



*Relazione del
Consiglio di
Amministrazione*

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE
PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA STRAORDINARIA
CONVOCATA IL 16 GIUGNO 2022 IN PRIMA CONVOCAZIONE E IL 17 GIUGNO IN
SECONDA CONVOCAZIONE**

Ravenna, 31/05/2022

Signori Azionisti,

il presente documento è stato predisposto dal Consiglio di Amministrazione di Rosetti Marino Spa in relazione all'Assemblea Straordinaria degli Azionisti, convocata presso la sede sociale in prima convocazione per il giorno 16 giugno 2022 alle ore 10.30 e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 17 giugno 2022 stessi luogo e ora, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

Parte straordinaria

- 1) Proposta di copertura delle perdite d'esercizio 2020 e 2021 mediante integrale utilizzo delle riserve in sospensione di imposta ed utilizzo parziale della Riserva Straordinaria per la parte residua, con corrispondente riduzione delle riserve medesime.
- 2) Delibere connesse e conseguenti

Signori Azionisti,

Vi ricordiamo che, in occasione dell'approvazione dei bilanci 2020 e 2021, l'Assemblea dei Soci di Rosetti Marino Spa aveva deliberato di riportare a nuovo le perdite maturate che ammontavano a Euro 24.526.602,69 nell'esercizio 2020 e a Euro 47.281.123,80 per l'esercizio 2021.

Vi ricordiamo inoltre che nel corso degli anni la Società, conformemente alle leggi tempo per tempo vigenti in materia, ha costituito le seguenti riserve in sospensione di imposta presenti nel patrimonio netto al 31.12.2021 e risultanti dalla situazione patrimoniale:

- riserva contributi L. 55/917	euro	1.926.030,22;
- riserva D.Lgs. 124/93	euro	15.341,24;
- riserva rivalutazione L. 266/05	euro	2.814.859,00;
- riserva riallineamento L. 266/05	euro	786.359,99;
- riserva rivalutazione L. 2/09	euro	33.367.443,55;
- riserva rivalutazione L. 126/20	euro	22.355.260,56;

Facciamo altresì presente che nel corso degli anni la Società, sulla base delle delibere assembleari di destinazione degli utili d'esercizio, ha costituito la Riserva Straordinaria che ad oggi ammonta a Euro 122.726.445,28.

Nella prossima Assemblea straordinaria convocata per il 16 giugno in prima convocazione verrà sottoposta alla vostra attenzione la proposta di copertura delle perdite maturate negli esercizi 2020 e 2021 per complessivi euro 71.807.726,49 attraverso l'utilizzo di tutte le riserve in sospensione di imposta e, in via residuale, della riserva straordinaria per la parte restante.

L'opportunità di convocare un'assemblea straordinaria per deliberare quanto sopra, deriva dal fatto di rendere definitivo l'utilizzo delle riserve in sospensione di imposta, senza l'obbligo di una loro futura ricostituzione in conseguenza di una delibera assembleare ordinaria che abbia provveduto al ripianamento delle perdite.



E' da evidenziare infatti che, procedendo nel ripianamento delle perdite con delibera assembleare straordinaria, la società può in futuro deliberare la distribuzioni di utili agli Azionisti senza obbligo di ricostituzione delle riserve in sospensione d'imposta.

Signori Azionisti,

se concordate con la nostra proposta, Vi invitiamo ad adottare la seguente deliberazione:

a) di coprire la perdita maturata nell'esercizio 2020 di euro 24.526.602,69 utilizzando le seguenti riserve:

- riserva contributi L.55/917 per euro 1.926.030,22;
- riserva D.Lgs.124/93 per euro 15.341,24;
- riserva rivalutazione L.266/05 per euro 2.814.859,00;
- riserva riallineamento L.266/05 per euro 786.359,99;
- riserva rivalutazione L.2/09 per euro 18.984.012,24.

b) di coprire la perdita maturata nell'esercizio 2021 di euro 47.281.123,80 utilizzando le seguenti riserve:

- riserva rivalutazione L.2/09 per euro 14.383.431,31;
- riserva rivalutazione L.126/20 per euro 22.355.260,56;
- riserva straordinaria per euro 10.542.431,93.

c) di approvare la formale riduzione definitiva delle riserve di rivalutazione e delle altre riserve utilizzate a copertura delle perdite degli esercizi 2020 e 2021, così come specificato nei precedenti punti a) e b), quanto a natura, denominazione e rispettivo ammontare, per un importo complessivo pari ad euro 71.807.726,49.

Ravenna, 31/05/2022

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Stefano Silvestroni

