



## Relazione illustrativa

### **1. Bilancio di esercizio di Italian Wine Brands S.p.A. al 31 dicembre 2014; relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale; presentazione del bilancio consolidato pro-forma al 31 dicembre 2014 del Gruppo IWB. Delibere inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per proporVi l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di IWB S.p.A. al 31 dicembre 2014 redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bis del codice civile e secondo i principi contabili italiani.

In particolare, si precisa che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 evidenzia una perdita di esercizio di Euro 9.325.

Nel chiederVi l'approvazione del nostro operato attraverso l'assenso al progetto di bilancio e alla nostra relazione, Vi chiediamo di rinviare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 9.325.

Al riguardo si ricorda che la Società è stata costituita in data 27 novembre 2014 al fine di porre in essere un'operazione di integrazione che prevedeva l'acquisizione da parte di IWB S.p.A. dell'intero capitale sociale di Giordano Vini S.p.A. e di Provinco Italia S.p.A. e la conseguente quotazione delle azioni ordinarie e dei *warrant* di IWB S.p.A. sul sistema multilaterale di negoziazione AIM Italia/Mercato Alternativo del Capitale, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. ("**AIM Italia**").

Alla data del 31 dicembre 2014, IWB S.p.A. non deteneva partecipazioni in quanto l'operazione di integrazione ha avuto efficacia in data 19 gennaio 2015.

In data 22 gennaio 2015 le azioni ordinarie ed i *warrant* di IWB S.p.A. sono stati ammessi alle negoziazioni sull'AIM Italia e a decorrere dal 29 gennaio 2015 hanno avuto inizio le negoziazioni delle azioni ordinarie e dei *warrant* di IWB S.p.A. sull'AIM Italia.

Alla data della presente Relazione, IWB S.p.A. è una società operativa a capo del Gruppo IWB e detiene il 100% del capitale sociale di Giordano Vini S.p.A. e di Provinco Italia S.p.A.

Vi proponiamo inoltre di prendere atto del bilancio consolidato *pro-forma* di IWB S.p.A., predisposto su base volontaria, e redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS che evidenzia un utile netto di Euro 5,129 milioni.

**ITALIAN WINE BRANDS**

Sede legale via Brera 16, 20121 Milano  
t +39 02 7214231 f +39 02 72142328 [www.italianwinebrands.it](http://www.italianwinebrands.it)

Società per Azioni con c.s. di Euro 707.065,70  
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968



Si ricorda inoltre che tutta la documentazione prevista dalla normativa, anche regolamentare vigente, verrà messa a disposizione presso la sede sociale, sul sito internet di IWB S.p.A. all'indirizzo [www.italianwinebrands.it](http://www.italianwinebrands.it) (Sezione *Corporate Governance* – Assemblee degli Azionisti) nei termini di legge.

\*\*\*

Tenuto conto di quanto precede, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente delibera:

*“L’Assemblea degli Azionisti di Italian Wine Brands S.p.A., riunita in sede ordinaria,*  
- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione;*  
- *preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione;*

***DELIBERA***

- 1. di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 in ogni sua parte e risultanza che evidenzia una perdita di esercizio di Euro 9.325;*
- 2. di rinviare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 9.325;*
- 3. di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente e al suo Vice Presidente, in via disgiunta tra loro, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile.*

*L’Assemblea inoltre prende atto che il bilancio consolidato pro-forma di IWB S.p.A., predisposto su base volontaria, e redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS evidenzia un utile di Euro 5,129 milioni.”*

Milano, 27 marzo 2015

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Vice Presidente Simone Strocchi

**ITALIAN WINE BRANDS**

Sede legale via Brera 16, 20121 Milano  
t +39 02 7214231 f +39 02 72142328 [www.italianwinebrands.it](http://www.italianwinebrands.it)

Società per Azioni con c.s. di Euro 707.065,70  
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968