (Strumenti finanziari derivati passivi) Debiti relativi al valore mark to market di qualsiasi operazione di copertura rischi che protegga dalle fluttuazioni di qualsiasi tasso o prezzo, ove non già inclusi nelle voci di cui sopra		
Indebitamento Finanziario rilevante	23.889.854,84	Compilazione automatica
numero 6) (altri titoli), paragrafo "ATTIVO", lettera C), voce III (Attivo circolante: Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni)		
numero 1) (depositi bancari e postali) con durata residua massima di 12 mesi, paragrafo "ATTIVO", lettera C), voce IV (Attivo circolante: Disponibilità liquide)	961.792,50	
numero 2) (assegni), paragrafo "ATTIVO", lettera C), voce IV (Attivo circolante: Disponibilità liquide)	2.164.894,85	
numero 3) (danaro e valori in cassa), paragrafo "ATTIVO", lettera C), voce IV (Attivo circolante: Disponibilità liquide)	31.201,64	
Posizione Finanziaria Nella	25.437.252,57	Compilazione Automatica
voce I (Capitale)	1.000.000,00	
voce II (Riserva da sovrapprezzo delle azioni)		
voce III (Riserve di rivalutazione) fatta eccezione per le riserve di rivalutazione costituite o incrementate successivamente alla chiusura del bilancio utilizzato per la concessione del finanziamento		
voce IV (Riserva legale)	200.000,00	
voce V (Riserva statutaria)		
voce VI (Altre riserve distintamente indicate)	8.110.940,59	
voce VIII (Utile (Perdita) portati a nuovo)		
voce IX (Utile (Perdita) d'esercizio)	1.810.236,63	
voce X (Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio)		
Attivo, Lettera A) (Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti)		
Passivo, Lettera D (Debiti), numero 3 (Debiti verso soci per finanziamenti (se subordinati e postergati))		
Passivo, lettera D (Debiti), numeri 1 e 2 (Obbligazioni (se subordinate e postergate) e obbligazioni convertibili (se subordinate e postergate))		
Dividendi deliberati		
Patrimonio Netto	11.821.177,24	Compilazione Automatica

Indebitamento Totale delle Controllate	
somma di tutte le voci dell'articolo 2424, paragrafo "ATTIVO" (Totale Attivo) del Codice Civile	
la somma di tutte le voci dell'articolo 2424, paragrafo "ATTIVO", lettera B), voce I (Immobilitazioni Immateriali), del Codice Civile	
poste patrimoniali ed economiche infragruppo	
Totale Attivo Tangibile	0,00

Note per la compilazione
con riferimento al bilancio consolidato dell'Emittente, ovvero, laddove l'Emittente non redige il bilancio consolidato, al bilancio civilistico individuale dell'Emittente e al bilancio di ciascuna delle eventuali Controllate, al netto delle poste patrimoniali ed economiche infragruppo.
Compilazione Automatica

	DATA DI VALUTAZIONE	
PARAMETRI FINANZIARI	31/12/2023	
LEVERAGE RATIO [Debiti Totali Netti / EBITDA]		4,13
GEARING RATIO [Debiti Totali Netti / PN]		2,28
Indebitamento Totale delle Controllate / Totale Attivo Tangibile		0,00%

Note per la compilazione
Compilazione automatica
Compilazione automatica
Compilazione automatica

	31/12/2023	
SOGGIE TRIGGER		
LEVERAGE RATIO [Debiti Totali Netti / EBITDA]		4,20
GEARING RATIO [Debiti Totali Netti / PN]		2,00
Indebitamento Totale delle Controllate / Totale Attivo Tangibile		

Note per la compilazione
<-- inserire soglie contrattuali
<-- inserire soglie contrattuali
<-- inserire soglie contrattuali

	31/12/2023	
VALUTAZIONE		
LEVERAGE RATIO [Debiti Totali Netti / EBITDA]		no trigger
GEARING RATIO [Debiti Totali Netti / PN]		trigger
Indebitamento Totale delle Controllate / Totale Attivo Tangibile		no trigger

CLEREM
PROIECTS.p.a.

REVI - DIANA S.r.l.
 Amministratore Unico
[Signature]