

**CDA RECORDATI APPROVA IL BILANCIO 2023,
CONFERMATI GLI OTTIMI RISULTATI PRELIMINARI:
RICAVI € 2.082,3M, EBITDA⁽¹⁾ € 769,6M, UTILE NETTO RETTIFICATO⁽²⁾ € 524,6M
PROPOSTA DIVIDENDO 2023 € 1,20 (+4,3%)**

- *I risultati dell'esercizio 2023 confermano gli ottimi dati preliminari annunciati il 22 febbraio 2024:*
 - Ricavi netti € 2.082,3 milioni, +12,4% o +14,0% a perimetro omogeneo⁽³⁾ e a cambi costanti
 - EBITDA⁽¹⁾ € 769,6 milioni, +14,4%, con un'incidenza sui ricavi del 37,0%
 - Utile netto rettificato⁽²⁾ € 524,6 milioni, +10,8%
 - Utile netto € 389,2 milioni, +24,6%
 - Free cash flow⁽⁴⁾ pari a € 456,0 milioni, + € 17,0 milioni rispetto all'anno precedente
 - Debito netto⁽⁵⁾ pari a € 1.579,4 milioni circa 1,96 volte l'EBITDA (pro-forma)
 - Patrimonio netto pari a € 1.686,4 milioni
- *Deliberata proposta dividendo per l'esercizio 2023 pari a € 1,20 per azione, di cui € 0,57 già pagati*
- *Approvati la dichiarazione consolidata di carattere non finanziario 2023 e gli obiettivi ESG 2024*
- *Convocata Assemblea Ordinaria degli Azionisti per il prossimo 22 aprile 2024 in unica convocazione*

Milano, 19 marzo 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Recordati S.p.A. ha approvato i risultati consolidati dell'esercizio 2023, il progetto di bilancio della Capogruppo nonché la Relazione 2023 sul governo societario e gli assetti proprietari richiesta dall'art. 123bis del Testo Unico della Finanza. La relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023 per l'esercizio terminato in tale data e la sopramenzionata relazione, nonché le relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale, saranno rese disponibili entro il 31 marzo, secondo i termini di legge, presso la sede sociale e pubblicate sul sito internet www.recordati.com, nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1Info.it). Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato la Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario al 31 dicembre 2023, predisposta ai sensi del decreto Legislativo 30 dicembre 2016 n. 254, che verrà anch'essa resa disponibile con le medesime modalità.

Risultati consolidati 2023

Il Consiglio di Amministrazione di Recordati S.p.A. ha approvato i risultati consolidati dell'esercizio 2023, confermando i risultati preliminari pubblicati in data 22 febbraio.

Come già in precedenza annunciato quindi, i ricavi netti consolidati nel 2023 sono stati pari a € 2.082,3 milioni, in aumento del 12,4% rispetto al 2022, o +14,0% a perimetro omogeneo⁽³⁾ e a cambi costanti (+9,6% escludendo l'impatto della Turchia), in linea con la parte alta dell'intervallo di guidance rivista al rialzo a maggio del 2023. Questi risultati sono stati sostenuti dall'ottimo andamento del business in entrambi i segmenti e comprendono ricavi netti pari a € 25,6 milioni relativi ad Avodart® e Combodart®/Duodart®, in seguito alla finalizzazione dell'accordo di commercializzazione con GSK e successiva integrazione delle attività in tutti i principali mercati⁽⁶⁾.

L'EBITDA è salito a € 769,6 milioni, in crescita dell'14,4% rispetto al 2022, con un margine del 37,0% che riflette la forte crescita dei ricavi e le azioni di efficientamento già avviate negli esercizi precedenti. L'utile netto, pari a € 389,2 milioni, con un'incidenza sui ricavi del 18,7%, in aumento del 24,6% rispetto all'anno precedente, trainato dalla forte performance operativa e dai minori costi non ricorrenti rispetto al 2022.

RECORDATI INDUSTRIA CHIMICA E FARMACEUTICA S.p.A.

