

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Parte ordinaria – Punto 1 all’ordine del giorno

Distribuzione di un dividendo straordinario a valere sulle riserve disponibili; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea per esaminare ed approvare la proposta di distribuzione a Vostro favore di un importo complessivo pari a Euro 8.399.440,88 a titolo di dividendo straordinario, a valere sulla Riserva Straordinaria iscritta nel bilancio al 31 dicembre 2022 di Pattern S.p.A. (la “Società”).

Il Consiglio di Amministrazione innanzitutto evidenzia che:

- a seguito della proposta del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del progetto di bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2022, in data 28 aprile 2023 l’Assemblea degli Azionisti aveva deliberato di destinare l’utile netto dell’esercizio 2022, pari ad Euro 1.161.878,55, quanto ad Euro 5.747,58 alla Riserva Legale e quanto ad Euro 1.156.130,97 alla Riserva Straordinaria;
- in data 2 ottobre 2023 si è perfezionata la cessione alla Burberry Italy Srl del ramo d’azienda del plant torinese dedicato al cliente Burberry, tramite la cessione della totalità della partecipazione della IGD Outerwear S.r.l., veicolo societario di nuova costituzione, al prezzo di Euro 22.435.000, soggetto ad aggiustamento in funzione del calcolo definitivo del capitale circolante commerciale e della PFN del ramo d’azienda;
- dalla predetta operazione di cessione si è generata una plusvalenza che emergerà nel bilancio d’esercizio della Società in chiusura al 31 dicembre 2023 e che a seguito della definizione del prezzo finale di cessione è stimata in Euro 20,4 milioni;
- la Società aveva già espresso l’intenzione di utilizzare parte dei proventi della cessione per la distribuzione di un dividendo straordinario;
- l’operazione non compromette l’equilibrio patrimoniale, finanziario ed economico della Società;
- 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 2023, non versa nella fattispecie di cui all’articolo 2433 terzo comma del Codice Civile.

In particolare, alla data del 31 dicembre 2022, l’ammontare del capitale e delle riserve della Società è il seguente:

- il capitale sottoscritto e versato ammonta a Euro 1.426.292,90 (alla data odierna ammonta a Euro 1.436.292,90)
- la Riserva Legale ammonta a Euro 281.511,00

- la Riserva Sovrapprezzo Azioni ammonta a Euro 9.548.705,10
- la Riserva Straordinaria ammonta a Euro 8.839.293,86
- le Altre riserve ammontano a Euro 340.052,40
- l'Utile dell'esercizio, poi destinato in sede di Assemblea degli Azionisti tenutasi in data 28 aprile 2023 per Euro 5.747,58 alla Riserva Legale e per Euro 1.156.130,97 alla Riserva Straordinaria, ammonta a Euro 1.161.878,55
- il Patrimonio netto ammonta a Euro 21.597.733,81.

Il dividendo, così come sopra riportato, verrà tratto dalla riserva denominata "Riserva Straordinaria", e si precisa che ad esito della distribuzione, la stessa risulterà pari a Euro 1.595.983,95.

Il Consiglio di Amministrazione Vi propone, pertanto, la distribuzione di un ammontare pari a complessivi Euro 8.399.440,88 a valere sulla Riserva Straordinaria iscritta nel bilancio relativo all'esercizio 2022, attraverso il pagamento di un dividendo straordinario unitario di Euro 0,5848 per ciascuna delle n. 14.362.929 azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale attualmente in circolazione.

Il dividendo sarà posto in pagamento a partire dal giorno 13 dicembre 2023, contro stacco cedola il giorno 11 dicembre 2023 e record date il giorno 12 dicembre 2023.

In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di assumere la seguente deliberazione:

"L'assemblea degli azionisti della

"Pattern S.p.A.", riunita in sede ordinaria,

- considerata la relazione del consiglio di amministrazione sul primo punto all'ordine del giorno,

- preso atto che il capitale sociale e le riserve emergenti dal bilancio al 31 dicembre 2022 della società sono da ritenersi esistenti e in particolare che la riserva straordinaria ammonta a euro 8.839.293,86 (ottomilionioottocentotrentanovemiladuecentonovantatré virgola ottantasei) ed è interamente costituita da utili distribuibili,

- considerata, pertanto, l'esistenza di riserve disponibili in misura congrua,

- considerato che la società, come attestato dal collegio sindacale, non versa nelle fattispecie di cui all'articolo 2433, terzo comma, del codice civile,

- preso atto del parere favorevole del collegio sindacale,

delibera

1) di approvare la proposta di distribuzione di un dividendo straordinario di euro 0,5848 (zero virgola cinquemilaottocentoquarantotto) per ciascuna delle n. 14.362.929 (quattordicimilionitrecentosessantadue milanovecentoventinove) azioni ordinarie prive dell'indicazione del

valore nominale in circolazione, per complessivi euro 8.399.440,88 (ottomilionitrecentonovantanovemilaquattrocentoquaranta virgola ottantotto) a valere sulla riserva straordinaria;

2) di stabilire che il dividendo sarà posto in pagamento a partire dal giorno 13 dicembre 2023, contro stacco cedola il giorno 11 dicembre 2023 e record date il giorno 12 dicembre 2023.”

* * *

Collegno (TO), 20 novembre 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Fulvio Botto

