

ASSEGNAZIONE GRATUITA DI AZIONI PROPRIE

deliberata

dall'Assemblea Soci di Banca Popolare dell'Alto Adige S.p.a. in data 1° aprile 2023 e dal Consiglio di amministrazione Banca Popolare dell'Alto Adige S.p.a. in data 10 novembre 2023

Documento informativo redatto ai sensi dell'articolo 1, comma 4, lettera h) del Reg. UE 2017/1129 (il "Regolamento Prospetto")

PREMESSA

Il presente documento informativo ("**Documento**") è stato predisposto da Banca Popolare dell'Alto Adige S.p.a. ("**Volksbank**" o "**Banca**") ai sensi dell'art. 1, comma 4, lettera h) del Regolamento Prospetto in relazione all'assegnazione gratuita di azioni proprie in portafoglio deliberata dall'Assemblea ordinaria dei Soci in data 1° aprile 2023.

Oggetto della presente assegnazione sono le azioni Volksbank presenti in portafoglio della Banca.

Il Documento è messo a disposizione del pubblico presso la sede legale della Società ed è altresì reso disponibile sul sito internet della Banca all'indirizzo www.volksbank.it nonché sul Sistema di Diffusione delle Informazioni Regolamentate autorizzato "e-market SDIR" www.emarketstorage.com.

CARATTERISTICHE DELL'OPERAZIONE

L'operazione oggetto del presente Documento si inquadra nell'ambito delle operazioni deliberate dall'assemblea soci del 1° aprile 2023 e consiste nell'assegnazione gratuita agli azionisti di azioni presenti nel portafoglio della Banca. Alla data di pubblicazione del presente Documento la Banca detiene in portafoglio n. 4.626.702 azioni proprie. Verrà assegnata n. 1 azione per ogni n. 20 azioni detenute alla *record date*, a valere sulle azioni proprie in portafoglio della Banca, con conseguente riduzione della riserva azioni proprie.

Della deliberazione assunta dall'Assemblea Soci è stata data notizia a mezzo di comunicato stampa emesso in data 1° aprile 2023 nonché mediante avviso stampa pubblicato sul Sistema di Diffusione delle Informazioni Regolamentate autorizzato "e-market SDIR" www.emarketstorage.com nonché sul sito internet www.volksbank.it.

Südtiroler Volksbank AG

Schlachthofstraße 55 · I-39100 Bozen
Grüne Nummer 800 585 600
Tel. aus dem Ausland +39 0471 996 315
gsinfo@volksbank.it
segreteria@pec.volksbank.it

www.volksbank.it

Banca Popolare dell'Alto Adige Spa

Via del Macello, 55 · I-39100 Bolzano
Numero Verde 800 585 600
Tel. dall'estero +39 0471 996 315
gsinfo@volksbank.it
segreteria@pec.volksbank.it

Muttergesellschaft der Bankengruppe Südtiroler Volksbank
Capogruppo del Gruppo Bancario Banca Popolare dell'Alto Adige
Handelsregister Bozen, Steuer- und MwSt.-Nr.: 00129730214
Registro Imprese Bolzano, codice fiscale e partita IVA: 00129730214
Eingezahltes Gesellschaftskapital: € 201.993.752
Capitale sociale interamente versato: € 201.993.752
ABI 05856 · Albo delle banche, Albo dei Gruppi bancari: 5856
SDI: ZS100U1 · LEI: 52990033C5FUEN4LMC06 · Mitglied / Aderente a:
Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi, Fondo Nazionale di Garanzia

NUMERO E NATURA DELLE AZIONI

Le azioni proprie oggetto dell'assegnazione costituiscono massime n. 3.629.339 (pari al 7,18 % del capitale sociale) delle n. 4.626.702 azioni proprie in portafoglio della Banca (pari al 9,16 % del capitale sociale), alla data di pubblicazione del presente Documento.

Le azioni proprie in portafoglio della Società sono rivenienti (i) dall'esercizio del diritto di recesso nell'ambito della trasformazione in società per azioni e (ii) dagli acquisti a seguito dell'esecuzione dell'autorizzazione all'acquisto di azioni proprie approvato in data 1° aprile 2023 dall'Assemblea della Banca.

