



**Relazione Illustrativa
del Consiglio di Amministrazione**
Assemblea ordinaria - 12 aprile 2024

2. Destinazione dell'utile di esercizio 2023

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea Ordinaria di UniCredit S.p.A. (la "Società" o "UniCredit") al fine di approvare, inter alia, la destinazione del risultato di esercizio 2023 della Società.

La Società ha registrato su base individuale, per l'esercizio 2023, un utile netto pari ad Euro 11.264.207.182,84 che Vi proponiamo di ripartire come segue:

- un importo pari Euro 1.124.688.342,00 alla costituzione di una specifica riserva non distribuibile ai sensi della Legge n.136 del 9 ottobre 2023, art. 26, comma 5-bis (imposta sugli extra profitti delle banche);
- ai Soci, un dividendo di 1,8029 Euro per ogni azione in circolazione e avente diritto al pagamento del dividendo alla data prevista di godimento¹, per un importo massimo di Euro 3.014.750.000,00 corrispondente a circa il 35% del c.d. "Utile Netto di Gruppo"²;
- a favore di UniCredit Foundation un importo pari ad Euro 30.000.000,00 per iniziative sociali, di beneficenza e culturali;
- alla "Riserva per iniziative sociali, di beneficenza e culturali" finalizzata all'inclusione sociale e lavorativa dei giovani, alla promozione dell'educazione e al sostegno alle comunità maggiormente impattate dalla transizione energetica, un importo pari a Euro 5.000.000,00;
- alla Riserva connessa al sistema di incentivazione a medio termine per il personale di Gruppo, un importo pari ad Euro 100.000.000,00;
- alla Riserva Statutaria per l'importo residuo.

DELIBERAZIONI PROPOSTE ALL'ASSEMBLEA

Signori Azionisti,

in relazione a quanto sopra esposto, Vi invitiamo ad assumere le seguenti deliberazioni:

"L'Assemblea degli azionisti di UniCredit in sessione ordinaria, richiamate le determinazioni assunte in sede di approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2023, sulla base del risultato di esercizio 2023 pari a Euro 11.264.207.182,84

DELIBERA di destinare l'utile di esercizio 2023:

(i) alla costituzione di una specifica riserva non distribuibile denominata "Riserva relativa all'imposta dovuta sugli extra-profitti delle banche", ai sensi dell'art. 26, comma 5-bis, del decreto legge n.104 del 10 agosto 2023, convertito in legge n.136 del 9 ottobre 2023 per un importo pari ad Euro 1.124.688.342,00;

(ii) ai soci la distribuzione di un dividendo pari a 1,8029 Euro per ogni azione in circolazione e avente diritto al dividendo alla data prevista di pagamento, per un importo massimo di Euro 3.014.750.000,00;

(iii) ad iniziative sociali, di beneficenza e culturali a favore di UniCredit Foundation per un importo pari ad Euro 30.000.000,00;

(iv) alla "Riserva per iniziative sociali, di beneficenza e culturali" finalizzata all'inclusione sociale e lavorativa dei giovani, alla promozione dell'educazione e al sostegno alle comunità maggiormente impattate dalla transizione energetica, per un importo pari ad Euro 5.000.000,00, conferendo all'Amministratore Delegato e al Responsabile di Group Strategy & ESG, anche in via disgiunta fra loro, il potere di individuare le singole iniziative da sostenere, nel rispetto degli ambiti stabiliti dall'odierna Assemblea e nei limiti della capienza di detta riserva;

(v) alla Riserva connessa al Sistema di incentivazione a medio termine per il personale di Gruppo un importo pari ad Euro 100.000.000,00;

(vi) alla Riserva Statutaria per il residuo importo"

¹ La distribuzione del Dividendo avverrà in conformità alle norme di legge e regolamentari applicabili con stacco della cedola il giorno 22 aprile 2024 e pagamento 24 aprile 2024. Ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (Testo Unico della Finanza), saranno, pertanto, legittimati a percepire il dividendo coloro che risulteranno azionisti in base alle evidenze dei conti relative al termine della giornata contabile del 23 aprile 2024.

² Inteso come utile netto contabile aggiustato per gli impatti derivanti da DTA da perdite fiscali riportate a nuovo, risultanti dal test di sostenibilità.



UniCredit S.p.A. - Società per azioni - Sede Sociale e Direzione Generale: Piazza Gae Aulenti 3, Tower A - 20154 Milano; Banca iscritta all'Albo delle Banche e Capogruppo del Gruppo UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari: cod. 02008.1 - Cod. ABI 02008.1- iscrizione al Registro delle Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi, Codice Fiscale e P. IVA n° 00348170101 - Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi ed al Fondo Nazionale di Garanzia - Imposta di bollo, ove dovuta, assolta in modo virtuale – Autorizzazione Agenzia delle Entrate, Ufficio di Roma 1, n. 143106/07 rilasciata il 21.12.2007.