

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI BREMBO S.P.A., CONVOCATA PER IL GIORNO 23 APRILE 2024 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)

3. Presentazione del Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023, 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.

* * *

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 5 marzo 2024 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 3. all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame, ai sensi di legge, il Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023, redatto da Brembo, in qualità di società per azioni controllante altre imprese in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. del 9 aprile 1991, n. 127, e dall'IFRS 10 e 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.

Il Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023 è stato altresì 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 2023, 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) n. 2019/815 del 17 Dicembre 2018 della Commissione.

Il Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023 presenta:

- Ricavi da contratti con clienti pari a Euro 3.849.202 migliaia;
- Costi operativi e altri oneri/proventi netti pari a Euro (3.435.130) migliaia;
- Risultato netto della gestione finanziaria pari a Euro (22.072) migliaia;
- Risultato prima delle imposte pari a Euro 392.000 migliaia;
- Risultato netto pari a Euro 305.039 migliaia.

Il Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione di Brembo riunitosi in data 5 marzo 2024.

Si ricorda che la documentazione relativa al terzo 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 2024 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 al 31 dicembre 2023, corredata della Relazione del Collegio Sindacale;
- Bilancio consolidato del Gruppo Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;
- Note illustrative al Bilancio consolidato del Gruppo Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;
- Relazione della Società di Revisione sul Bilancio consolidato del Gruppo Brembo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal 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.

Tutto ciò premesso l'Assemblea degli Azionisti di Brembo S.p.A. è chiamata ad esaminare il Bilancio consolidato del Gruppo Brembo al 31 dicembre 2023.

* * *

Stezzano, 5 marzo 2024

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