

INIZIATIVE BRESCIANE – INBRE – S.P.A.

ASSEMBLEA ORDINARIA

29 Aprile 2024 – Prima convocazione

30 Aprile 2024 – Seconda convocazione

**Relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione
sull'unico punto all'ordine del giorno**

La presente relazione illustrativa è a disposizione del pubblico presso la sede sociale in Breno (BS), Piazza Vittoria n. 19, sul sito internet di Iniziative Bresciane S.p.A. (www.iniziativebrescianespa.it), nella Sezione "investor relations", nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti.

Signori Azionisti,

la presente relazione è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione di Iniziative Bresciane – INBRE – S.p.A. (“**INBRE**” o la “**Società**”), per illustrare le materie all’ordine del giorno dell’assemblea ordinaria degli azionisti della Società convocata in data 29 aprile 2024, in prima convocazione, e, occorrendo, il giorno 30 aprile 2024, in seconda convocazione, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023:

1.1 Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023;

1.2 Destinazione dell’utile di esercizio.

In conformità a quanto previsto dall’art. 106 del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 (il “**Decreto Cura Italia**”), convertito con modificazioni dalla Legge n. 27 del 24 aprile 2020, come successivamente modificato e prorogato, **la riunione si svolgerà con l’intervento in Assemblea del capitale sociale esclusivamente tramite il rappresentante designato ex art. 135-undecies del D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998**, senza partecipazione fisica da parte degli Azionisti e pertanto restando escluso l’accesso ai locali assembleari da parte degli Azionisti o loro delegati diversi dal predetto rappresentante designato.

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023:

1.1 Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023;

1.2 Destinazione dell'utile di esercizio.

Signori Azionisti,

Vi sottoponiamo il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 di INBRE, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa, corredato dalla Relazione sulla Gestione del Consiglio di Amministrazione e dalla Relazione del Collegio Sindacale (il "**Bilancio 2023**").

Il Bilancio 2023 è stato redatto in conformità ai principi contabili italiani emanati dall'Organismo di Contabilità ("O.I.C.") in vigore per i bilanci chiusi al 31 dicembre 2023 ed è oggetto di revisione legale completa da parte della società di revisione EY S.p.A..

Il Bilancio 2023 evidenzia un utile di esercizio pari a euro 5.315.127,22, che Vi proporremo di destinare come segue:

- per euro 119.458,00 alla riserva indisponibile ex art. 60 del D.L. 104/2020 e successive modificazioni e integrazioni;
- per euro 3.122.260,80 a dividendo soci, con distribuzione di euro 0,60 lordi per azione;
- per euro 2.073.408,42 alla riserva straordinaria,

previa apposizione del vincolo sulla riserva sovrapprezzo relativamente agli utili di esercizio derivanti dall'adozione di piani di ammortamento ultraventennali per euro 205.724 relativi al maggior utile dell'esercizio in corso al netto dell'effetto fiscale.

Se deliberato dall'Assemblea, il dividendo sarà messo in pagamento secondo il seguente calendario: data di stacco del dividendo **6 maggio 2024** (*ex date*), data di legittimazione a percepire il dividendo **7 maggio 2024** (*record date*) e data di pagamento del dividendo **8 maggio 2024** (*payment date*).

Il Bilancio 2023 – a cui si rinvia per l'analisi dei risultati e l'andamento della gestione – è a disposizione del pubblico presso la sede legale della Società, in Breno, Piazza Vittoria n. 19, e sul sito internet della Società (www.iniziativebrescianespa.it), nella Sezione "Investor Relations", nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti.

* * *

In considerazione di quanto precede, Vi proponiamo di assumere la seguente deliberazione:

"L'assemblea degli azionisti,

- *esaminato il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, da cui risulta un utile di esercizio pari a euro 5.315.127,22;*
- *preso atto della relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della società di revisione, EY S.p.A.;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta ivi contenuta;*

delibera

- di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;*
- di destinare l'utile di esercizio, pari a euro 5.315.127,22, come segue:*
 - *per euro 119.458,00 alla riserva indisponibile ex art. 60 del D.L. 104/2020 e successive modificazioni e integrazioni;*
 - *per euro 3.122.260,80 a dividendo soci, con distribuzione di euro 0,60 lordi per azione;*
 - *per euro 2.073.408,42 alla riserva straordinaria,*

previa apposizione del vincolo sulla riserva sovrapprezzo relativamente agli utili di esercizio derivanti dall'adozione di piani di ammortamento ultraventennali per euro 205.724 relativi al maggior utile dell'esercizio in corso al netto dell'effetto fiscale."

Breno, 12 aprile 2024

Per il consiglio di amministrazione
Il Presidente Battista Albertani