

**LA FORTE PERFORMANCE DEL GRUPPO CONTINUA
NEL PRIMO TRIMESTRE DEL 2024:
RICAVI +10,2%, EBITDA⁽¹⁾ +10,5%, UTILE NETTO RETTIFICATO⁽²⁾ +5,6%**

- Ricavi netti consolidati pari a € 607,8 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento del 10,2%; +10,9% a perimetro omogeneo⁽³⁾ e a cambi costanti
- EBITDA⁽¹⁾ pari a € 244,0 milioni, in rialzo del 10,5%, con un'incidenza sui ricavi del 40,2%
- Utile netto rettificato⁽²⁾ pari a € 163,7 milioni, in rialzo del 5,6%
- Utile netto pari a € 123,6 milioni, in linea con il primo trimestre del 2023, con un maggiore utile operativo che assorbe un aumento degli oneri finanziari (incl. maggiori perdite su cambi) e delle aliquote fiscali
- Free cash flow⁽⁴⁾ pari a € 147,1 milioni, +€ 43,7 milioni rispetto all'anno precedente
- Debito netto⁽⁵⁾ pari a € 1.432,3 milioni, circa 1,75 volte l'EBITDA pro-forma⁽⁶⁾
- Patrimonio netto pari a € 1.817,6 milioni
- Invio richiesta di registrazione integrativa (sNDA) per osilodrostat (Isturisa®) per estensione dell'indicazione per la sindrome di Cushing negli Stati Uniti previsto per il terzo trimestre 2024; presentata richiesta per registrazione di Signifor® LAR in Cina
- Confermati gli obiettivi finanziari precedentemente comunicati per il 2024 e il 2025, con strategia del Gruppo, politica di allocazione del capitale e dei dividendi che rimangono invariati
- Piano di performance share 2023-2025: assegnazione di diritti riferiti al secondo ciclo
- Approvato programma di acquisto di azioni proprie a servizio dei piani di stock option e performance shares

Milano, 9 maggio 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Recordati S.p.A. ha approvato, quale rendicontazione finanziaria aggiuntiva su base volontaria⁽⁷⁾, la relazione finanziaria al 31 marzo 2024. La relazione è stata redatta utilizzando i principi di valutazione, misurazione ed esposizione previsti dai principi contabili internazionali (IFRS). La relazione finanziaria al 31 marzo 2024 verrà depositata entro il 15 maggio 2024 nella sede sociale e pubblicata sul sito internet della Società (www.recordati.it), nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1Info.it).

Rob Koremans, Amministratore Delegato di Recordati, ha commentato: “Il primo trimestre del 2024 ha segnato un eccellente inizio dell'anno. Il forte andamento del business ha alimentato una crescita a doppia cifra a cambi costanti in entrambi i segmenti, *Specialty & Primary Care* e *Rare Diseases*. La performance è stata solida in tutte le aree geografiche e i prodotti chiave, ed ha contribuito a portare il margine EBITDA nel trimestre a poco più del 40%. Questi risultati testimoniano ancora una volta il continuo impegno delle persone del nostro Gruppo. Rimaniamo concentrati sull'esecuzione della nostra strategia di crescita a lungo termine, e siamo fiduciosi di poter raggiungere gli obiettivi già fissati per il 2024 e il 2025.”

Principali risultati Q1 2024

- I **ricavi netti consolidati** nel primo trimestre del 2024 sono stati pari a € 607,8 milioni, in aumento del 10,2% rispetto al primo trimestre del 2023, o +10,9% a perimetro omogeneo⁽³⁾ e a cambi costanti (+6,3% escludendo l'impatto della Turchia). Questi risultati sono stati sostenuti dall'ottimo andamento del business in entrambi i segmenti *Specialty & Primary Care* e *Rare Diseases*, che

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

continuano a registrare una crescita a doppia cifra (a cambi costanti). L'impatto negativo dei cambi per il primo trimestre 2024 è stato pari a € 31,2 milioni (-5,7%), che ha interessato prevalentemente il settore *Specialty & Primary Care*, ed è principalmente dovuto alla svalutazione della lira turca, compensata dall'elevata inflazione dei prezzi.

