RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL PRIMO PUNTO E SUL SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI BREMBO S.P.A., CONVOCATA PER IL GIORNO 20 APRILE 2023 IN UNICA CONVOCAZIONE

(redatta ai sensi dell'articolo 125-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato, e dell'articolo 84-ter del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato)

1. Presentazione del Bilancio di esercizio di Brembo S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2022, comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale, della Relazione della Società di Revisione e dell'Attestazione del Dirigente Preposto. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

2. ***Proposta di destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.***

* * *

Signori Azionisti,

la presente Relazione - redatta ai sensi dell'art. 125-*ter*, comma 1, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato (il "**TUF**") e dell'art. 84-*ter* del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato - è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione di Brembo S.p.A. ("**Brembo**" o la "**Società**") nella seduta del 2 marzo 2023 e viene messa a disposizione del pubblico, nei termini di legge e regolamentari, presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società, all'indirizzo *www.brembo.com*, sezione "*Investitori*" – "*Per gli Azionisti*" – "*Assemblea dei Soci*", nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "*1info-storage*" (*www.1info.it*).

* * *

Con riferimento al punto 1. all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame e approvazione, ai sensi di legge, il progetto di Bilancio di esercizio di Brembo chiuso al 31 dicembre 2022 (composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario, prospetto delle variazioni di patrimonio netto e note illustrative), comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale, della Relazione della Società di Revisione, e dell'Attestazione del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari ai sensi dell'art. 154-*bis*, comma 5, del TUF.

A tal riguardo, si riferisce ai Signori Azionisti che il Bilancio di esercizio di Brembo S.p.A. al 31 dicembre 2022 è stato redatto secondo quanto previsto dal Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio, in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2022, emanati dall'*International Accounting Standard Board* (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni normative, italiane ed europee, *pro tempore* vigenti e applicabili, ivi incluso il Regolamento Delegato (UE) 2019/815 del 17 Dicembre 2018 della Commissione.

Il Bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2022 presenta:

- ricavi da contratti con clienti per Euro 1.179.278 migliaia e altri ricavi e proventi pari a Euro 59.058 migliaia;
- costi operativi pari a Euro 1.146.310 migliaia;
- risultato netto della gestione finanziaria pari a Euro 86.846 migliaia;
- risultato prima delle imposte pari a Euro 194.927 migliaia; e
- risultato netto pari a Euro 164.919 migliaia.

Il progetto di Bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2022 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione di Brembo riunitosi in data 2 marzo 2023.

Con riferimento al punto 2. all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione, subordinatamente all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, intende sottoporre al Vostro esame e approvazione, ai sensi di legge, la proposta di destinare l'utile dell'esercizio 2022, pari a Euro 164.919.102,16 come segue:

- un importo pari a Euro 0,28 da destinare agli Azionisti come dividendo ordinario lordo per ciascuna delle azioni di Brembo in circolazione alla data dello stacco della cedola. Il dividendo verrà messo in pagamento dal 24 maggio 2023, con *record date* 23 maggio 2023 e stacco cedola n.6, il 22 maggio 2023;
- il rimanente importo dell'utile di esercizio, pari a Euro 74.230.672,16 a utile portato a nuovo.

* * *

Si ricorda che la documentazione relativa al primo e secondo punto all'ordine del giorno è messa a disposizione presso la sede sociale, sita in Curno (BG), Via Brembo 25, e sul sito internet della Società www.brembo.com, sezione "Investitori", "Bilanci e Relazioni", nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato (www.1info.it).

Coloro che desiderassero ricevere la suddetta documentazione in formato cartaceo dovranno farne richiesta alla Società tramite comunicazione a *ir@brembo.it* entro e non oltre il 31 marzo 2023 così da permettere alla Società di provvedere a soddisfare tale richiesta.

Tale documentazione comprende i seguenti documenti:

- Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione relativa all'esercizio al 31 dicembre 2022;
- Progetto di Bilancio di esercizio di Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022;
- Note illustrative al Bilancio di esercizio di Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022;
- Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio di esercizio di Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, redatta ai sensi dell'art. 2429 del codice civile;
- Relazione della Società di Revisione sul Bilancio di esercizio di Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, come successivamente modificato e integrato;
- Attestazione del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari e del legale rappresentante e Presidente Esecutivo di Brembo ai sensi dell'art. 154-bis, comma 5, del TUF.

* * *

Proposta di deliberazione

Signori Azionisti,

in relazione a quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione della Società propone che l'Assemblea ordinaria degli Azionisti assuma la seguente deliberazione:

"*L'Assemblea degli Azionisti di Brembo S.p.A.,*

- *esaminato il progetto di Bilancio di esercizio di Brembo S.p.A. al 31 dicembre 2022;*
- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione;*
- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale, redatta ai sensi dell'art. 2429 del codice civile, della Relazione della Società di Revisione, predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, come successivamente modificato e integrato e della ulteriore documentazione prevista ai sensi di legge, e*
- *esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

delibera

1. *di approvare il Bilancio di esercizio di Brembo S.p.A. al 31 dicembre 2022;*
2. *di destinare l'utile dell'esercizio 2022, pari ad Euro 164.919.102,16, come segue*:
   - *un importo pari a Euro 0,28 da destinare agli Azionisti come dividendo ordinario lordo per ognuna delle azioni di Brembo S.p.A. in circolazione alla data dello stacco della cedola;*
   - *il rimanente importo dell'utile di esercizio, pari a Euro 74.230.672,16 a utile portato a nuovo;*
3. *di mettere in pagamento il dividendo dal 24 maggio 2023, stacco della cedola n.6 (codice ISIN IT0005252728), il giorno 22 maggio 2023 (record date 23 maggio)."*

* * *

Stezzano, 2 marzo 2023

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente Esecutivo
f.to Dott. Matteo Tiraboschi