

---

**Assemblea del 20 aprile 2022**  
**Relazione del Consiglio di Amministrazione**  
**sul primo punto all'ordine del giorno**

**Bilancio 2021:**

- a) **Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 e della dichiarazione consolidata di carattere non finanziario relativa all'esercizio 2021.**
  
- b) **Destinazione dell'utile dell'esercizio 2021 e distribuzione del dividendo; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

**BPER Banca S.p.A.**

**Assemblea 20 aprile 2022**

***Relazione del Consiglio di Amministrazione  
sul primo punto all'ordine del giorno***

***Bilancio 2021:***

- a) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 e della dichiarazione consolidata di carattere non finanziario relativa all'esercizio 2021.***
- b) Destinazione dell'utile dell'esercizio 2021 e distribuzione del dividendo; deliberazioni inerenti e conseguenti.***

\* \* \* \* \*

Signori Soci,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocati, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile e in conformità con lo Statuto, per deliberare in ordine all'approvazione del progetto di bilancio relativo all'esercizio 2021 e della proposta di destinazione dell'utile.

In riferimento a quanto precede, la Relazione finanziaria annuale di BPER Banca S.p.A. ("BPER" o la "Banca") relativa all'esercizio 2021 – comprendente il progetto di bilancio di esercizio di BPER, il bilancio consolidato, la relazione sulla gestione e l'attestazione di cui all'art. 154-bis, comma 5, del D. Lgs. del 24 febbraio 1998, n. 58 ("TUF") – la relazione di revisione redatta dalla società di revisione legale e la relazione del Collegio Sindacale, saranno messe a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede sociale, sul sito internet della Banca [www.bper.it](http://www.bper.it) – Sito Istituzionale > Governance > Assemblea dei Soci, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato denominato "1INFO" nei termini previsti dalla normativa vigente. Contestualmente a tali documenti e con le medesime modalità sarà altresì messa a disposizione del pubblico la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario relativa all'esercizio 2021, predisposta ai sensi del Decreto Legislativo 30 dicembre 2016, n. 254 e del relativo Regolamento di attuazione adottato dalla Consob con delibera n. 20267 del 18 gennaio 2018.

\* \* \* \* \*

Fermo il rinvio alle informazioni di dettaglio contenute nella Relazione finanziaria annuale, si segnala che il bilancio 2021 chiude con un utile netto d'esercizio di Euro 567.203.194,42, in relazione al quale sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta di riparto, che si attiene ai criteri di prudenza e di attenzione al rafforzamento patrimoniale, in coerenza con i richiami delle Autorità di Vigilanza.

La proposta di destinazione dell'utile prevede, innanzitutto, una preliminare assegnazione, come previsto dall'art. 41, comma 2, dello Statuto sociale, di un ammontare pari a Euro 15.478.691,00 alla riserva indisponibile ex D. Lgs. n.38/2005 (art. 6, comma 1, lettera a), a fronte di utili non realizzati, al netto dei correlati effetti fiscali.

Risulta, quindi, un utile residuo, pari a Euro 551.724.503,42, da destinare a riparto previo accantonamento a riserva legale della quota prevista dall'art. 2430 del codice civile (pari al 5%

dell'utile d'esercizio), per un ammontare pari a Euro 27.586.225,17, dal momento che la riserva legale attuale costituita ammonta a Euro 325.719.711,94, pari al 15,51% del capitale sociale.

Tanto premesso, considerata l'adeguatezza patrimoniale della Capogruppo e del Gruppo, secondo i parametri stabiliti dalle norme di vigilanza prudenziale e le decisioni della Banca Centrale Europea e in linea con le Comunicazioni della stessa in tema di politiche di distribuzione dei dividendi, Vi proponiamo l'attribuzione di un dividendo unitario di Euro 0,06 per le n. 1.413.263.512 azioni rappresentative del Capitale sociale, escludendo da tale attribuzione le azioni che saranno detenute in portafoglio alla data di stacco cedola (pari a n. 2.147.560 alla data di approvazione del Bilancio d'esercizio). L'ammontare complessivo destinato a dividendi risulterebbe pertanto pari ad Euro 84.795.810,72 corrispondenti ad una quota del 14,95% dell'utile di esercizio.

Il predetto dividendo sarà messo in pagamento dal 25 maggio 2022 (*payment date*), con data di stacco della cedola (*ex date*) lunedì 23 maggio 2022 e data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del TUF (*record date*) martedì 24 maggio 2022.

Si rammenta che il dividendo è soggetto a ritenuta alla fonte a titolo d'imposta ovvero concorre alla determinazione del reddito imponibile in misura variabile in funzione della natura dei percettori. Si precisa che ai sensi del D.M. 26 maggio 2017, ai fini della tassazione, il dividendo è da considerarsi interamente formato con utili prodotti a partire dall'esercizio 1° gennaio 2008 fino all'esercizio in corso al 31 dicembre 2016.

L'importo residuo degli utili, pari a Euro 439.342.467,53, viene destinato a riserva straordinaria.

Nel complesso, la quota dell'utile d'esercizio da destinare a patrimonio netto, dedotta la parte da distribuire ai Soci, risulta quindi pari a Euro 482.407.383,70.

\* \* \* \* \*

## **Deliberazioni proposte all'Assemblea**

Alla luce di tutto quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea le seguenti proposte di deliberazione:

### **(i) sul punto 1a) all'ordine del giorno:**

*"L'Assemblea ordinaria di BPER Banca S.p.A.,*

- *esaminato il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, con le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione legale;*
- *preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021, con le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione e dalla Società di revisione legale;*

*delibera*

*di approvare il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021".*

### **(ii) sul punto 1b) all'ordine del giorno:**

*"L'Assemblea ordinaria di BPER Banca S.p.A.,*

- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione sul presente punto all'ordine del giorno e la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2021;*
- *tenuto conto di quanto previsto dall'art. 41, comma 2, dello Statuto sociale;*

- tenuto altresì conto che, alla data odierna, il capitale sociale ammonta a Euro 2.100.435.182,40 e che la riserva legale, sempre alla data odierna, è pari a 325.719.711,94 corrispondente al 15,51% del predetto capitale sociale;

*delibera*

- di distribuire l'utile d'esercizio, pari a Euro 567.203.194,42, come segue:

	<b>(in unità di Euro)</b>	
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>567.203.194,42</b>
Preliminare assegnazione (Art. 41, comma 2, dello Statuto)		
- alla riserva indisponibile, D.Lgs n. 38/05 art 6 c. 1 lett. A	Euro	15.478.691,00
<b>Utile residuo da ripartire</b>	<b>Euro</b>	<b>551.724.503,42</b>
- alla riserva legale (5%)	Euro	27.586.225,17
- alla riserva Straordinaria	Euro	439.342.467,53
- ai Soci per dividendo nella misura di Euro 0,06 per le 1.413.263.512 azioni rappresentative del Capitale sociale	Euro	84.795.810,72

- di mettere in pagamento, al lordo delle eventuali ritenute di legge, il predetto dividendo unitario di Euro 0,06 per le n. 1.413.263.512 azioni rappresentative del capitale sociale, escludendo da tale attribuzione le azioni che saranno detenute in portafoglio alla data di stacco cedola, a decorrere dal 25 maggio 2022 (payment date), con data di stacco della cedola (ex date) lunedì 23 maggio 2022 e data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del TUF (record date) martedì 24 maggio 2022.

BPER Banca S.p.A.

Il Presidente

Flavia Mazzarella