

Portale Sardegna S.p.A.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE ISCRITTE ALL'ORDINE
DEL GIORNO**

Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Portale Sardegna S.p.A., convocata per il 24 maggio 2023 in prima convocazione e, occorrendo, per il 25 maggio 2023 in seconda convocazione

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
PORTALE SARDEGNA S.P.A. SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO
DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA PER IL 24
MAGGIO 2023 IN PRIMA CONVOCAZIONE E, OCCORRENDO, PER IL 25 MAGGIO
2023 IN SECONDA CONVOCAZIONE**

Signori Azionisti,

l'Assemblea ordinaria degli Azionisti è convocata per il giorno 24 maggio 2023 alle ore [•], in prima convocazione, e occorrendo, per il giorno 25 maggio 2023, stesse modalità e ora, in seconda convocazione, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione, con i seguenti punti all'ordine del giorno:

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022; deliberazioni inerenti e conseguenti:
 - 1.1 approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, corredato della Relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, della Relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione; presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2022 e delle relative relazioni accompagnatorie;
 - 1.2 destinazione del risultato di esercizio;
 - 1.3 costituzione della Riserva Indisponibile prevista dall'art. 60 - comma 7-ter del DL 104/2020, e successive modifiche, per gli ammortamenti sospesi delle immobilizzazioni immateriali per l'anno 2022.

Si ricorda che – in applicazione dell'art. 106 del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020, convertito con modificazioni nella legge n. 27 del 24 aprile 2020 e sue successive modifiche ed integrazioni, prorogato fino al 31 luglio 2023 con la legge n. 14 del 24 febbraio 2023 (art. 3 comma 10-*undecies*), che ha convertito, integrandolo, il D.L. 198/22 – la riunione assembleare si svolgerà con l'intervento in assemblea, per le persone ammesse, anche mediante mezzi di telecomunicazione e che il capitale sociale potrà intervenire esclusivamente tramite il rappresentante designato *ex art. 135-undecies* D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998.

PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

1. *Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022; deliberazioni inerenti e conseguenti:*
 - 1.1 *approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, corredato della Relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, della Relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione; presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 e delle relative relazioni accompagnatorie;*
 - 1.2 *destinazione del risultato di esercizio;*
 - 1.3 *costituzione della Riserva Indisponibile prevista dall'art. 60 - comma 7-ter del DL 104/2020, e successive modifiche, per gli ammortamenti sospesi delle immobilizzazioni immateriali per l'anno 2022.*

Signori Azionisti,

con riferimento al presente punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea di Portale Sardegna S.p.A. (la "**Società**" o "**Portale Sardegna**"), in sede ordinaria, per discutere e deliberare in merito all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022.

Si ricorda che il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 24 aprile 2023.

Il fascicolo di bilancio al 31 dicembre 2022 della Società, a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede legale della Società, nonché sul sito *internet*, sezione *Investor Relations – Assemblee*, contiene l'illustrazione del progetto di bilancio di esercizio, unitamente alla relazione degli amministratori sulla gestione.

La relazione del Collegio Sindacale e la relazione della Società di Revisione sono messe a disposizione del pubblico presso la sede legale della Società, nonché sul sito *internet*, sezione *Investor Relations – Assemblee*.

Si rinvia, pertanto, a tali documenti.

L'esercizio al 31 dicembre 2022 chiude con una perdita pari ad Euro 535.942,43.

Il Consiglio di Amministrazione propone di coprire la perdita di Euro 535.942,43 nel seguente modo:

- Euro 497.644,85 mediante l'utilizzo integrale della Riserva da Sovraprezzo delle azioni;
- Euro 38.297,58 mediante utilizzo della Riserva Statutaria.

Il Consiglio di Amministrazione propone di costituire la Riserva Indisponibile prevista dall'art. 60 – comma 7-ter del DL 104/2020, e successive modifiche, per gli ammortamenti sospesi delle immobilizzazioni immateriali per l'anno 2022, per l'importo di Euro 455.961,54, come segue:

- Euro 16,61 mediante utilizzo della residua Riserva Statutaria;
- Euro 300,00 mediante utilizzo della Riserva "rimborso spese su azioni";
- Euro 455.644,93 con gli utili che verranno realizzati o le riserve che verranno costituite negli esercizi futuri.

Il Consiglio di Amministrazione Vi presenterà, inoltre, il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022.

Tutto ciò premesso, in relazione al presente punto all'ordine del giorno, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera, ferma restando la possibilità di apportare modifiche e/o integrazioni che dovessero risultare opportune e/o necessarie, nel rispetto delle previsioni di legge:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

"L'Assemblea degli Azionisti di Portale Sardegna S.p.A., riunita in sede ordinaria:

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione,*
- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, che evidenzia una perdita pari ad Euro 535.942,43, nonché la Relazione degli Amministratori sulla Gestione,*
- *preso atto della nota integrativa e delle proposte ivi formulate,*
- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione nonché della presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2022,*

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio di Portale Sardegna S.p.A. al 31 dicembre 2022;*
2. *di coprire la perdita di Euro 535.942,43 come segue:*
 - *Euro 497.644,85 mediante l'utilizzo integrale della Riserva da Sovraprezzo delle azioni;*
 - *Euro 38.297,58 mediante utilizzo della Riserva Statutaria.*

3. *di costituire la Riserva Indisponibile prevista dall'art. 60 – comma 7-ter del DL 104/2020, e successive modifiche, per agli ammortamenti sospesi delle immobilizzazioni immateriali per l'anno 2022, l'importo di Euro 455.961,54, come segue:*
 - *Euro 16,61 mediante utilizzo della residua Riserva Statutaria;*
 - *Euro 300,00 mediante utilizzo della Riserva "rimborso spese su azioni";*
 - *Euro 455.644,93 con gli utili che verranno realizzati o le riserve che verranno costituite negli esercizi futuri.*

4. *di conferire al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro, con facoltà di sub-delega nei limiti di legge – ogni potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e depositarla per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese, accettando e introducendo nelle medesime le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali e non sostanziali, eventualmente richieste dalle autorità competenti."*

Nuoro, 9 maggio 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato

F.to: Massimiliano Cossu