

## RELAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

### DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI BORGOSESIA SPA PREDISPOSTA DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

AI SENSI DELL' ART. 125-TER, COMMA 1, D.LGS. 58/98 ("TUF")

Signori Azionisti,

mediante avviso pubblicato per estratto su "Il Giornale" in data 24 aprile 2024 è stata convocata l'Assemblea ordinaria degli azionisti di Borgosesia S.p.A. (la "Società" o "BGS" o l' "Emittente") per il giorno 24 maggio 2024 alle ore 10:30 in unica convocazione per discutere e assumere le deliberazioni inerenti e conseguenti sugli argomenti di cui al seguente:

#### ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;
2. Proposta di distribuzione di un dividendo;
3. Relazione sulla politica di remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; deliberazioni inerenti e conseguenti:
  - 3.1. approvazione della politica in materia di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione;
  - 3.2. voto consultivo sulla seconda sezione della Relazione sulla politica di remunerazione;

Tanto premesso, si sottopongono le seguenti proposte di deliberazione con riferimento ai singoli punti posti all'ordine del giorno:

#### *1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.*

Signori Azionisti

si propone di approvare il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, costituito dai prospetti della situazione patrimoniale-finanziaria, del conto economico, del conto economico complessivo, dal prospetto delle variazioni del patrimonio netto, dal rendiconto finanziario, dalle relative note esplicative e corredato dalla Relazione sulla gestione, dalla Relazione del Collegio sindacale e dalla Relazione della Società di Revisione (anche in funzione di soggetto incaricato del controllo contabile). Inoltre, viene presentato all'assemblea degli azionisti il bilancio consolidato di Gruppo corredato dalla Relazione sulla gestione, dalla Relazione del Collegio Sindacale e dalla Relazione della Società di Revisione (anche in funzione di soggetto incaricato del controllo contabile).

Il fascicolo di bilancio della Società, contenente i documenti sopra elencati, unitamente al bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, alle relative relazioni di corredo e alla relazione annuale sulla *Corporate Governance*, sarà pubblicato nei termini di legge e regolamentari.

Il progetto di bilancio d'esercizio della Società di cui viene richiesta l'approvazione, evidenzia un utile netto di Euro 5.368 migliaia (mentre a livello di Gruppo il risultato è positivo per Euro 5.638 al lordo della quota di terzi) che si propone di destinare – preso atto che alla formazione del risultato di esercizio concorrono, in misura eccedente lo stesso, plusvalenze nette derivanti dalla valutazione al fair value di partecipazioni e titoli - integralmente a riserva indisponibile.:

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, sottopone alla convocata Assemblea la seguente proposta di deliberazione in merito al primo punto all'ordine del giorno in parte ordinaria:

*“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Borgosesia S.p.A.,*

- preso atto della Relazione sulla gestione,*
- preso atto delle Relazioni del Collegio sindacale e della Società di revisione,*
- esaminato il progetto di Bilancio d'esercizio di Borgosesia S.p.A. al 31 dicembre 2023,*
- preso atto del Bilancio consolidato di Borgosesia S.p.A. al 31 dicembre 2023,*
- preso atto delle proposte avanzate dagli amministratori*

*Delibera*

- di approvare il Bilancio d'esercizio di Borgosesia S.p.A. al 31 dicembre 2023, portante un utile di euro 5.368 migliaia, che viene così destinato integralmente a riserva indisponibile.:*

**\*\*\***

## **2. Proposta di distribuzione di un dividendo**

Signori Azionisti,

Il Consiglio di Amministrazione intende proporre all’assemblea la distribuzione di un dividendo, attinto da riserve oggi disponibili, in ragione di Euro 0,024 per ciascuna delle azioni in circolazione e quindi per complessivi Euro 1.145.224,656.

Al riguardo si precisa che, laddove l’assemblea ne deliberasse la distribuzione, il dividendo – che, esclusivamente ai fini borsistici, deve qualificarsi come “ordinario” essendo intenzione della società, verificandosene le condizioni, perseguire anche in futuro un obiettivo di costante remunerazione dei propri azionisti - verrà posto in distribuzione (data valuta) il 24 luglio 2024 con data stacco della cedola 54 (IT0003217335) il 22 luglio 2024 (record date il 23 luglio 2024).

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, sottopone alla convocata Assemblea la seguente proposta di deliberazione in merito al secondo punto all’ordine del giorno in parte ordinaria:

*“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Borgosesia S.p.A.,*

- preso atto della Relazione sulla gestione,*
- preso atto delle Relazioni del Collegio sindacale e della Società di revisione,*
- esaminato il progetto di Bilancio d'esercizio di Borgosesia S.p.A. al 31 dicembre 2023,*
- preso atto del Bilancio consolidato di Borgosesia S.p.A. al 31 dicembre 2023,*
- preso atto delle proposte avanzate dagli amministratori*

*Delibera*

*di procedere alla distribuzione di un dividendo, attinto da riserve disponibili, in ragione di Euro 0,024 per ciascuna delle azioni in circolazione prevedendo che lo stesso sia posto in distribuzione (data valuta) il 24 luglio 2024 con data stacco della cedola 54 (IT0003217335) il 22 luglio 2024 (record date il 23 luglio 2024).*

## **3. Relazione sulla Remunerazione, ai sensi dell’art. 123-ter del TUF.**

Al riguardo, si rinvia a quanto esposto nella Relazione che – predisposta col supporto del Comitato per le Remunerazioni - verrà depositata nei termini previsti dalla vigente normativa presso la sede sociale, sul meccanismo di diffusione e stoccaggio autorizzato “1Info”, nonché sul sito internet della Società all’indirizzo [www.borgosesiaspa.com](http://www.borgosesiaspa.com)

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, sottopone alla convocata Assemblea le seguenti proposte di deliberazione in merito al terzo punto all’ordine del giorno:

*“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Borgosesia S.p.A., (i) esaminata la prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione prevista dall’art. 123-ter, comma 3, del TUF - predisposta dal Consiglio di*

*Amministrazione col supporto del Comitato per le Remunerazioni, messa a disposizione del pubblico nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente e contenente l'illustrazione della Politica della Società in materia di remunerazione nonché le procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione della stessa; (ii) ritenuto il contenuto della suddetta sezione e le politiche in essa descritte conformi con quanto previsto dalla normativa applicabile in materia (iii) preso atto della durata della Politica*

*delibera*

*- di approvare la Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del TUF di cui alla prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione;*

*"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Borgosesia S.p.A, esaminata la seconda sezione della Relazione prevista dall'art. 123-ter, comma 4, del TUF, predisposta dal Consiglio di Amministrazione col supporto del Comitato per le Remunerazioni, contenente l'illustrazione, nominativamente per i componenti degli organi di amministrazione e di controllo e in forma aggregata per i dirigenti con responsabilità strategiche, di ciascuna delle voci che compongono la remunerazione ed i compensi corrisposti nell'esercizio di riferimento*

*delibera*

*- di esprimersi in senso favorevole sulla stessa.*

\*\*\*

La presente Relazione è a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità di legge presso la sede legale della Società, sul sito internet della Società all'indirizzo [www.borgosesiaspa.com](http://www.borgosesiaspa.com), nell'area dedicata <https://borgosesiaspa.it/investor-relations/assemblee/>, nonché sul sistema di stoccaggio autorizzato "1info" all'indirizzo [www.1info.it](http://www.1info.it).

Milano, 24 aprile 2024  
Borgosesia S.p.A.  
Per il Consiglio di Amministrazione  
L'Amministratore Delegato  
Mauro Girardi