Sede Legale
VIA M. CIVITALI, 1
20148 MILANO, ITALIA
TEL. (39) 0248787.1
FAX (39) 0240073747

CAPITALE SOCIALE € 26.140.644,50 i.v.
REG. IMP. MILANO, MONZA, BRIANZA e LODI 00748210150
COD. FISCALE/P. IVA 00748210150
R.E.A. MILANO 401832

Società Soggetta all'attività di Direzione e Coordinamento di Rossini Luxembourg S.àr.l

L'utile netto rettificato⁽²⁾ ha raggiunto € 524,6 milioni, in crescita del 10,8% rispetto allo scorso anno, beneficiando sia di una performance operativa positiva che di una minore aliquota fiscale.

Grazie agli eccellenti risultati operativi e alla forte generazione di cassa⁽⁴⁾ di € 456,0 milioni, al 31 dicembre il debito netto⁽⁵⁾ del Gruppo era pari a € 1.579,4 milioni, o circa 1,96 volte l'EBITDA (pro-forma, assumendo il contributo di Avodart® e Combodart®/Duodart® per 12 mesi).

Dividendo

Sulla base dei risultati ottenuti e coerentemente alla politica di dividendi della Società, che rimane invariata, il Consiglio di Amministrazione ha proposto la distribuzione agli azionisti di un dividendo pari a € 0,63 per azione, a saldo dell'acconto sul dividendo dell'esercizio 2023 di € 0,57, per ciascuna delle azioni in circolazione alla data di stacco cedola (n. 33) il 20 maggio 2024, escluse le azioni proprie in portafoglio a quella data, con pagamento il 22 maggio 2024 e record date il 21 maggio 2024. Il dividendo complessivo per azione proposto per l'esercizio 2023 ammonta perciò a € 1,20 per azione (€ 1,15 per azione nel 2022).

Rinnovato l'impegno sulle tematiche ESG

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato la Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario al 31 dicembre 2023 e gli obiettivi ESG del Gruppo.

Tra i principali obiettivi vi è l'impegno a creare un ambiente di lavoro ancora più responsabile e inclusivo, il continuo sviluppo di nuovi farmaci e nuove indicazioni per soddisfare i bisogni dei pazienti, in particolare quelli affetti da malattie rare, l'installazione di nuovi sistemi di produzione di energia rinnovabile e l'estensione delle attività di monitoraggio dei fornitori su tematiche ESG. Come già annunciato, e ad ulteriore dimostrazione della volontà nel perseguire un modello di crescita sostenibile, al raggiungimento dei principali obiettivi in ambito Protezione Ambientale (capacità di energia rinnovabile installata) e Approvvigionamento Responsabile (audit di sostenibilità dei fornitori) è stata legata la linea di credito di € 400 milioni sottoscritta a maggio 2023 con un pool di banche di relazione internazionali.

L'attenzione e il focus di Recordati nell'attuazione della strategia ESG del Gruppo continuano ad essere riconosciuti dai principali indici e rating ESG anche nel 2023. È stata riconfermata l'inclusione nella serie di indici FTSE4GOOD insieme al rating "Platinum" da parte di EcoVadis. MSCI ESG Research ha confermato il rating A di Recordati e il Gruppo è stato valutato C+ con lo status "Prime" da ISS ESG, assegnato alle società con la migliore performance di sostenibilità nel proprio settore. Inoltre, Recordati ha ricevuto il rating "Robust" nell'ambito del ESG Assessment di Moody's Analytics, ed è inclusa nell'indice MIB ESG, promosso da Euronext e Borsa Italiana.

Convocazione Assemblea Ordinaria e documentazione

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per il giorno 22 aprile 2024 alle ore 9.30 in unica convocazione - con le modalità espressamente indicate nell'avviso di convocazione a cui si rinvia - con il seguente ordine del giorno:

1. Relazione del Consiglio di Amministrazione; Relazione del Collegio Sindacale; Bilancio al 31 dicembre 2023; deliberazioni inerenti e conseguenti:
 - a) Bilancio al 31 dicembre 2023;
 - b) destinazione dell'utile di esercizio 2023.
2. Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter, commi 3-bis e 6, del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58:
 - a) deliberazione vincolante sulla prima sezione in tema di politica di remunerazione;
 - b) deliberazione non vincolante sulla seconda sezione sui compensi corrisposti per l'anno 2023.
3. Proposta di autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie; deliberazioni inerenti e conseguenti.

