

Assemblea ordinaria

in convocazione unica 25 settembre 2024

Documentazione inerente all'ordine del giorno

L'Assemblea in pillole:

1. Distribuzione di riserve di utili:

L'Assemblea soci delibera sulla proposta del Consiglio di amministrazione di distribuire un dividendo da riserve di utili per un importo complessivo di 10,2 milioni di euro, che si somma ai 32 milioni di euro di dividendi già distribuiti ai soci a maggio 2024. Il dividendo verrà liquidato con valuta 1°ottobre 2024 a valere sul possesso azionario alla *record date* il 25 settembre 2024.

2. Assegnazione gratuita di azioni BPAA – rideterminazione della data di assegnazione:

L'Assemblea soci delibera in merito alla proposta del Consiglio di amministrazione di procedere con l'assegnazione gratuita di azioni proprie ai soci con valuta 5 dicembre 2024 a valere sul possesso azionario alla *record date* il 28 novembre 2024.

3. Incarico di revisione limitata del rendiconto di sostenibilità:

L'Assemblea soci delibera in merito alla proposta del Consiglio di amministrazione di affidare a KPMG S.p.A. l'incarico di revisione del bilancio di sostenibilità introdotto dalla Direttiva UE 2022/2464 (la cosiddetta Corporate Sustainability Reporting Directive, di seguito "CSRD" o "Direttiva") per il periodo dal 2024 al 31 dicembre 2026.

Come contributo ai nostri obiettivi di sostenibilità, tra l'altro, riduciamo l'uso di carta e di materiale stampato. Tuttavia, il presente opuscolo "Documentazione inerente all'ordine del giorno" viene fornito in forma cartacea, in modo da consentire di farvi riferimento durante la trattazione dei singoli punti all'ordine del giorno e rendere più efficienti i lavori assembleari. Stampato su carta proveniente da foreste gestite in maniera corretta e responsabile.

Avviso di convocazione

Signori Soci,

a norma dell'art.11 dello statuto sociale, Banca Popolare dell'Alto Adige pubblica l'Avviso di convocazione dell'Assemblea sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana almeno 20 giorni prima del giorno fissato per l'Assemblea in unica o in prima adunanza.

Il giorno 3 settembre 2024 la Banca ha pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale, Parte Seconda (Foglio delle inserzioni) n. 103 e sul sito www.volksbank.it/assemblea il seguente

Avviso di convocazione Assemblea Ordinaria dei soci

Il Consiglio di amministrazione ha indetto l'Assemblea dei soci di Banca Popolare dell'Alto Adige Società per azioni (di seguito anche "BPAA" e "Banca") in **convocazione unica ordinaria per mercoledì 25 settembre 2024 alle ore 17:00 presso i locali assembleari all'uopo allestiti a 39012 Merano – Kurhaus, Corso Libertà 31**, per trattare e deliberare sul seguente

Ordine del giorno:

1. Distribuzione di riserve di utili; deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Assegnazione gratuita di azioni BPAA – rideterminazione della data di assegnazione; deliberazioni inerenti e conseguenti.
3. Incarico di revisione limitata del rendiconto di sostenibilità; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Documentazione sui punti all'Ordine del giorno

La documentazione inerente agli argomenti posti all'Ordine del giorno è messa a disposizione dei soci presso la Sede legale della Banca in 39100 Bolzano, via del Macello 55, c/o Affari societari e legali, sul sito www.volksbank.it/it/corporate-governance/assemblea-soci e sul sito internet del meccanismo di stoccaggio autorizzato www.emarketstorage.com nei termini di legge.

Svolgimento dell'Assemblea

Lo svolgimento dell'Assemblea è disciplinato dal Regolamento dell'Assemblea pubblicato sul sito www.volksbank.it/it/corporate-governance/documenti-societari e dalle previsioni di questo Avviso di convocazione.

Diritto di intervento e voto in Assemblea

Possono intervenire in Assemblea (ai sensi dell'art. 83-sexies del Testo Unico della Finanza) coloro che risulteranno titolari dei diritti di voto al termine della giornata contabile del 16 settembre 2024 (*record date*) e per i quali sia pervenuta a BPAA la comunicazione effettuata dalla banca depositaria delle azioni.

