

CASSA DI RISPARMIO DI RAVENNA SPA
ASSEMBLEA ORDINARIA
11 aprile 2016
Delibera di ripartizione e destinazione dell'utile di esercizio

Signori Azionisti,

Vi invitiamo ad approvare la relazione sulla gestione, lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa al 31 dicembre 2015, così come presentati dal Consiglio di amministrazione, nel loro complesso e nelle singole appostazioni nonché la seguente ripartizione e destinazione dell'utile d'esercizio:

Utile d'esercizio **16.688.960,49**

Variazione quota imputabile alla riserva indisponibile

(D.lgs. n. 38/2005 art. 6 c.1, lettera A) 349.682,07

A riserva statutaria (ex art. 15 dello Statuto) -5.394.642,56

A riserva legale (nessuno accantonamento in quanto già
raggiunto il limite previsto dall'art. 2430
del codice civile

Utile distribuibile **11.644.000,00**

- dividendo massimo in contanti agli azionisti su numero massimo di 29.110.000 azioni nella misura di 40 centesimi per azione, con la possibilità per i soci di optare per il pagamento in azioni nella misura di 1 azione ogni 51 azioni possedute alla data di stacco (16 maggio 2016), con conseguente trasferimento ad una riserva di utili dell'ammontare equivalente dei dividendi delle azioni proprie in possesso della banca alla data dello stacco.

11.644.000,00

Il dividendo avrà stacco il giorno 16 maggio 2016 e sarà posto in pagamento in contanti il giorno 1° giugno 2016 pari valuta, con casse incaricate le Banche del Gruppo; le eventuali azioni verranno assegnate a ciascun azionista l'8 giugno 2016.

La presente proposta si attiene a criteri di consueta prudenza e di attenzione al rafforzamento patrimoniale, in coerenza anche con il recente richiamo dell'Organo di Vigilanza, con l'attribuzione, sulle azioni in circolazione, di un dividendo lordo in contanti di 0,40 euro per azione, offrendo inoltre a ciascun azionista la possibilità di optare per il pagamento del dividendo con assegnazione di azioni Cassa di Risparmio di Ravenna spa (della stessa categoria di quelle per le quali vengono pagati i dividendi) detenute nel portafoglio della banca in seguito all'utilizzo del fondo acquisto azioni proprie (autorizzato dall'Assemblea del 16.4.2015).

Per la parte di dividendo in azioni, a scelta di ciascun azionista entro le ore 16,00 del 27 maggio 2016, l'assegnazione di azioni della Banca avverrà nel rapporto di n. 1 azione propria ogni 51 azioni detenute dall'azionista alla data dello stacco del dividendo del 16 maggio 2016, per un totale massimo distribuibile pari al numero di azioni presenti nel portafoglio di proprietà della Banca alla stessa data del 16 maggio 2016 (data stacco dividendo), interamente prelevabili dalle azioni proprie allora in portafoglio della Cassa, godimento regolare 1.1.2016, con conseguente riduzione della specifica riserva impegnata; vorrete pertanto autorizzarci ad assegnare le azioni, in data 8 giugno 2016, con allocazione della eventuale differenza alla riserva "sovrapprezzi di emissione".

Vi precisiamo che secondo i recenti orientamenti espressi dall'Amministrazione Finanziaria con le risoluzioni n. 26/E del 7 marzo 2011 e n. 12/E del 7 febbraio 2012, le azioni proprie oggetto di assegnazione non costituiscono utili in natura ai fini fiscali e non sono, pertanto, assoggettate a imposizione fiscale all'atto della loro assegnazione.

La scelta di pagamento del dividendo in azioni Cassa di Risparmio di Ravenna spa dovrà essere esercitata da ciascun azionista dal 16 maggio 2016 fino e improrogabilmente alle ore 16,00 del 27 maggio 2016; oltre tale data o in assenza dell'esercizio dell'opzione dell'azionista, il dividendo sarà pagato esclusivamente in contanti per l'importo lordo di 0,40 euro per azione, in pagamento il 1° giugno 2016, pari valuta eventuale assegnazione delle azioni 8 giugno 2016.

Qualora l'ammontare dei dividendi per cui venisse esercitata l'opzione, fosse superiore al numero delle azioni proprie detenute dalla Cassa alla data del 16 maggio 2016 in seguito ad utilizzo del Fondo acquisto azioni proprie, l'azionista riceverebbe un numero di azioni proporzionato, e quindi inferiore alla sua richiesta e, per la differenza, in contanti per 0,40 euro lordi per azione.

Il totale delle azioni della Cassa di Risparmio di Ravenna spa rimane naturalmente invariato a n. 29.110.000.

Della suddetta modalità di pagamento di dividendo opzionale è stata data adeguata informazione agli azionisti anche tramite il sito della Cassa www.lacassa.com e presso tutte le Filiali delle Banche del Gruppo.