

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
EDILIZIACROBATICA S.P.A.



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUGLI ARGOMENTI ALL'ORDINE
DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA RISPETTIVAMENTE IN
PRIMA CONVOCAZIONE IN DATA 21 MARZO 2023, E, OVE OCCORRENDO, IN SECONDA
CONVOCAZIONE IN DATA 22 MARZO 2023

Signori Azionisti,

a seguito della delibera adottata il giorno 15 febbraio 2023 da parte del Consiglio di Amministrazione di EdiliziAcrobatica S.p.A. (**Edac** o **Emittente**), con avviso pubblicato, per estratto, in Gazzetta Ufficiale e per esteso sul sito internet dell'Emittente in data 2 marzo 2023, è stata convocata l'assemblea dei soci dell'Emittente in seduta ordinaria (**l'Assemblea**) presso la sede amministrativa della Società, in Genova, Viale Brigate Partigiane n. 18, per il giorno 21 marzo 2023 in prima convocazione e il 22 marzo 2023 in seconda convocazione, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- (i) *distribuzione di riserve di utili portati a nuovo a titolo di dividendo straordinario; delibere inerenti e conseguenti.*

*** **

La presente Relazione è volta a illustrare le motivazioni sottese alle proposte del Consiglio di Amministrazione, nonché i termini e le modalità di esecuzione delle eventuali deliberazioni assembleari.

1. Distribuzione di riserve di utili portati a nuovo a titolo di dividendo straordinario; delibere inerenti e conseguenti.

Con riferimento al primo e unico punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in assemblea per esaminare e approvare la proposta di distribuzione a Vostro favore di un importo complessivo pari a massimi Euro 6.588.548, a titolo di dividendo straordinario, da trarre dalla Riserva "Utili a Nuovo" iscritta nel bilancio al 31 dicembre 2021 della Società.

Si fa presente che in data 28 aprile 2022 l'Assemblea dei Soci della Società aveva deliberato, in sede di approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, la destinazione dell'utile netto di esercizio, pari a Euro 12.085.813, come segue: Euro 2.446.243 a dividendi da distribuire agli azionisti, pari ad Euro 0,30 per azione, al lordo di ritenute, mentre la restante parte, pari a Euro 9.639.570, per Euro 2.446 a riserva legale e per Euro 9.637.124 a riserva di utili portati a nuovo.

Il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno che la Società, anche tenuto conto dei risultati positivi confermati dalla presa d'atto dei ricavi prodotti consolidati al 31 dicembre 2022 nonché delle positive prospettive per il corrente esercizio 2023, proceda a un'ulteriore distribuzione a favore degli azionisti di parte della riserva di utili "2021", per massimi complessivi Euro 6.588.548, a titolo di dividendo straordinario, da trarre dalla Riserva "Utili a Nuovo" iscritta nel bilancio al 31 dicembre 2021 della Società.

Il Consiglio di Amministrazione innanzitutto evidenzia che:

- l'operazione rappresenta una forma di remunerazione dell'investimento degli Azionisti nella Società e non compromette l'equilibrio patrimoniale, finanziario ed economico della Società, attesa l'elevata solidità finanziaria e patrimoniale della stessa;
- la Società ha iscritte in bilancio riserve disponibili e rilevanti, sufficienti a coprire l'esborso del dividendo;
- la Società, sulla base delle stime sul risultato in formazione al 31 dicembre 2022, non versa nella fattispecie di cui all'art. 2433 terzo comma c.c.

Il dividendo, così come sopra riportato, verrà tratto dalla riserva denominata "Utili a Nuovo 2021" e si precisa che a esito della distribuzione tale riserva risulterà pari a Euro 3.048.576.

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione Vi propone pertanto la distribuzione di un ulteriore dividendo di natura straordinaria di Euro 0,80 per azione per ciascuna delle 8.235.685 azioni ordinarie rappresentative del capitale sociale, al netto di quelle detenute in portafoglio alla data di stacco cedola (alla data odierna, tale numero è pari a 27.190 azioni), a valere sul bilancio relativo all'esercizio 2021, per un controvalore massimale pari a Euro 6.588.548 e quindi di porre in pagamento l'indicato dividendo a decorrere al giorno 5 aprile 2023, con "data stacco" della cedola coincidente con il giorno 3 aprile 2023 e *record date* coincidente con il 4 aprile 2023.

Al riguardo, il Consiglio di Amministrazione precisa che tale riserva sussiste nella consistenza indicata, anche alla data odierna.

Si ricorda infine che l'ammontare complessivo del saldo dividendo proposto di Euro 0,80 per azione è da intendersi dal punto di vista borsistico di natura ordinaria.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

“L’Assemblea degli azionisti di EdiliziAcrobatica S.p.A.:

- *vista e approvata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*
- *considerata l’esistenza di riserve disponibili in misura congrua,*

DELIBERA

1. di distribuire un dividendo straordinario per un massimale di Euro 6.588.548, attribuendo un dividendo unitario in contanti di Euro 0,80 per ciascuna azione ordinaria rappresentativa del capitale sociale (al netto di quelle detenute in portafoglio alla data di stacco cedola), al lordo delle ritenute di legge e a valere sulla riserva di utili portati a nuovo “2021”, con data di stacco del dividendo (c.d. ex-date) il 3 aprile 2023, data di legittimazione a percepire il dividendo (c.d. record date) il 4 aprile 2023 e data di pagamento del dividendo (c.d. payment date) il 5 aprile 2023.”

Genova, 2 marzo 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Simonetta Simoni