I soggetti che risulteranno titolari delle azioni solo successivamente a tale data non avranno diritto di intervenire in Assemblea.

Per le azioni in deposito presso banche diverse da Banca Popolare dell'Alto Adige, i titolari dei diritti di voto dovranno richiedere la trasmissione della Comunicazione attestante la legittimazione di intervento e voto in Assemblea entro il 20 settembre 2024.

Per le azioni in deposito presso BPAA l'attestazione è assolta dalla Banca stessa.

In alternativa la Comunicazione attestante la legittimazione di intervento e voto in Assemblea può essere consegnata dal soggetto legittimato entro l'inizio dei lavori assembleari.

Ordine del giorno 1: Distribuzione di riserve di utili

Hanno diritto alla distribuzione delle riserve di utili gli azionisti che detengono l'azione BPAA alla data del 25 settembre 2024. Pertanto, sono inclusi anche coloro che acquisteranno le azioni nell'asta del 20 settembre 2024. Chi vende l'azione BPAA nella medesima asta del 20 settembre 2024, non ha diritto al pagamento, che verrà liquidato con data valuta 1° ottobre 2024.

Conferimento di delega

I titolari di diritti di voto possono farsi rappresentare in Assemblea conferendo delega nel rispetto delle disposizioni di legge.

Per il conferimento della delega i deleganti possono utilizzare alternativamente:

- il modulo di delega disponibile sul sito www.volksbank.it/it/corporate-governance/assemblea-soci;
- il modulo di delega disponibile presso le filiali della Banca (solo per azioni in deposito presso BPAA);
- ogni altra scrittura in forma libera completa delle informazioni richieste dalla legge (delega rilasciata in forma scritta con indicazione dell'Assemblea soci cui si riferisce, recante il nominativo del delegato e del delegante, datata e sottoscritta da quest'ultimo).

La delega deve essere firmata:

- in caso di soci minorenni, da entrambi i genitori;

- in caso di soci inabilitati, dal tutore;
- in caso di soci enti o società, dal rappresentante legale;
- in caso di azioni in comproprietà (per esempio successioni), da tutti i comproprietari, anche se il delegato è, egli stesso, comproprietario.

La delega deve essere consegnata in originale all'atto della registrazione in ingresso all'Assemblea, completa della documentazione relativa ai poteri di rappresentanza del delegante e alle situazioni di comproprietà. Il delegato può, in luogo dell'originale, consegnare alla Banca una copia della delega, attestandone sotto la propria responsabilità la conformità all'originale e l'identità del delegante.

È possibile notificare preventivamente la delega alla Banca a mezzo posta elettronica all'indirizzo assemblea2024@volksbank.it entro il 23 settembre 2024.

Si rammenta che ogni delegato non può rappresentare in assemblea più di 200 (duecento) soci.

Per attestare il diritto di intervento e voto è sempre necessaria la Comunicazione rilasciata dalla banca depositaria come indicato al precedente paragrafo "Diritto di intervento e voto in Assemblea".

Accesso all'Assemblea

L'accesso all'Assemblea soci è possibile a partire dalle ore 16:00 di mercoledì, 25 settembre 2024.

I titolari di diritti di voto devono esibire:

- un documento di identità in corso di validità;
- il contrassegno di legittimazione all'intervento e voto (il "Contrassegno") che viene rilasciato all'atto della registrazione in ingresso ai locali assembleari.

Si rammenta che le deleghe e la documentazione attestante la rappresentanza legale devono essere consegnate al primo ingresso in Assemblea.

Per agevolare le operazioni di registrazione e ammissione all'Assemblea, si invitano i soci, le cui azioni sono in deposito presso Banca Popolare dell'Alto Adige, ad esibire il codice a barre contenuto nell'invito ricevuto per e-mail.