L'avviso di convocazione integrale dell'Assemblea sarà messo a disposizione del pubblico in data odierna presso la sede sociale, nel sito internet della Società⁽⁷⁾ nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1Info.it).

Si segnala che Recordati⁽⁸⁾ ha deciso di avvalersi della facoltà di prevedere che l'intervento dei Soci in Assemblea avvenga esclusivamente tramite il Rappresentante Designato ai sensi dell'articolo 135-undecies del D.lgs. n.58/98, senza partecipazione fisica da parte degli stessi. Le informazioni per partecipare tramite delega sono disponibili nell'avviso di convocazione a cui si rinvia.

Quanto alla proposta di rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie fino all'Assemblea che approverà il bilancio al 31 dicembre 2024, si precisa che tale proposta risponde, in coerenza con gli scorsi esercizi, a molteplici scopi:

- (i) finalità connesse all'adempimento di obbligazioni derivanti dai piani di stock option e/o basati su strumenti finanziari (*performance shares*) già adottati dalla Società e dagli altri piani di incentivazione basati su strumenti finanziari che dovessero essere in futuro approvati;
- (ii) finalità di natura industriale, in quanto l'autorizzazione all'acquisto di azioni proprie, ove concessa, potrà consentire di realizzare operazioni quali la vendita, il conferimento e la permuta di azioni proprie per acquisizioni di partecipazioni e/o la conclusione di accordi con partner strategici che rientrino negli obiettivi di espansione del Gruppo;
- (iii) finalità di sostegno alla liquidità delle azioni ordinarie Recordati, così da favorire il regolare svolgimento delle negoziazioni del titolo ed evitare movimenti dei prezzi non in linea con l'andamento del mercato.

Il numero massimo di azioni acquistabili è 3.500.000 e, comunque, in misura tale che in qualunque momento il valore nominale complessivo delle azioni proprie possedute dalla Società non abbia mai a superare la quinta parte del capitale sociale, tenuto conto anche delle azioni eventualmente possedute dalle società controllate, per un potenziale esborso massimo di € 200.000.000, ad un prezzo minimo non

inferiore al valore nominale dell'azione Recordati (€ 0,125) e ad un corrispettivo massimo non superiore alla media dei prezzi ufficiali di Borsa delle cinque sedute precedenti l'acquisto, aumentata del 5%. Gli eventuali acquisti potranno essere effettuati anche mediante il conferimento di appositi incarichi ad intermediari specializzati e dovranno essere effettuati nel rispetto delle norme di legge applicabili ed eventualmente avvalendosi delle prassi ammesse da Consob in conformità a quanto previsto dall'art. 13 del Regolamento UE n. 596/2014, ove applicabili.

Alla data del 18 marzo 2024 la Società detiene in portafoglio n. 2.781.590 azioni proprie, corrispondenti al 1,3% del capitale sociale.

Nei termini previsti dalle attuali disposizioni di legge e regolamentari verranno rese disponibili nel sito internet della Società nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1Info.it) le ulteriori Relazioni degli Amministratori sui punti all'ordine del giorno dell'Assemblea e l'eventuale ulteriore documentazione relativa a detti punti.