- I ricavi del settore **Specialty & Primary Care** nel primo trimestre del 2024 sono stati pari a € 395,5 milioni, con una crescita del 9,3% o 10,1% a perimetro omogeneo⁽³⁾ e a cambi costanti (+2,7% escludendo l'impatto della Turchia) contro un risultato molto solido conseguito nel primo trimestre del 2023. Questi risultati riflettono l'ottima performance realizzata in tutte le categorie, in particolare nel *franchise* dell'Urologia grazie alla rapida transizione delle attività di distribuzione e vendita di Avodart® e Combodart®/Duodart®⁽⁸⁾ che hanno contribuito con ricavi pari a € 27,5 milioni, e anche alla crescita a doppia cifra di Eligard®. Il trimestre ha inoltre beneficiato di un buon avvio delle vendite in Turchia e verso i distributori internazionali, con tempistiche degli ordini simili a quelle dello scorso anno. La performance del portafoglio di prodotti per le patologie influenzali all'inizio dell'anno è stata anch'essa generalmente in linea con gli elevati livelli registrati nel primo trimestre del 2023, con un decremento nel periodo dovuto all'effetto cambio sfavorevole nei mercati di riferimento.
- I ricavi del settore **Rare Diseases** nel primo trimestre del 2024 sono stati pari a € 197,5 milioni, in crescita del 13,1% o 13,9% a cambi costanti rispetto al primo trimestre del 2023, grazie alla rilevante crescita delle vendite dei *franchise* Oncologia ed Endocrinologia. Il *franchise* Endocrinologia ha registrato ricavi netti pari a € 74,1 milioni, in crescita del 33,8%, riflettendo il buon andamento sia di Isturisa® che di Signifor®. Il *franchise* Oncologia ha registrato ricavi netti pari a € 58,3 milioni, in crescita del 22,1%, principalmente trainati da Qarziba® e con la continua crescita anche di Sylvant®. Il *franchise* metabolico ha realizzato ricavi netti di € 65,1 milioni, con un calo del 9,0% dovuto all'impatto della concorrenza dei farmaci generici negli Stati Uniti e in EMEA.
- **L'utile operativo rettificato**⁽⁹⁾ è stato pari a € 202,0 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento del 8,3% rispetto all'anno precedente, con un'incidenza sui ricavi del 33,2%, sostanzialmente in linea con l'anno precedente. **L'utile operativo** è stato pari a € 186,9 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento del 8,3% rispetto al primo trimestre del 2023, assorbendo l'impatto a livello di margine lordo di costi non monetari di € 14,3 milioni (rispetto ai € 11,2 milioni nel primo trimestre 2023), derivanti dalla rivalutazione al *fair value* del magazzino prodotti oncologici rari acquisito. I costi non ricorrenti sono stati pari a € 0,8 milioni, più bassi rispetto ai € 2,8 milioni del primo trimestre del 2023.
- **L'EBITDA**⁽¹⁾ è stato pari a € 244,0 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento del 10,5% rispetto al primo trimestre del 2023, e con un'incidenza sui ricavi del 40,2% (rispetto al 40,0% nel primo trimestre 2023), riflettendo forti ricavi e il beneficio della leva operativa attribuibile anche all'integrazione rapida ed efficace di Avodart® e Combodart® / Duodart®⁽⁹⁾, con previsione di un aumento graduale delle attività di "life cycle management" e quindi dei relativi costi nel corso dell'anno, in linea con il piano.
- **Gli oneri finanziari** sono stati pari a € 25,7 milioni, in aumento di € 13,1 milioni rispetto all'anno precedente, e includono € 2,7 milioni di perdite sui cambi (per la maggior parte non realizzate, rispetto a € 0,6 milioni di utili nel primo trimestre 2023) e perdite monetarie nette di € 3,2 milioni derivanti dalla contabilizzazione degli effetti dell'iperinflazione (rispetto a € 0,8 milioni di utili nel primo trimestre 2023).

