



Banco di Sardegna S.p.A.

BPÉR: Gruppo

Società per Azioni con Sede legale: Cagliari - Viale Bonaria 33
Sede amministrativa e Direzione generale: Sassari - Piazzetta Banco di Sardegna 1
Capitale sociale Euro 155.247.762,00 i.v.

Cod. fisc. e num. iscriz. al Registro delle Imprese di Cagliari n. 01564560900
Società appartenente al GRUPPO IVA BPÉR BANCA - Partita IVA 03830780361

Iscrizione all'Albo delle Banche n.5169 – ABI n. 1015.7

Gruppo bancario BPÉR Banca S.p.A. n. 5387.6

Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi e al Fondo Nazionale di Garanzia
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di BPÉR Banca S.p.A.

www.bancosardegna.it

Relazione degli Amministratori sulle proposte concernenti le materie poste all'ordine del giorno dell'Assemblea dei soci convocata per i giorni 12 e 13 aprile 2019, rispettivamente in prima e in seconda convocazione

1° Punto Ordine del Giorno - “Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018: delibere inerenti e conseguenti”

Si comunica che, ai sensi dell'art. 154-ter del d.lgs. 58/1998 (TUF), entro il giorno 22 marzo p.v. sarà resa disponibile presso la sede sociale, presso la società di gestione del mercato (Borsa Italiana S.p.A.) e sul sito internet della Banca, la relazione finanziaria annuale, comprendente il progetto di bilancio di esercizio 2018, il bilancio consolidato 2018, la relazione sulla gestione, l'attestazione di cui all'art. 154-bis, comma 5, del d.lgs. 58/1998.

Insieme alla relazione finanziaria annuale, saranno altresì rese disponibili: la relazione di revisione, redatta dalla società di revisione legale Deloitte & Touche SpA, nonché la relazione del Collegio sindacale di cui all'art. 153, d.lgs. 58/1998.

Nello stesso termine verrà infine resa disponibile la *Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari* redatta ai sensi dell'art. 123-bis, d.lgs. 58/1998.

L'Assemblea dei soci sarà pertanto chiamata ad

- 1. approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal prospetto della redditività complessiva, dal prospetto delle variazioni del patrimonio netto, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, unitamente alle ulteriori relazioni che lo accompagnano.*
- 2. approvare la seguente proposta di riparto dell'utile di esercizio:*

4.11 Proposta di riparto dell'utile dell'esercizio 2018

A norma di legge e dell'art. 31 dello Statuto si propone di destinare come segue il risultato economico dell'esercizio:

	Riparto	Dividendo unitario	Incidenza % sul totale del risultato d'esercizio
Utile d'esercizio	74.910.133,51		100,00%
Assegnazione ad una riserva indisponibile delle plusvalenze realizzate ex art. 6, co. 1, lett. a) del D.Lgs. 38/05	2.049.911,00		2,7%
Assegnazione alle 6.600.000 azioni di risparmio di un dividendo del 5% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	990.000,00	0,15	1,3%
Assegnazione alle 1.167.745 azioni privilegiate di un dividendo del 10% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	350.323,50	0,30	0,5%
Assegnazione alla Riserva Statutaria (art. 31 co.1 lett. d dello Statuto) del 20% dell'utile netto	14.982.026,70		20,0%
Assegnazione alle 43.981.509 azioni ordinarie di un dividendo del 15% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	19.791.679,05	0,45	26,4%
Assegnazione alle 6.600.000 azioni di risparmio di un dividendo ulteriore del 12% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	2.376.000,00	0,36	3,2%
Assegnazione alle 1.167.745 azioni privilegiate di un dividendo ulteriore del 6% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	210.194,10	0,18	0,3%
Assegnazione alla Riserva disponibile (art. 31 co.2 lett. a dello Statuto) dell'utile netto rimanente dalle precedenti assegnazioni	34.159.999,16		45,6%

Nel caso in cui la descritta proposta di riparto sia approvata saranno assegnati a riserve patrimoniali 51,2 milioni e distribuiti dividendi per 23,7 milioni, con un *payout* del 31,7%.

In particolare si segnala che, se approvata dall'Assemblea dei soci, la proposta di riparto degli utili prevede che:

- alle azioni di risparmio sarà assegnato un dividendo unitario complessivo di 0,51 euro;
- alle azioni privilegiate sarà assegnato un dividendo unitario complessivo di 0,48 euro;
- alle azioni ordinarie sarà assegnato un dividendo unitario di 0,45 euro.

Si precisa che i dividendi assegnati agli azionisti di risparmio sono esposti al lordo della quota destinata al "Fondo per le spese necessarie alla tutela dei comuni interessi degli azionisti di risparmio" (v. art. 29, co.1, lett.c dello Statuto del Banco e art. 146 co.1 lett.c del D.Lgs. 28 febbraio 1998 n. 58). Come risulta dal Verbale dell'ultima Assemblea speciale degli azionisti di risparmio del 17 marzo 2017, l'ammontare del fondo è stato quantificato in euro 40.000, da alimentare con l'eventuale residuo del fondo precedente e per la rimanenza – a norma dell'art. 146 del D.Lgs. 28 febbraio 1998 n. 58 – mediante prelievo dagli utili spettanti agli azionisti di risparmio¹.

¹ Al netto della quota destinata al fondo, il dividendo unitario complessivo è pari a Euro 0,50394.

Si ricorda che al dividendo non compete alcun credito d'imposta e, a seconda dei percettori, è soggetto a ritenuta alla fonte a titolo d'imposta o concorre limitatamente alla formazione del reddito imponibile.