



comer industries

Comer Industries S.p.A.

Via Magellano, 27 - 42046 Reggio (RE)

Iscritta presso il Registro delle Imprese di Reggio Emilia n. 07210440157

Capitale Sociale Euro 18.487.338,60 sottoscritto e versato

Codice Fiscale 07210440157 - Partita IVA IT 01399270352

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA
ORDINARIA DEL 23 APRILE 2024**

2° PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Relazione redatta ai sensi dell'art 125-ter del D. Lgs. 58 del 24 febbraio 1998, come successivamente modificato ed integrato ("TUF").

Comer Industries S.p.A.

Via Magellano, 27 - 42046 Reggio (RE) Italy -

www.comerindustries.com - E-mail: info@comerindustries.com Tel: +39 0522 974111 - Fax: +39 0522 973249

Ischr. Reg. Imprese di RE n. 07210440157 - Cap. Soc. Euro 18.487.338,60 i.v. - Cod. Fisc. 07210440157 - Part. IVA IT 01399270352

2. DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

in data 13 marzo 2024 il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 che evidenzia un utile netto pari a Euro 40.701.615,86. Sul punto si rinvia a quanto meglio illustrato nelle note illustrative al bilancio di esercizio predisposto dal Consiglio di Amministrazione della Società.

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, propone di destinare l'utile di Euro 40.701.615,86, come segue:

- 1) dividendo pari ad Euro 1,25 per ogni azione, corrispondenti ad un valore complessivo di Euro 35.847.612,50 calcolato sulla base del numero di azioni in circolazione alla data di approvazione del progetto di bilancio (i.e. 28.678.090)
- 2) a Riserva straordinaria per il residuo valore pari a Euro 4.854.003,36.

La distribuzione di un dividendo di Euro 35.847.612,50 per azione avverrà con stacco cedola (c.d. *ex-date*) il 13 maggio 2024 e pagamento (c.d. *payment date*) il prossimo 15 maggio 2024. In tal caso avranno diritto al dividendo coloro che risulteranno azionisti di Comer Industries al termine della giornata contabile del 14 maggio 2024 (c.d. *record date*).

Ai sensi dell'art. 2426, n. 8-bis del c.c., occorre procedere poi alla riclassifica della riserva utili su cambi non realizzati indistribuibile alla riserva straordinaria per un importo di Euro 2.196.611,45 a seguito dell'intervenuto realizzo delle differenze cambi.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente

Proposta di deliberazione

"L'Assemblea degli Azionisti di Comer Industries S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione che chiude con un utile netto pari a Euro 40.701.615,86, nonché la relazione illustrativa del Consiglio d'Amministrazione e preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della società di revisione

delibera

- 1) *di destinare l'utile di esercizio pari ad Euro 40.701.615,86 come segue:*
 - *dividendo pari ad Euro 1,25 per ogni azione, corrispondenti ad un valore complessivo di Euro 35.847.612,50 calcolato sulla base del numero di azioni in circolazione alla data di approvazione del progetto di bilancio (i.e. 28.678.090);*
 - *a Riserva straordinaria per il residuo valore pari a Euro 4.854.003,36;*



- 2) *di approvare la riclassifica a riserva straordinaria di un importo di Euro 2.196.611,45 della riserva utili su cambi non realizzati (iscritta nel progetto di bilancio per complessivi Euro 4.199.664,90 e che residuerà in Euro 2.003.053,45);*
- 3) *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato ogni più ampio potere per dare esecuzione a quanto sopra deliberato".*

* * * *

Reggiolo, 14 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Matteo Storchi