- **L'utile netto rettificato**⁽²⁾ è stato pari a € 163,7 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento del 5,6% rispetto al primo trimestre del 2023, con un'incidenza sui ricavi del 26,9%, con un aumento dell'utile operativo parzialmente compensato dall'incremento degli interessi passivi oltre che dell'aliquota fiscale in seguito all'aumento delle aliquote fiscali in alcuni paesi. **L'utile netto** è stato pari a € 123,6 milioni, con un'incidenza sui ricavi del 20,3%, in linea con l'anno precedente, con la crescita dell'utile operativo compensata dall'incremento dell'aliquota fiscale, dei costi di finanziamento, oltre che dal lieve aumento dei costi non monetari relativi alle rimanenze di magazzino acquisite da EUSA Pharma e un maggiore impatto della contabilizzazione dell'iperinflazione.
- **Il free cash flow**⁽⁴⁾ è stato pari a € 147,1 milioni nel primo trimestre del 2024, in aumento di € 43,7 milioni rispetto al primo trimestre del 2023, trainato da un EBITDA maggiore e da un minore assorbimento del capitale circolante.
- **Il debito netto**⁽⁵⁾ al 31 marzo 2024 è stato pari a € 1.432,3 milioni, o una leva di circa 1,75 volte l'EBITDA pro-forma⁽⁶⁾, rispetto al debito netto di € 1.579,4 milioni al 31 dicembre 2023.
- **Il patrimonio netto** è stato pari a € 1.817,6 milioni.

Sviluppo del portafoglio prodotti nel Q1 2024

Dopo un'interazione positiva con la FDA e la recente conferma della designazione di farmaco orfano, Recordati prevede di presentare la New Drug Application integrativa (sNDA - supplemental New Drug Application) per la potenziale estensione dell'indicazione di osilodrostat (Isturisa[®]) per la sindrome di Cushing negli Stati Uniti nel terzo trimestre del 2024.

La New Drug Application (NDA) per Signifor[®] LAR in Cina è stata presentata a marzo 2024; è stata concessa la designazione di "priority review" e una decisione dell'autorità regolatoria è prevista per la metà del 2025. La decisione regolatoria per Isturisa[®] in Cina è prevista per il quarto trimestre del 2024.

Recordati continua a prevedere l'uscita dei dati "top-line" dello studio globale di fase II REC 0559 per il trattamento della cheratite neutrofica per la metà del 2024. Per quanto riguarda la potenziale registrazione di dinutuximab beta (Qarziba[®]) negli Stati Uniti, il Gruppo prevede di discutere con la FDA il piano di analisi dei dati per la potenziale Biologics License Application integrativa (sBLA - supplemental Biologics License Application) alla fine del secondo trimestre del 2024.

Evoluzione prevedibile della gestione

Grazie al forte slancio del business, il Gruppo prevede di realizzare gli obiettivi finanziari per il 2024 e il 2025 precedentemente annunciati.

Come comunicato il 22 febbraio, gli obiettivi finanziari per il 2024 sono:

- Ricavi netti compresi tra € 2.260 e 2.320 milioni
- EBITDA⁽¹⁾ compreso tra € 830 e 860 milioni; margine del +/- 37%
- Utile netto rettificato⁽²⁾ compreso tra € 550 e 570 milioni; margine del +/- 24.5%

Il Gruppo continua a prevedere inoltre di realizzare, con l'attuale portafoglio, ricavi superiori a € 2,4 miliardi nell'esercizio 2025, mantenendo un margine EBITDA⁽¹⁾ del +/- 37%. Gli elementi chiave della strategia del Gruppo, la politica di allocazione del capitale e dei dividendi rimangono invariati.

