

DICHIARAZIONE SUI PARAMETRI

ai sensi di:

Del Regolamento del Prestito A « FAB S.R.L. 5,25% 2015 - 2020»

Del Regolamento del prestito A « FAB S.R.L. 4,75% 2018 - 2024»

Del Regolamento del prestito A « FAB S.R.L. 4,25% 2018 - 2023»

Facciamo riferimento al:

Prestito emessi da FAB S.r.l. denominato “FAB S.R.L. 5,25% 2015 – 2020” di nominali Euro 7.000.000 con ISIN IT0005120511

Prestito emessi da FAB S.r.l. denominato “FAB S.R.L. 4,75% 2018 – 2024” di nominali Euro 7.500.000 con ISIN IT0005353039

Prestito emessi da FAB S.r.l. denominato “FAB S.R.L. 4,25% 2018 – 2023” di nominali Euro 2.500.000 con ISIN IT0005353047

I termini 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 suddetto Regolamento del Prestito.

Si conferma che alla Data di Calcolo del 31 Dicembre 2020, i seguenti Parametri Finanziari determinati sulla base delle risultanze del bilancio civilistico annuale sono pari a:

COVENANT FINANZIARI	VALORE	VALORE DI RIFERIMENTO MASSIMO (anno 2019)
Rapporto tra PFN ed EBITDA	3,86	5,00
Rapporto tra PFN e Patrimonio Netto	1,51	3,00

Con la presente si attesta quindi il **rispetto dei Parametri Finanziari da parte dell’Emittente** e si dà di seguito evidenza completa dei calcoli necessari a dimostrare tale risultanza.

Valori al 31 Dicembre 2020 relativi all’Emittente FAB S.r.l.:

- EBITDA: 8.257.000
- PFN: 31.908.092
- Patrimonio Netto: 21.106.486

Definizioni utilizzate riportate nei vari Regolamenti del Prestito

“PFN” indica la somma algebrica delle seguenti voci:

(a) le seguenti sottovoci riportate sotto la lettera D) (Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l’esercizio successivo) della sezione “PASSIVO” dell’articolo 2424 del codice civile:

- (i) le obbligazioni di cui al numero 1);
- (ii) le obbligazioni convertibili di cui al numero 2);
- (iii) i debiti verso soci per finanziamenti di cui al numero 3);
- (iii) i debiti verso banche di cui al numero 4);
- (iv) i debiti verso altri finanziatori di cui al numero 5);
- (v) i debiti rappresentati da titoli di credito di cui al numero 8);

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 – Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 – R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



FAB group
PEOPLE, PASSION, PROJECTS
Sede Legale FAB S.r.l.
Via Milano, 3/4/5 - 61020 Gallo di Petriano (PU) IT
Tel. +39 0722 35521 - Fax +39 0722 52850
C.F. e P.I. 00173080417
fab@fabgroup.com

- (vi) i debiti verso imprese controllate di cui al numero 9), limitatamente alle componenti di natura finanziaria;
- (viii) i debiti verso imprese collegate di cui al numero 10), limitatamente alle componenti di natura finanziaria;
- (ix) gli altri debiti di cui al numero 14), limitatamente alle componenti di natura finanziaria; più

(b) i debiti residui in linea capitale relativi ad operazioni di leasing in essere (calcolati secondo lo IAS n. 17); fatta eccezione per i debiti residui in linea capitale relativi alle operazioni di leasing di cui ai contratti numero 1327627/11 e 14430/11; più

(c) laddove non già inclusi nei punti precedenti (i.e. senza doppio conteggio), anticipi su crediti salvo buon fine; meno

(d) le seguenti voci di cui al punto IV (Disponibilità liquide) della lettera C) (Attivo circolante) della sezione "ATTIVO" dell'articolo 2424 del codice civile:

- (i) i depositi bancari e postali di cui al numero 1);
- (ii) gli assegni di cui al numero 2);
- (iii) danaro e valori in cassa di cui al numero 3); meno

(e) la seguente voce (o le seguenti voci) di cui al punto III – Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni della lettera C) Attivo circolante della sezione ATTIVO dell'articolo 2424 del codice civile:
(vi) altri titoli.

“**EBITDA**” indica la somma algebrica delle seguenti voci di cui all'articolo 2425 del codice civile:

- (a) il valore della produzione di cui alla lettera A); meno
- (b) i costi della produzione di cui alla lettera B); più
- (c) i costi della produzione per godimento di beni di terzi di cui al numero 8) della lettera B) (per la sola parte riferita ai canoni relativi ad operazioni di locazione finanziaria od operativa, relativa ai beni utilizzati in leasing, nell'ipotesi che il bilancio non sia già redatto secondo i criteri di cui allo IAS n. 17), fatta eccezione per i canoni di leasing correlati ai contratti numero 1327627/11 e 14430/11; più
- (d) gli ammortamenti e svalutazioni di cui al numero 10) della lettera B), ad esclusione delle svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide di cui alla lettera d) di tale numero 10); più
- (e) gli accantonamenti per rischi di cui al numero 12) della lettera B); più
- (f) gli altri accantonamenti di cui al numero 13) della lettera B).

“**Patrimonio Netto**” o “**PN**” indica, in relazione all'Emittente o, ove esistente, al Gruppo (se presente un bilancio consolidato di Gruppo) e sulla base delle risultanze del bilancio annuale di esercizio o consolidato, se presente, o della relazione finanziaria semestrale dell'Emittente o consolidata, se presente a seconda del caso, l'ammontare del patrimonio netto, comprensivo di tutte le sue voci.

FAB S.r.l.

Nome: Sperandio Luigi
Titolo: Presidente del Consiglio di Amministrazione



FAB group
PEOPLE, PASSION, PROJECTS
Sede Legale FAB s.r.l.
Via Milano, 3/4/5 - 61020 Gallo di Petriano (PU) IT
Tel. +39 0722 35521 - Fax +39 0722 52850
C.F. e P.I. 00173080417
fab@fabgroup.com

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 – Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 – R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000