⁽¹⁾ *Utile netto prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, del deprezzamento, degli ammortamenti e delle svalutazioni di immobili, impianti e macchinari, attività immateriali e avviamento, degli eventi non ricorrenti e dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite secondo IFRS 3.*

⁽²⁾ *Utile netto esclusi gli ammortamenti e le svalutazioni delle attività immateriali (escluso il software) e dell'avviamento, gli eventi non ricorrenti, i costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3, e utili/perdite nette da iperinflazione (IAS 29) al netto degli effetti fiscali.*

⁽³⁾ *Crescita pro-forma calcolata aggiungendo i ricavi del primo trimestre 2022 di EUSA Pharma (RRD) ed escludendo i ricavi del 2023 di Avodart® e Combodart®/Duodart® (SPC).*

⁽⁴⁾ *Flusso di cassa operativo escluse le componenti finanziarie, milestone, dividendi, acquisti di azioni proprie al netto delle vendite per l'esercizio di stock options.*

⁽⁵⁾ *Disponibilità liquide e mezzi equivalenti meno debiti verso banche e finanziamenti, inclusa la valutazione al fair value degli strumenti derivati di copertura.*

⁽⁶⁾ *I marchi sono di proprietà o concessi in licenza al gruppo societario GSK. La transizione a Recordati della commercializzazione di Avodart® e Combodart® / Duodart® è stata effettuata nei seguenti mercati: Austria, Belgio, Repubblica Ceca, Finlandia, Francia, Germania, Grecia, Irlanda, Italia, Lussemburgo, Polonia, Portogallo, Spagna, Svezia, Svizzera, Regno Unito.*

⁽⁷⁾ <https://recordati.com/shareholder-information/>

⁽⁸⁾ *In conformità alle previsioni dell'art. 106 del Decreto Legge n. 18/2020 ("Decreto Cura Italia") convertito con modificazioni dalla Legge 24 aprile 2020, n. 27 e successive modifiche ed integrazioni.*

Recordati (Reuters RECI.MI, Bloomberg REC IM) è un gruppo farmaceutico internazionale quotato alla Borsa Italiana (ISIN IT 0003828271), strutturato in modo unico per offrire opzioni terapeutiche nei segmenti della medicina generale e specialistica, dell'automedicazione e delle malattie rare. In linea con il nostro purpose "Unlocking the full potential of life", crediamo che la salute e l'opportunità di vivere la propria vita al meglio siano un diritto, non un privilegio. Svolgiamo in modo completamente integrato le nostre attività, che vanno dalla ricerca e sviluppo alla produzione di principi attivi farmaceutici e di prodotti finiti, alla commercializzazione e al licensing. Fondata nel 1926, Recordati opera in circa 150 paesi nelle regioni EMEA, Americhe e APAC. Recordati impiega più di 4.450 persone con un fatturato consolidato di € 2.082,3 milioni nel 2023. Per ulteriori informazioni, visita il sito www.recordati.com

Investor Relations

Eugenia Litz
+44 7824 394 750
investorelations@recordati.it

Investor Relations

Lucia Abbatantuoni
+39 337 1025645
investorelations@recordati.it

Media Relations Brunswick:

Barbara Scalchi / Andrea Mormandi
+39 02 9288 6200
recordati@brunswickgroup.com

Il presente documento contiene dichiarazioni previsionali (“forward-looking statements”) relative a futuri eventi e futuri risultati operativi, economici e finanziari del gruppo Recordati. Tali previsioni hanno, per loro natura, una componente di rischio e di incertezza perché dipendono dal verificarsi di eventi e sviluppi futuri. I risultati effettivi potranno pertanto differire in misura anche significativa rispetto a quelli annunciati a causa di una molteplicità di fattori, la maggioranza dei quali è fuori dal controllo del gruppo Recordati. Le informazioni sui medicinali e altri prodotti del gruppo Recordati contenute nel presente documento hanno il solo scopo di fornire informazioni sull'attività del gruppo Recordati e quindi, come tali, non sono da intendersi come indicazioni o raccomandazioni medico scientifiche, né come messaggi pubblicitari.