Ulteriori delibere

Piano di performance share 2023-2025: assegnazione di diritti riferiti al secondo ciclo

Con riferimento al piano di incentivazione di Recordati denominato "Piano di Performance Share 2023-2025" (il "**Piano**") approvato dall'Assemblea della Società dello scorso 21 aprile 2023, si rende noto che in data odierna il Consiglio di Amministrazione della Società, su proposta del Comitato per la Remunerazione e le Nomine - per quanto di competenza, e in conformità a quanto previsto nel relativo regolamento - ha deliberato di assegnare a Beneficiari del Piano complessivi n. 437.634 diritti (i "Diritti") a ricevere un numero di azioni ordinarie della Società – definito in base all'attuazione del Piano rispetto ai Diritti che matureranno – a valere sul secondo ciclo di assegnazione del Piano, di cui n. 24.000 Diritti all'Amministratore Delegato di Recordati.

Per maggiori informazioni in merito al Piano⁽¹⁰⁾ si rinvia al relativo Documento Informativo, reperibile sul sito internet della Società nella sezione "Governance" alla voce "Remunerazioni".

Approvato programma di acquisto di azioni proprie a servizio dei piani di stock option/performance shares

In data odierna, il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di dare avvio ad un programma di acquisto di azioni proprie ai sensi dell'art. 5 del regolamento (UE) n. 596/2014, per massime n. 1,5 milioni di azioni - al corrispettivo massimo di € 85 milioni - in esecuzione della delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 22 aprile 2024, con finalità di acquisto di azioni ordinarie Recordati da destinare a servizio dei piani di stock options / piani di performance shares rivolti al management del Gruppo Recordati già adottati dalla Società e dei piani di incentivazione basati comunque su azioni, che dovessero essere adottati in futuro.

Tutti i dettagli richiesti dalla normativa applicabile sull'avvio del programma di acquisto – il cui inizio è previsto per domani fino all'11 novembre 2024 – saranno inclusi in specifico comunicato stampa che sarà pubblicato in data odierna e a cui si rinvia.

Conference Call

Oggi, **9 maggio**, alle ore **4:00 p.m. CEST (3:00 p.m. GMT)**, Recordati presenterà i risultati del primo trimestre del 2024. I numeri di telefono per poter accedere al servizio di conference call sono i seguenti:

Italia + 39 02 802 09 11, numero verde 800 231 525

UK + 44 1 212818004, numero verde (44) 0 800 0156371

USA +1 718 7058796, numero verde (1) 1 855 2656958

Francia +33 1 70918704

Germania +49 6917415712

Gli interessati sono pregati di chiamare 10 minuti prima dell'inizio. Per richiedere l'assistenza di un operatore ai fini della connessione digitare *0.

Le slide alle quali si farà riferimento durante la presentazione saranno disponibili nel sito www.recordati.com alla voce "Investitori", sezione "Presentazioni aziendali".

Il live webcast dell'audio conferenza verrà inoltre trasmesso al seguente [link](#)

⁽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 escludendo i ricavi del primo trimestre 2024 di Avodart® e Combodart®/Duodart®.

⁽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⁾ Pro-forma considerando il contributo di Avodart® e Combodart®/Duodart® negli ultimi dodici mesi.

⁽⁷⁾ Si ricorda che il D. Lgs 25/2016, di attuazione della Direttiva 2013/50/EU, ha eliminato l'obbligo di pubblicazione del resoconto intermedio di gestione, prima previsto dal comma 5 dell'art. 154-ter del D. Lgs 58/1998.

⁽⁸⁾ 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 completata nella maggior parte dei territori.

⁽⁹⁾ Utile netto prima delle imposte, dei proventi e oneri finanziari e degli eventi non ricorrenti, 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.