Capitale sociale, azioni con diritto di voto e maggioranze

Il capitale sociale di Banca Popolare dell'Alto Adige, interamente versato, è pari a euro 201.993.752 ed è suddiviso in numero 50.498.438 azioni ordinarie prive di valore nominale. Ciascuna delle azioni ordinarie dà diritto a un (1) voto ad eccezione delle azioni proprie tenute dalla Banca, per le quali il diritto di voto è sospeso. Il numero delle azioni prive di diritto di voto è pubblicato su www.volksbank.it/it/investor-relations/andamento-titolo ed è comunicato in Assemblea soci.

In convocazione unica l'Assemblea Ordinaria:

- è validamente costituita qualunque sia la parte di capitale sociale presente o rappresentato in Assemblea;
- delibera con il voto favorevole della maggioranza assoluta dei diritti di voto presenti in Assemblea, anche per delega o in rappresentanza legale, eccetto per la nomina degli amministratori, cui si applicano le modalità previste dallo Statuto sociale per il voto di lista; le nomine senza vincolo di lista sono votate a maggioranza relativa.

Non sono previste procedure di voto per corrispondenza.

Questo Avviso è pubblicato il giorno 3 settembre 2024 nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, Parte II – Foglio delle inserzioni, sul sito www.volksbank.it/it/corporate-governance/assemblea-soci e sul sito internet del meccanismo di diffusione e stoccaggio autorizzato www.emarketstorage.com secondo i termini e le modalità di legge.

Per Informazioni sulla partecipazione all'Assemblea i soci possono scrivere all'indirizzo e-mail assemblea2024@volksbank.it o telefonare al numero verde 800 585 600.

L'indirizzo della sede legale di Banca Popolare dell'Alto Adige Spa è: via del Macello 55, 39100 Bolzano.

Bolzano, 9 agosto 2024

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Lukas Ladurner

1° PUNTO: **Distribuzione di riserve di utili; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori soci,

siete stati convocati in Assemblea in sede ordinaria per deliberare sul seguente argomento posto al punto 1 dell'Ordine del giorno:

1. Distribuzione di riserve di utili; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori soci,

Il Consiglio di amministrazione ha definito una politica di distribuzione che, conformemente alle normative vigenti, mira a bilanciare la stabilità e sostenibilità dei *payout*. Questo approccio è volto ad assicurare una distribuzione quanto più omogenea dei dividendi e compatibile con gli equilibri della Banca, finalizzata a conseguire un tasso di *payout* in linea con gli obiettivi della pianificazione finanziaria a lungo termine, assicurando la tutela e solidità economica e finanziaria della Banca.

Il Consiglio di amministrazione del 9 agosto 2024, sentita l'Autorità di vigilanza e dopo una attenta valutazione, ha rilevato la presenza di condizioni adeguate a proporre all'Assemblea la distribuzione di un dividendo da riserve di utili per un importo complessivo di 10,2 milioni di euro, che si somma ai 32 milioni di euro di dividendi già distribuiti ai soci a maggio 2024. Tale operazione concilia la necessità di rafforzare il capitale nel lungo periodo con l'obiettivo di assicurare agli azionisti rendimenti adeguati e regolari nel tempo, in linea con le previsioni e i limiti stabiliti dalla Policy dei dividendi della Banca.

Hanno diritto alla distribuzione delle riserve da utili gli azionisti che detengono l'azione BPAA alla data del 25 settembre 2024. Pertanto, sono inclusi anche coloro che acquisteranno le azioni nell'asta del 20 settembre 2024. Chi vende l'azione BPAA nella medesima asta del 20 settembre 2024 non ha diritto al pagamento, che verrà liquidato con data valuta 1°ottobre 2024.

PROPOSTA DI DELIBERA ALL'ASSEMBLEA

Signori Soci,

in considerazione di quanto esposto, Vi invitiamo ad approvare la seguente proposta:

"L'Assemblea soci in costituzione ordinaria, udita e approvata la proposta formulata dal Consiglio di amministrazione sul punto 1 all'Ordine del giorno,

delibera:

di approvare la proposta di distribuire ai soci che detengono l'azione della Banca in data 25 settembre 2024, inclusi coloro che hanno acquistato le azioni nell'asta del 20 settembre 2024, un importo complessivo di 10,2 milioni di euro dalle riserve di utili, che verrà liquidato con valuta 1°ottobre 2024".

