

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

28 APRILE 2023 – ORE 12:00 - IN PRIMA CONVOCAZIONE

3 MAGGIO 2023 – ORE 12:00 - IN SECONDA CONVOCAZIONE

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE
DEL GIORNO**

Signori Azionisti,

la presente relazione (la “**Relazione**”) è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione di Premia Finance S.p.A. Società di Mediazione Creditizia (“**Premia**” o la “**Società**”) per illustrare le materie all’ordine del giorno dell’assemblea ordinaria degli azionisti convocata in data 28 aprile 2023, alle ore 12:00, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 3 maggio 2023, stessa ora, in seconda convocazione.

In particolare, siete chiamati a deliberare sul seguente 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 della Società; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2022
 - 1.2 destinazione del risultato di esercizio
2. Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi 2023-2025

*** *** ***

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, deliberazioni inerenti e conseguenti:

1.1. approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 della Società; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2022

Signori Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio e per prendere atto del bilancio consolidato di gruppo relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, esaminati dal Consiglio di Amministrazione in data 29 marzo 2023.

L'esercizio al 31 dicembre 2022 chiude con un utile netto di Euro 602.193,00 e il bilancio consolidato di gruppo con un utile netto di pertinenza del gruppo pari a Euro 603.174,00.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, la relazione dei Sindaci e della Società di Revisione, presso la sede legale, e sul sito *internet* della Società www.premiafinance.it, nei termini previsti dalla vigente normativa, nonché all'indirizzo www.borsaitaliana.it (sezione Azioni/Documenti).

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Premio Finance S.p.A. Società di Mediazione Creditizia, esaminati il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 e il bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2022, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione;

delibera

- 1. di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, nonché la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione;*
- 2. di prendere atto del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2022 e della relativa documentazione accessoria;*
- 3. di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente, con facoltà di sub-delega - di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie”.*

* * *

1.2. destinazione del risultato di esercizio

Signori Azionisti,

L'esercizio al 31 dicembre 2022 chiude con un utile netto di Euro 602.193,00.

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio come segue:

- (i) per Euro 33.432 a riserva legale;
- (ii) per Euro 568.761 agli azionisti con distribuzione di un dividendo in ragione (i) di Euro 0.1504 sulle azioni con ISIN IT0005442154, ed (ii) Euro 0.0016 sulle azioni con ISIN IT0005525842, indicando come data per lo stacco della cedola il 15 maggio 2023, *record date* il 16 maggio 2023 e data di pagamento il 17 maggio 2023.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Premia Finance S.p.A. Società di Mediazione Creditizia, dopo aver approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 e vista la proposta del Consiglio di Amministrazione

delibera

1. *di destinare l’utile netto dell’esercizio 2022, pari a Euro 602.193,00, come segue:*

- *per Euro 33.432 a riserva legale;*
- *per Euro 568.761 agli azionisti con distribuzione di un dividendo in ragione (i) di Euro 0.1504 sulle azioni con ISIN IT0005442154, ed (ii) Euro 0.0016 sulle azioni con ISIN IT0005525842, indicando come data per lo stacco della cedola il 15 maggio 2023, record date il 16 maggio 2023 e data di pagamento il 17 maggio 2023.*

* * *

2. Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi 2023-2025

Con riferimento al secondo argomento all'ordine del giorno, si informano gli Azionisti che, a far data dall'approvazione del bilancio individuale della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, giunge a scadenza l'incarico affidato a BDO Italia S.p.A. per la revisione dei conti dei bilanci di esercizio e consolidati della Società per il triennio 2020-2022 e per la revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio abbreviato per i periodi al 30 giugno 2021 e al 30 giugno 2022.

Pertanto, i signori Azionisti sono convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il conferimento dell'incarico di revisione legale per il triennio 2023-2025.

A tal riguardo, il Consiglio di Amministrazione informa l'Assemblea di aver richiesto e ricevuto da BDO Italia S.p.A., RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. e Ria Grant Thornton Spa, primarie società di revisione legale (di cui BDO Italia S.p.A. già in carica nel triennio precedente), la proposta avente ad oggetto, *inter alia*, l'incarico triennale di revisione legale del bilancio di esercizio della Società e di quello consolidato per gli esercizi 2023-2025 ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010, nonché l'incarico di revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato abbreviato per ciascuno dei periodi infrannuali con chiusura dal 30 giugno 2023 al 30 giugno 2025.

Tali proposte sono state inviate al Presidente del Collegio Sindacale in quanto, a norma dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. n. 39/2010, l'assemblea conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico su proposta motivata dell'organo di controllo.

Tutto quanto premesso, in relazione al presente ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'Assemblea ordinaria della Società la proposta motivata del Collegio Sindacale al riguardo – che si allega *sub* “A” alla presente – in merito al conferimento a RSM Società di Revisione e

Organizzazione Contabile S.p.A. dell'incarico per la revisione legale del bilancio di esercizio della Società e di quello consolidato per gli esercizi 2023-2025 ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010, nonché l'incarico di revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato abbreviato per ciascuno dei periodi infrannuali con chiusura dal 30 giugno 2023 al 30 giugno 2025.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Premia Finance S.p.A. Società di Mediazione Creditizia, esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale

delibera

- 1. di conferire alla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., in conformità all’offerta della società medesima, l’incarico per la revisione legale dei bilanci individuali e consolidati della Società, nonché per la revisione contabile limitata delle situazioni intermedie al 30 giugno, per gli esercizi 2023-2025, approvando i relativi compensi.”*

*** *** ***

13 aprile 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Gaetano Nardo

PROPOSTA MOTIVATA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010

* * *

Ai Signori Azionisti della Società Premia Finance SpA,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO

- che sono pervenute al Collegio Sindacale n. 3 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti Società di Revisione revisori:
 - 1) Società RSM SpA;
 - 2) Società BDO Italia SpA;
 - 3) Società Ria Grant Thornton SpA.
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio:
 - a) la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato;

 FS

- b) la revisione limitata delle situazioni intermedie semestrali;
- c) la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione;
- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - a) la Società RSM SpA ha preventivato per ciascuna annualità del triennio 2023-2025 un totale di 300 ore, per un corrispettivo globale di 23.000 euro;
 - b) la Società BDO Italia SpA ha preventivato per ciascun esercizio del triennio 2023-2025 un totale di 315 ore, per un corrispettivo globale di 25.000 euro;
 - c) la Società Ria Grant Thornton SpA ha preventivato per ciascun esercizio del triennio 2023 - 2025 un un corrispettivo globale di 32.000 euro;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che le Società di revisione legale risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che sia opportuna un'alternanza tra Società di revisione al fine di acquisire scrutini, valutazioni e giudizi sulle procedure e sugli assetti organizzativi e contabili non ripetitivi e consolidati;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023 – 2025 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione:

RSM SpA

Via Meravigli n. 7 – 20123 Milano

PIVA IT01889000509

Iscritta all'albo Consob

Nominativo del responsabile della revisione: dott. Calogero Montante, senior Partner


Roma, 13 aprile 2023

Il Collegio Sindacale

Toni Ciolfi – Presidente



Fabio Scoyni – Sindaco effettivo



Luigi A. Carello – Sindaco effettivo