⁽¹⁰⁾ La tabella n.1 di cui al paragrafo 4.24 dell'Allegato 3A, Schema 7, del Regolamento Emittenti n. 11971/1999 sarà pubblicata con le modalità e le tempistiche di cui all'art. 84-bis, comma 5, lett. a), del Regolamento Emittenti medesimo.

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. Crediamo che la salute e l'opportunità di vivere appieno la vita siano un diritto, non un privilegio. Vogliamo aiutare le persone a liberare il pieno potenziale della loro vita. Le nostre attività sono completamente integrate: dalla ricerca e sviluppo alla produzione di prodotti chimici e finiti, fino alla commercializzazione e alla concessione di licenze. Fondata nel 1926, Recordati opera in circa 150 paesi nelle regioni EMEA, Americhe e APAC. Alla fine del 2023, Recordati contava oltre 4.450 dipendenti e un fatturato consolidato di € 2.082,3 milioni. 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

Ufficio stampa

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 sulle 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	Primo trimestre 2024	Primo trimestre 2023	Variazione %
RICAVI NETTI	607.820	551.363	10,2
Costo del venduto	(192.260)	(163.654)	17,5
UTILE LORDO	415.560	387.709	7,2
Spese di vendita	(120.959)	(119.992)	0,8
Spese di ricerca e sviluppo	(67.318)	(60.458)	11,3
Spese generali e amministrative	(35.506)	(30.437)	16,7
Altri proventi/(oneri) netti	(4.878)	(4.257)	14,6
UTILE OPERATIVO	186.899	172.565	8,3
Proventi/(oneri) finanziari netti	(25.750)	(12.624)	n.s.
UTILE PRIMA DELLE IMPOSTE	161.149	159.941	0,8
Imposte sul reddito	(37.554)	(35.987)	4,4
UTILE NETTO	123.595	123.954	(0,3)
Utile lordo rettificato ⁽¹⁾	429.855	398.946	7,7
Utile operativo rettificato ⁽²⁾	202.028	186.587	8,3
Utile netto rettificato ⁽³⁾	163.664	155.018	5,6
EBITDA ⁽⁴⁾	244.041	220.779	10,5
Utile netto attribuibile a:			
Azionisti della Capogruppo	123.595	123.954	(0,3)
Azionisti di minoranza	0	0	n.s.
UTILE NETTO PER AZIONE			
Base	€ 0,599	€ 0,603	(0,7)
Diluito	€ 0,591	€ 0,593	(0,3)

⁽¹⁾ Utile lordo rettificato dall'impatto 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.

⁽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 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.

L'utile netto per azione base è calcolato sul numero medio di azioni in circolazione nei rispettivi periodi, pari a n. 206.213.410 per il 2024 e n. 205.447.036 per il 2023.

L'utile netto per azione diluito è calcolato tenendo conto delle opzioni assegnate ai dipendenti.

COMPOSIZIONE RICAVI NETTI	Primo trimestre 2024	Primo trimestre 2023	Variazione %
Totale ricavi	607.820	551.363	10,2
Italia	91.594	82.524	11,0
Internazionali	516.226	468.839	10,1

GRUPPO RECORDATI

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

ATTIVITA'	31.03.2024	31.12.2023
Immobili, impianti e macchinari	178.783	178.657
Attività immateriali	1.878.984	1.938.197
Avviamento	782.992	778.350
Altre partecipazioni e titoli	24.996	21.555
Altre attività non correnti	13.019	12.458
Attività fiscali differite	78.248	76.674
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	2.957.022	3.005.891
Rimanenze di magazzino	398.069	404.831
Crediti commerciali	504.578	445.193
Altri crediti	76.574	99.401
Altre attività correnti	37.701	19.924
Strumenti derivati valutati al <i>fair value</i>	12.746	11.079
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	294.651	221.812
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	1.324.319	1.202.240
Attività non correnti detenute per la vendita	0	0
TOTALE ATTIVITA'	4.281.341	4.208.131