2° PUNTO: Assegnazione gratuita di azioni BPAA - rideterminazione della data di assegnazione; deliberazioni inserenti e conseguenti.

Signori soci,

siete stati convocati in Assemblea in sede ordinaria per deliberare sul seguente argomento posto al punto 2 dell'Ordine del giorno:

2. Assegnazione gratuita di azioni BPAA - rideterminazione della data di assegnazione; deliberazioni inserenti e conseguenti.

Signori soci,

l'Assemblea del 20 aprile 2024 al punto all'odg n. 3 aveva deliberato i.a. di "autorizzare il Consiglio di Amministrazione ad assegnare gratuitamente le Azioni proprie ai soci nel rapporto di n. 1 azione gratuita ogni n. 30 azioni detenute e in ogni caso nei limiti delle azioni effettivamente disponibili presenti nel portafoglio della Banca 5 giorni lavorativi prima della effettiva data di assegnazione. L'assegnazione dovrà essere eseguita nel bimestre settembre / ottobre 2024; "

Ferme le rimanenti previsioni della succitata delibera assembleare del 20 aprile 2024, e considerate le tempistiche previste per la distribuzione di riserve di utili previste al punto 1 dell'odierna Assemblea, il Consiglio di Amministrazione, al fine di anteporre la distribuzione di riserve da utili rispetto all'assegnazione gratuita di azioni BPAA, propone di procedere con l'assegnazione delle azioni con valuta 5 dicembre 2024 a valere sul possesso azionario alla record date il 28 novembre 2024.

PROPOSTA DI DELIBERA ALL'ASSEMBLEA

Signori Soci,

in considerazione di quanto esposto, Vi invitiamo ad approvare la seguente proposta:

"L'Assemblea soci in costituzione ordinaria, udita e approvata la proposta formulata dal Consiglio di amministrazione sul punto 2 all'Ordine del giorno,

delibera:

di approvare la proposta di procedere con l'assegnazione delle azioni BPAA nelle modalità previste dalla delibera assembleare del 20 aprile 2024, con valuta 5 dicembre 2024 a valere sul possesso azionario alla record date il 28 novembre 2024, rideterminando quindi la data di assegnazione originariamente collocata nel bimestre settembre/ottobre.

3° PUNTO: **Incarico di revisione limitata del rendiconto di sostenibilità; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Punto 3 all'ordine del giorno:

Signori soci,

siete stati convocati in Assemblea in sede ordinaria per deliberare sul seguente argomento posto al punto 3 dell'Ordine del giorno:

3. Incarico di revisione limitata del rendiconto di sostenibilità; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori soci,

Con la dichiarazione di carattere non finanziario al 31 dicembre 2023 redatta ai sensi del d.lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 è scaduto l'incarico per lo svolgimento dell'esame limitato della suddetta rendicontazione.

Si rende pertanto necessario conferire un nuovo incarico di revisione limitata, tenendo tra l'altro conto che, in data 30 agosto u.s., il Consiglio dei ministri ha approvato il decreto legislativo che recepisce la *Corporate Sustainability Reporting Directive* (CSRD) o Direttiva 2022/2464/UE. Tale normativa introduce un rafforzamento degli attuali requisiti della NFRD (*Non-Financial Reporting Directive*) e in particolare:

- amplia il campo di applicazione delle società soggette all'obbligo di fornire informazioni sulla sostenibilità della propria attività;
- definisce un set di standard di rendicontazione di sostenibilità unico ed obbligatorio basato su standard di rendicontazione (ESRS), che richiedono informazioni più precise e complete;
- richiede una revisione limitata obbligatoria del Rendiconto di sostenibilità;
- richiede la pubblicazione nella Relazione sulla gestione e in un formato digitale obbligatorio.