GRUPPO RECORDATI

Sintesi dei risultati consolidati, secondo principi contabili internazionalmente riconosciuti (IFRS)

(in migliaia di €)

| CONTO ECONOMICO | 2023 | 2022 | Variazione % |
|--|------------------|------------------|---------------------|
| RICAVI NETTI | 2.082.331 | 1.853.307 | 12,4 |
| Costo del venduto | (659.707) | (566.737) | 16,4 |
| UTILE LORDO | 1.422.624 | 1.286.570 | 10,6 |
| Spese di vendita | (472.857) | (462.665) | 2,2 |
| Spese di ricerca e sviluppo | (255.747) | (220.102) | 16,2 |
| Spese generali e amministrative | (128.253) | (109.493) | 17,1 |
| Altri proventi/(oneri) netti | (7.759) | (56.984) | (86,4) |
| UTILE OPERATIVO | 558.008 | 437.326 | 27,6 |
| Proventi/(oneri) finanziari netti | (66.972) | (35.891) | 86,6 |
| UTILE PRIMA DELLE IMPOSTE | 491.036 | 401.435 | 22,3 |
| Imposte sul reddito | (101.822) | (89.099) | 14,3 |
| UTILE NETTO | 389.214 | 312.336 | 24,6 |
| Utile lordo rettificato ⁽¹⁾ | 1.481.571 | 1.336.381 | 10,9 |
| Utile operativo rettificato ⁽²⁾ | 626.593 | 536.060 | 16,9 |
| Utile netto rettificato ⁽³⁾ | 524.591 | 473.306 | 10,8 |
| EBITDA ⁽⁴⁾ | 769.631 | 672.750 | 14,4 |
| Utile netto attribuibile a: | | | |
| Azionisti della Capogruppo | 389.214 | 312.336 | 24,6 |
| Azionisti di minoranza | 0 | 0 | 0,0 |
| UTILE NETTO PER AZIONE (Euro) | 2023 | 2022 | Variazione % |
| Base | € 1,893 | € 1,519 | 24,6 |
| Diluito | € 1,861 | € 1,494 | 24,6 |

⁽¹⁾ Utile lordo rettificato dall'impatto dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisizione di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3.

⁽²⁾ Utile netto prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli eventi non ricorrenti e dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3.

⁽³⁾ Utile netto esclusi gli ammortamenti e le svalutazioni delle attività immateriali (escluso il software) e dell'avviamento, gli eventi non ricorrenti, i costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3 e utili/perdite monetarie nette da Iperinflazione (IAS 29), al netto degli effetti fiscali.

⁽⁴⁾ Utile netto prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli ammortamenti e delle svalutazioni di immobili, impianti e macchinari, attività immateriali e avviamento, degli eventi non ricorrenti e dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3.

| COMPOSIZIONE DEI RICAVI | 2023 | 2022 | Variazione % |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| Totale | 2.082.331 | 1.853.307 | 12,4 |
| Italia | 317.144 | 277.322 | 14,4 |
| Internazionali | 1.765.187 | 1.575.985 | 12,0 |

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

GRUPPO RECORDATI

(in migliaia di €)

 Riconciliazione tra l'utile netto e l'EBITDA⁽¹⁾

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Utile netto | 389.214 | 312.336 |
| Imposte sul reddito | 101.822 | 89.099 |
| Proventi/(oneri) finanziari netti | 66.972 | 35.891 |
| Oneri operativi non ricorrenti | 9.638 | 48.923 |
| Rivalutazione delle rimanenze da allocazione prezzo di acquisto | 58.947 | 49.811 |
| Utile operativo rettificato ⁽²⁾ | 626.593 | 536.060 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 143.038 | 136.690 |
| EBITDA ⁽¹⁾ | 769.631 | 672.750 |

⁽¹⁾ Utile netto prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli ammortamenti e delle svalutazioni di immobili, impianti e macchinari, attività immateriali e avviamento, degli eventi non ricorrenti e dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3.

⁽²⁾ Utile netto prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli eventi non ricorrenti e dei costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3.