GRUPPO RECORDATI

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

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	31.03.2024	31.12.2023
Capitale sociale	26.141	26.141
Riserva sovrapprezzo azioni	83.719	83.719
Azioni proprie	(115.580)	(127.970)
Riserva per strumenti derivati	1.782	(286)
Riserva per differenze da conversione	(288.331)	(264.700)
Altre riserve	65.584	61.219
Utili a nuovo	2.038.043	1.636.451
Utile netto	123.595	389.214
Acconto sul dividendo	(117.396)	(117.396)
Patrimonio netto attribuibile agli azionisti della Capogruppo	1.817.557	1.686.392
Patrimonio netto attribuibile agli azionisti di minoranza	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.817.557	1.686.392
Finanziamenti – dovuti oltre un anno	1.328.754	1.353.216
Fondi per benefici ai dipendenti	21.956	21.239
Passività per imposte differite	139.903	144.208
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	1.490.613	1.518.663
Debiti commerciali	288.385	263.979
Altri debiti	172.636	174.407
Debiti tributari	77.017	67.110
Altre passività correnti	4.611	5.307
Fondi per rischi e oneri	15.172	16.596
Strumenti derivati valutati al <i>fair value</i>	9.964	19.993
Finanziamenti – dovuti entro un anno	371.315	355.752
Debiti a breve termine verso banche e altri finanziatori	34.071	99.932
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	973.171	1.003.076
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	4.281.341	4.208.131

GRUPPO RECORDATI

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

RENDICONTO FINANZIARIO	Primo trimestre 2024	Primo trimestre 2023
ATTIVITÀ DI GESTIONE		
Utile netto	123.595	123.954
Imposte sul reddito	37.554	35.988
Interessi di competenza netti	19.185	13.167
Ammortamento immobili, impianti e macchinari	7.471	7.004
Ammortamento attività immateriali	32.518	27.188
Svalutazioni	2.024	0
Operazioni con pagamenti basati su azioni regolate con strumenti rappresentativi di capitale	2.766	1.966
Altre componenti non monetarie	20.539	15.606
Variazione di altre attività e altre passività	(14.879)	(10.296)
Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di gestione prima delle variazioni del capitale circolante	230.773	214.577
Variazione di:		
- rimanenze di magazzino	(12.006)	(18.601)
- crediti commerciali	(59.871)	(82.225)
- debiti commerciali	25.900	22.926
Variazione capitale circolante	(45.977)	(77.900)
Interessi incassati	1.420	1.394
Interessi pagati	(20.848)	(17.818)
Imposte sul reddito pagate	(14.323)	(12.330)
Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di gestione	151.045	107.923
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
Investimenti in immobili, impianti e macchinari	(4.824)	(4.606)
Disinvestimenti in immobili, impianti e macchinari	893	87
Investimenti in attività immateriali	(4.158)	(12.951)
Disinvestimenti in attività immateriali	11	464
Cessione di attività non correnti detenute per la vendita	0	3.000
Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di investimento	(8.078)	(14.006)
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
Accensione finanziamenti	69.723	0
Rimborso finanziamenti	(76.873)	(74.221)

Pagamento passività per <i>leasing</i>	(3.565)	(3.232)
Variazione debiti a breve termine verso banche e altri finanziatori	(65.024)	(56.895)
Dividendi pagati	(686)	(6.139)
Acquisto azioni proprie	(11.964)	(6.483)
Vendita azioni proprie	16.526	2.408
Flusso monetario generato/(assorbito) dall'attività di finanziamento	(71.863)	(144.562)
Variazione di disponibilità liquide e mezzi equivalenti	71.104	(50.645)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti iniziali	221.812	284.734
Effetto conversione valutaria	1.735	(2.795)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti finali	294.651	231.294

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 ed alle scritture contabili.