Di seguito vengono elencate le principali caratteristiche delle azioni proprie oggetto di assegnazione ai soci. Segnatamente tali azioni:

- a) sono emesse in base alla legge italiana, sono nominative e prive di valore nominale, sono soggette a regime di dematerializzazione e sono immesse nel sistema di gestione accentrata presso Euronext Securities Milan (già Monte Titoli S.p.A.);
- b) sono negoziate sul mercato Vorvel (sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Vorvel Sim S.p.A.), al pari di tutte le azioni emesse dalla Banca;
- c) sono azioni ordinarie, al pari di tutte le azioni emesse dalla Banca, e conseguentemente (i) attribuiscono il diritto ai dividendi, ove deliberati dall'assemblea dei soci, nonché alla partecipazione all'eventuale residuo attivo in caso di liquidazione, secondo le disposizioni *pro tempore* vigenti di legge e di statuto; (ii) attribuiscono un diritto di voto per ciascuna azione nelle assemblee ordinarie e straordinarie della Società ai sensi delle disposizioni *pro tempore* vigenti di legge e di statuto; (iii) in caso di aumento di capitale, attribuiscono ai titolari un diritto di opzione sulle azioni di nuova emissione, salvo per diversa delibera dell'assemblea dei soci, conformemente a quanto previsto dall'articolo 2441 del codice civile.

MOTIVAZIONE DELL'OPERAZIONE

Alla data odierna, la Banca detiene azioni proprie rinvenienti, tra l'altro, dall'esercizio del diritto di recesso nell'ambito della trasformazione in società per azioni. Inoltre, l'operazione straordinaria di acquisto di azioni proprie in *buyback* autorizzata dall'assemblea soci del 1° aprile 2023 che si è conclusa in data 27 ottobre 2023 ha incrementato ulteriormente l'ammontare delle azioni proprie nel portafoglio della Banca.

L'operazione di *buyback* e l'assegnazione gratuita, tenuto conto anche della solida situazione patrimoniale e della complessiva qualità degli attivi della Banca, consentiranno, tra l'altro, di incrementare la remunerazione a favore degli azionisti, valorizzando quindi la partecipazione azionaria degli stessi.

Tale operazione è finalizzata quindi ad attribuire agli azionisti un riconoscimento tangibile dei benefici rinvenienti dall'operazione di *buyback*.

A titolo informativo, si segnala che la media aritmetica dei prezzi ufficiali delle azioni ordinarie della Banca rilevati durante i sei mesi è pari ad Euro 8,30.

MODALITA' DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI PROPRIE

L'Assegnazione avverrà secondo il rapporto di n. 1 azione propria (ordinaria) ogni n. 20 azioni ordinarie detenute alla *record date* ovvero al 7 dicembre 2023. Il possesso minimo per l'assegnazione di almeno n. 1 azione propria (ordinaria) sono quindi n. 20 azioni Volksbank alla *record date*. Eventuali arrotondamenti verranno eseguiti all'intero inferiore.

Le azioni oggetto dell'assegnazione saranno messe a disposizione degli aventi diritto, per il tramite gli intermediari aderenti al sistema di gestione accentrata presso Euronext Securities Milan (già Monte Titoli S.p.A.) a decorrere dal 14 dicembre 2023.

Il numero definitivo delle azioni che verranno prelevate dal portafoglio della Banca verrà pubblicato al mercato a seguito della effettiva assegnazione delle stesse.

PROFILI FISCALI DELL'ASSEGNAZIONE DI AZIONI PROPRIE

Le azioni oggetto dell'assegnazione non costituiscono agli effetti fiscali utili in natura, in base agli orientamenti espressi dall'Amministrazione Finanziaria n. 26/E del 7 marzo 2011 e n. 12/E del 7 febbraio 2012, e non sono pertanto assoggettate ad imposizione fiscale.

ESENZIONE DALL'OBBLIGO DI PUBBLICAZIONE DI PROSPETTO

L'offerta avente ad oggetto dividendi in natura versati agli azionisti sotto forma di azioni della stessa categoria di quelle per le quali vengono pagati i dividendi rientra nell'ambito di applicazione dell'art. 1, comma 4, lett. h) del Regolamento Prospetto (Regolamento (UE) 2017/1129) e di conseguenza non trovano applicazione le disposizioni di cui al Capo I del Titolo II della Parte IV del D. LGS. 58/1998, fatto salvo l'obbligo di rendere disponibile il presente Documento contenente informazioni sul numero e sulla natura delle azioni, sui motivi e sui dettagli dell'offerta.