 Riconciliazione tra l'utile netto e l'utile netto rettificato⁽¹⁾

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| Utile netto | 389.214 | 312.336 |
| Ammortamenti e svalutazioni delle attività immateriali (escluso il <i>software</i>) e dell'avviamento | 112.227 | 107.415 |
| Effetto fiscale | (24.341) | (20.209) |
| Oneri operativi non ricorrenti | 9.638 | 48.923 |
| Effetto fiscale | (2.433) | (12.984) |
| Rivalutazione delle rimanenze da allocazione prezzo di acquisto | 58.947 | 49.811 |
| Effetto fiscale | (14.749) | (9.781) |
| (Utili)/perdite nette da iperinflazione | (1.546) | (4.506) |
| Effetto fiscale | 371 | 2.301 |
| Proventi fiscali non ricorrenti | (2.737) | 0 |
| Utile netto rettificato ⁽¹⁾ | 524.591 | 473.306 |

⁽¹⁾ Utile netto esclusi gli ammortamenti e le svalutazioni delle attività immateriali (escluso il *software*) e dell'avviamento, gli eventi non ricorrenti, i costi non monetari derivanti dall'allocazione del prezzo di acquisto di EUSA Pharma al margine lordo delle rimanenze di magazzino acquisite ai sensi dell'IFRS 3 e utili/perdite monetarie nette da iperinflazione (IAS 29), al netto degli effetti fiscali.

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

GRUPPO RECORDATI

Sintesi dei risultati consolidati, secondo principi contabili internazionalmente riconosciuti (IFRS)
(in migliaia di €)

| ATTIVITÀ | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Immobili, impianti e macchinari | 178.657 | 159.184 |
| Attività immateriali | 1.938.197 | 1.758.173 |
| Avviamento | 778.350 | 780.057 |
| Altre partecipazioni e titoli | 21.555 | 28.871 |
| Altre attività non correnti | 12.458 | 9.556 |
| Attività fiscali differite | 76.674 | 76.895 |
| TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI | 3.005.891 | 2.812.736 |
| Rimanenze di magazzino | 404.831 | 424.080 |
| Crediti commerciali | 445.193 | 361.898 |
| Altri crediti | 99.401 | 63.915 |
| Altre attività correnti | 19.924 | 15.387 |
| Strumenti derivati valutati al <i>fair value</i> | 11.079 | 23.603 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti | 221.812 | 284.734 |
| TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI | 1.202.240 | 1.173.617 |
| Attività non correnti detenute per la vendita | 0 | 12.470 |
| TOTALE ATTIVITÀ | 4.208.131 | 3.998.823 |

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

GRUPPO RECORDATI

Sintesi dei risultati consolidati, secondo principi contabili internazionalmente riconosciuti (IFRS)
(in migliaia di €)

| PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Capitale sociale | 26.141 | 26.141 |
| Riserva sovrapprezzo azioni | 83.719 | 83.719 |
| Azioni proprie | (127.970) | (149.559) |
| Riserva per strumenti derivati | (286) | 5.249 |
| Riserva per differenze di conversione | (264.700) | (205.018) |
| Altre riserve | 61.219 | 62.260 |
| Utili a nuovo | 1.636.451 | 1.524.099 |
| Utile netto | 389.214 | 312.336 |
| Acconto sul dividendo | (117.396) | (112.979) |
| Patrimonio netto attribuibile agli azionisti della Capogruppo | 1.686.392 | 1.546.248 |
| Patrimonio netto attribuibile agli azionisti di minoranza | 0 | 0 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 1.686.392 | 1.546.248 |
| Finanziamenti – dovuti oltre un anno | 1.353.216 | 1.341.549 |
| Fondi per benefici ai dipendenti | 21.239 | 19.418 |
| Passività per imposte differite | 144.208 | 167.865 |
| TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI | 1.518.663 | 1.528.832 |
| Debiti commerciali | 263.979 | 224.703 |
| Altri debiti | 174.407 | 251.136 |
| Debiti tributari | 67.110 | 33.615 |
| Altre passività correnti | 5.307 | 5.740 |
| Fondi per rischi e oneri | 16.596 | 16.209 |
| Strumenti derivati valutati al <i>fair value</i> | 19.993 | 17.369 |
| Finanziamenti – dovuti entro un anno | 355.752 | 291.546 |
| Debiti a breve termine verso banche e altri finanziatori | 99.932 | 83.425 |
| TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI | 1.003.076 | 923.743 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ | 4.208.131 | 3.998.823 |