A tal fine, la Banca ha provveduto a richiedere alcune proposte per l'esame limitato della rendicontazione di sostenibilità (*Limited assurance engagement*) a primarie società di revisione. Solo due delle società interpellate hanno presentato la proposta, le altre avendo dichiarato la mancanza del requisito di indipendenza.

Il Collegio sindacale ha valutato le proposte pervenute da KPMG S.p.A. e Forvis Mazars Italia S.p.A. e ha rilasciato un parere motivato, le cui conclusioni vengono qui di seguito riportate:

"[...] il Collegio sindacale, in esito alla valutazione comparativa svolta, sia in termini qualitativi che quantitativi, tenuto, altresì, conto delle sinergie attuabili tra l'attività di revisione legale e quelle di attestazione della conformità della rendicontazione di sostenibilità, oltre che delle attività di attestazione della DNF in precedenza svolte, ai fini della formulazione della propria proposta per l'attribuzione dell'incarico di attestazione della conformità della rendicontazione di sostenibilità per gli esercizi dal 2024 al 2026, propone all'assemblea degli azionisti di Banca Popolare dell'Alto Adige, previa accettazione dei corrispettivi per l'intera durata dell'incarico unitamente ai criteri per il loro adeguamento nel corso del mandato, che l'incarico per attestazione della conformità della rendicontazione di sostenibilità per gli esercizi dal 2024 al 2026, sia affidato alla Società KPMG S.P.A. in conformità all'offerta dalla stessa formulata il 4 settembre 2024.

Nel solo caso in cui tale proposta non raggiunga i voti richiesti per la sua approvazione, venga quindi messa in votazione la proposta di affidamento del medesimo incarico a Forvis Mazars Italia S.p.A.."

Il Consiglio di amministrazione, preso atto delle conclusioni alle quali giunge il parere motivato del Collegio sindacale qui indicato, ha deliberato la seguente proposta di delibera all'Assemblea soci:

PROPOSTA DI DELIBERA ALL'ASSEMBLEA

Signori Soci,

in considerazione di quanto esposto, Vi invitiamo ad approvare la seguente proposta:

"L'Assemblea soci in costituzione ordinaria, udita e approvata la proposta formulata dal Consiglio di amministrazione sul punto 3 all'Ordine del giorno,

delibera:

(i) di conferire alla società KPMG S.p.A. l'incarico per lo svolgimento dell'esame limitato della Rendicontazione di Sostenibilità introdotta dalla Direttiva UE 2022/2464 (c.d. Corporate Sustainability Reporting Directive, nel seguito "CSRD" o "Direttiva") dal 2024 al 31 dicembre 2026";

(ii) di stabilire il compenso per suddetta attività in euro 42.000 per l'esercizio 2024 e in euro 40.000 per ciascuno degli esercizi successivi, oltre al rimborso spese del 10%, all'IVA e agli eventuali oneri applicati dalle Autorità di Vigilanza. Suddetto compenso verrà adeguato in base all'indice ISTAT calcolato a 1° luglio di ogni esercizio a partire dal 1° luglio 2025."

Nell'ipotesi in cui all'esito delle votazioni relative alla proposta di cui sopra la stessa non dovesse risultare approvata, il Consiglio di amministrazione sottopone quindi in via subordinata all'approvazione dell'Assemblea la seguente proposta:

"L'Assemblea soci in costituzione ordinaria, udita e approvata la proposta formulata dal Consiglio di amministrazione sul punto 3 all'Ordine del giorno,

delibera:

di conferire alla società Forvis Mazars Italia S.p.A. l'incarico per lo svolgimento dell'esame limitato della Rendicontazione di Sostenibilità introdotta dalla Direttiva UE 2022/2464 (c.d. Corporate Sustainability Reporting Directive, nel seguito "CSRD" o "Direttiva") dal 2024 al 31 dicembre 2026.

(ii) di stabilire il compenso per suddetta attività in euro 49.000 per ciascun esercizio, oltre al rimborso spese del 12%, all'IVA e agli eventuali oneri applicati dalle Autorità di Vigilanza. Suddetto compenso verrà adeguato in base all'indice ISTAT calcolato a 1° luglio di ogni esercizio a partire dal 1° luglio 2025."