



CSP INTERNATIONAL FASHION GROUP S.p.A.

Sede legale in Ceresara (MN), Via Piubega n. 5/C
Capitale sociale € 17.361.752,42i.v.
Iscritta al Registro Imprese di Mantova n. 00226290203
sito internet: www.cspinternational.it

**ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DEL 28 APRILE 2023
IN UNICA CONVOCAZIONE**

* * *

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE PROPOSTE DI DELIBERA DI CUI AI
PUNTI 1. E 2. ALL'ORDINE DEL GIORNO**
ai sensi dell'art. 125-ter del TUF

- 1) Approvazione del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, presentazione della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di revisione; presentazione del Bilancio Consolidato chiuso al 31 dicembre 2022 e della Dichiarazione Consolidata non finanziaria per l'anno 2022 di cui al D.Lgs. 30.12.2016 n. 254 - deliberazioni inerenti e conseguenti;**
- 2) Destinazione del risultato di esercizio - deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 29 marzo 2023.

La presente relazione è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.cspinternational.it, nella sezione "Investor Relations/Corporate Governance/Assemblea Azionisti 2023".

Signori Azionisti,

l'Assemblea ordinaria di CSP International Fashion Group S.p.A. (di seguito **"CSP International"** o **"CSP"** o **"Società"** o **"Emittente"**) - convocata per il prossimo 28 aprile 2023 - sarà chiamata, tra l'altro, a deliberare in merito ai punti 1. e 2. all'ordine del giorno:

1. Approvazione del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, presentazione della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di revisione; presentazione del Bilancio Consolidato chiuso al 31 dicembre 2022 e della Dichiarazione Consolidata non finanziaria per l'anno 2022 di cui al D.Lgs. 30.12.2016 n. 254 - deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Destinazione del risultato di esercizio - deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il bilancio di esercizio di CSP International Fashion Group S.p.A. al 31 dicembre 2022 (che chiude con un utile pari ad euro 3.433.956,81), ed il bilancio consolidato del Gruppo CSP al 31 dicembre 2022 (che chiude con un utile pari ad euro 543.942,10), corredati dalla Relazione degli Amministratori sull'andamento gestionale del Gruppo dell'esercizio 2022, dalle Relazioni del Collegio Sindacale, della Società di Revisione e dall'Attestazione del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari, saranno messi a disposizione del pubblico, entro i termini previsti dalla normativa vigente, presso la sede sociale e sul sito internet della Società, ai quali si fa pertanto rinvio.

Il Bilancio di esercizio e il Bilancio consolidato del Gruppo CSP al 31 dicembre 2022 sono redatti, secondo quanto previsto dal Regolamento europeo n. 1606/2002, in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2022, emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni normative, italiane ed europee, pro tempore vigenti e applicabili.

Inoltre, il Bilancio consolidato del Gruppo CSP al 31 dicembre 2022 è redatto secondo quanto previsto dal Regolamento Delegato (UE) n. 2019/815 del 17 dicembre 2018 della Commissione (in breve "Regolamento ESEF"). Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 di CSP International Fashion Group S.p.A. è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione riunitosi in data 29 marzo 2023; nella stessa seduta l'Organo amministrativo ha deliberato, così come comunicato in pari data, di sottoporre all'Assemblea ordinaria degli Azionisti la seguente proposta di destinazione del risultato d'esercizio (valori espressi in euro):

Utile dell'esercizio civilistico	Euro	3.433.956,81
5% Riserva Legale	Euro	171.697,84
Riserva Utili non distribuiti	Euro	3.262.258,97

Tenuto conto del risultato conseguito, il Consiglio di Amministrazione propone di non distribuire alcun dividendo. Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di

deliberazione:

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di CSP International Fashion Group S.p.A.:

- *preso atto della relazione illustrativa degli Amministratori, redatta ai sensi ed in conformità alle previsioni dell’articolo 125-ter del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e successive modifiche (“TUF”) e dell’articolo 73 del Regolamento Emittenti, adottato con delibera Consob n. 11.971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche;*
- *udite le proposte contenute ed illustrate nella Relazione degli Amministratori sull’andamento gestionale del Gruppo dell’esercizio 2022;*
- *preso atto del progetto di bilancio di esercizio di CSP International Fashion Group S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli Amministratori;*
- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio di esercizio di CSP International Fashion Group S.p.A.;*
- *preso atto della Relazione della Società di Revisione al bilancio di esercizio di CSP International Fashion Group S.p.A.;*

delibera

- 1) *di approvare il Bilancio di esercizio di CSP International Fashion Group S.p.A. al 31 dicembre 2022, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalle note esplicative e corredato dalla Relazione degli Amministratori sull’andamento gestionale del Gruppo dell’esercizio 2022;*
- 2) *di approvare la destinazione dell’utile dell’esercizio 2022, pari ad euro 3.433.956,81, a riserva legale per il 5%, pari ad € 171.697,84, e alla Riserva Utili non distribuiti per il residuo importo di € 3.262.258,97, senza distribuzione di alcun dividendo”.*

La presente relazione illustrativa sarà depositata presso la sede legale della Società e sarà altresì messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previsti dalla normativa vigente, anche tramite pubblicazione sul sito internet della Società www.cspinternational.it nella sezione Investor Relations/Corporate Governance/Assemblea Azionisti 2023, presso Borsa Italiana S.p.A. e trasmessa al meccanismo di stoccaggio denominato 1Info www.1info.it.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Carlo Bertoni