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

GRUPPO RECORDATI

Sintesi dei risultati consolidati, secondo principi contabili internazionalmente riconosciuti (IFRS)

(in migliaia di €)

| RENDICONTO FINANZIARIO | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| ATTIVITÀ DI GESTIONE | | |
| Utile netto | 389.214 | 312.336 |
| Imposte sul reddito | 101.822 | 89.101 |
| Interessi di competenza netti | 67.879 | 30.679 |
| Ammortamento immobili, impianti e macchinari | 28.875 | 27.289 |
| Ammortamento attività immateriali | 113.795 | 98.467 |
| Svalutazioni | 368 | 10.934 |
| Operazioni con pagamenti basati su azioni regolate con strumenti rappresentativi di capitale | 10.870 | 8.251 |
| Altre componenti non monetarie | 61.970 | 70.751 |
| Variazione di altre attività e altre passività | (8.211) | (16.811) |
| Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di gestione prima delle variazioni del capitale circolante | 766.582 | 630.997 |
| Variazione di: | | |
| - rimanenze di magazzino | (50.337) | (65.801) |
| - crediti commerciali | (100.565) | (21.175) |
| - debiti commerciali | 40.269 | 25.589 |
| Variazione capitale circolante | (110.633) | (61.387) |
| Interessi incassati | 5.103 | 1.938 |
| Interessi pagati | (70.339) | (20.093) |
| Imposte sul reddito pagate | (105.394) | (89.764) |
| Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di gestione | 485.319 | 461.691 |
| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | |
| Investimenti in immobili, impianti e macchinari | (29.687) | (23.887) |
| Disinvestimenti in immobili, impianti e macchinari | 329 | 1.156 |
| Investimenti in attività immateriali | (353.577) | (72.452) |
| Disinvestimenti in attività immateriali | 317 | 1.318 |
| Acquisizione di partecipazioni in società controllate | 0 | (673.259) |
| Cessione di attività non correnti detenute per la vendita | 3.000 | 0 |
| Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di investimento | (379.618) | (767.124) |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| Accensione finanziamenti | 347.611 | 1.356.970 |
| Rimborso finanziamenti | (280.234) | (803.543) |
| Pagamento passività per <i>leasing</i> | (10.172) | (10.225) |
| Variazione debiti a breve termine verso banche e altri finanziatori | 12.452 | 67.296 |
| Dividendi pagati | (245.958) | (230.602) |
| Acquisto azioni proprie | (22.710) | (52.267) |
| Vendita azioni proprie | 30.097 | 13.648 |
| Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di finanziamento | (168.914) | 341.277 |
| Variazione di disponibilità liquide e mezzi equivalenti | (63.213) | 35.844 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti iniziali | 284.734 | 244.578 |
| Effetto conversione valutaria | 291 | 4.312 |
| Disponibilità liquide e mezzi equivalenti finali | 221.812 | 284.734 |

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

RECORDATI S.P.A.

Sintesi dei risultati, secondo principi contabili internazionalmente riconosciuti (IFRS)
(in migliaia di €)

| | 2023 | 2022 | Variazione % |
|---------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Ricavi | 554.021 | 512.310 | 8,1 |
| Utile operativo | 118.864 | 109.521 | 8,5 |
| Utile prima delle imposte | 222.297 | 233.534 | (4,8) |
| Utile netto | 224.017 | 219.234 | 2,2 |

| | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Attività non correnti | 2.551.152 | 2.395.113 |
| Attività correnti | 455.144 | 424.456 |
| TOTALE ATTIVITÀ | 3.006.296 | 2.819.569 |
| Patrimonio netto | 352.782 | 362.987 |
| Passività non correnti | 1.366.466 | 1.283.440 |
| Passività correnti | 1.287.048 | 1.173.142 |
| TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO | 3.006.296 | 2.819.569 |

In corso di verifica da parte della società di revisione e del Collegio sindacale.

Dichiarazione del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari Luigi La Corte dichiara, ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.