



# Banco di Sardegna

SOCIETÀ PER AZIONI

Sede legale: Cagliari - Viale Bonaria 33  
Sede amministrativa e Direzione generale: Sassari - Piazzetta Banco di Sardegna 1  
Capitale sociale Euro 155.247.762,00 i.v.  
Cod. fisc. e num. iscriz. al Registro delle Imprese di Cagliari n. 01564560900  
Iscrizione all'Albo delle Banche: n. 1015.7 - Gruppo Bper n. 5387.6  
Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi e al Fondo Nazionale di Garanzia  
Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento della  
Banca popolare dell'Emilia Romagna Società Cooperativa  
[www.bancosardegna.it](http://www.bancosardegna.it)

## **Relazione degli amministratori sulle proposte concernenti le materie poste all'ordine del giorno all'Assemblea ordinaria dei Soci - 2° punto ordine del giorno**

### **"Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014: delibere inerenti e conseguenti"**

Si comunica che, ai sensi dell'art. 154-ter del d.lgs. 58/1998 (TUF), entro il giorno 26 marzo p.v. sarà resa disponibile presso la sede sociale, presso la società di gestione del mercato (Borsa Italiana S.p.A.) e sul sito internet della Banca, la relazione finanziaria annuale, comprendente il progetto di bilancio di esercizio 2014, il bilancio consolidato 2014, la relazione sulla gestione e l'attestazione di cui all'art. 154-bis, comma 5, del d.lgs. 58/1998. Insieme alla relazione finanziaria annuale, saranno rese disponibili: la relazione di revisione, redatta dalla società di revisione legale Pricewaterhousecoopers S.p.A., nonché la relazione del Collegio sindacale di cui all'articolo 153, del d.lgs. 58/1998. Nello stesso termine verrà resa disponibile la *Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari* redatta ai sensi dell'art. 123-bis, d.lgs. 58/1998.

L'Assemblea dei soci sarà chiamata ad

1. approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal prospetto della redditività complessiva, dal prospetto delle variazioni del patrimonio netto, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, unitamente alle relazioni che lo accompagnano.
2. approvare la proposta di riparto dell'utile di esercizio di euro 11.368.440,39 da attribuire come segue:

### Proposta di riparto dell'utile dell'esercizio 2014

A norma di legge e dell'art. 33 dello Statuto si propone di destinare come segue il risultato economico dell'esercizio:

	Riparto	Dividendo unitario	Incidenza % sul totale del risultato d'esercizio
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>32.327.426,38</b>		<b>100,00%</b>
Assegnazione alle 6.600.000 azioni di risparmio di un dividendo del 5% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	990.000,00	0,15	3,1%
Assegnazione alle 1.167.745 azioni privilegiate di un dividendo del 10% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	350.323,50	0,30	1,1%
Assegnazione alla Riserva Statutaria (art. 33 co.1 lett. d dello Statuto) del 20% dell'utile netto	6.465.485,28		20,0%
Assegnazione alle 6.600.000 azioni di risparmio di un dividendo ulteriore del 4% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	792.000,00	0,12	2,4%
Assegnazione alle 43.981.509 azioni ordinarie di un dividendo del 7% del valore nominale dell'azione (Euro 3,00)	9.236.116,89	0,21	28,6%
Assegnazione alla Riserva disponibile (art. 33 co.2 lett. a dello Statuto) dell'utile netto rimanente dalle precedenti assegnazioni	14.493.500,71		44,8%

Nel caso in cui la descritta proposta di riparto sia approvata saranno assegnati a riserve patrimoniali quasi 21 milioni e distribuiti dividendi per 11,4 milioni, con un *payout* del 35,2%.

In particolare si segnala che, se approvata dall'Assemblea dei soci, la proposta di riparto degli utili prevede che:

- alle azioni di risparmio sarà assegnato un dividendo unitario complessivo di 0,27 euro;
- alle azioni privilegiate sarà assegnato un dividendo unitario di 0,30 euro;
- alle azioni ordinarie sarà assegnato un dividendo unitario di 0,21 euro.

Si precisa che i dividendi assegnati agli azionisti di risparmio sono esposti al lordo della quota destinata al *Fondo per le spese necessarie alla tutela dei comuni interessi degli azionisti di risparmio* (v. art. 29, co.1, lett.c dello Statuto del Banco e art. 146 co.1 lett.c del D.Lgs. 28 febbraio 1998 n. 58). Come risulta dal Verbale dell'assemblea speciale degli azionisti di risparmio del 4 marzo 2014, l'ammontare del fondo è stato quantificato in euro 40.000, da alimentare con l'eventuale residuo del fondo precedente e per la rimanenza - a norma dell'art. 146 del D.Lgs. 28 febbraio 1998 n. 58 - mediante prelievo dagli utili spettanti agli azionisti di risparmio.

Per effetto della riforma fiscale entrata in vigore il 1° gennaio 2004, al dividendo non compete alcun credito d'imposta e, a seconda dei percettori, è soggetto a ritenuta alla fonte a titolo d'imposta o concorre limitatamente alla formazione del reddito imponibile.

I dividendi saranno messi in pagamento a partire dal giorno 13 maggio 2015 con data "stacco" cedola 11 maggio 2015 e *record date*, ai sensi dell'articolo 83-terdecies del TUF, 12 maggio 2015.