



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO**

ASSEMBLEA ORDINARIA

Punto 1 all'ordine del giorno

"1. Bilancio di esercizio di Italian Wine Brands S.p.A. al 31 dicembre 2020 e destinazione dell'utile di esercizio.

1.1 Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020, previo esame delle relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale; presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2020 del Gruppo IWB; deliberazioni inerenti e conseguenti.

1.2 Destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti."

ITALIAN WINE BRANDS

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano
t +39 02 30516516 www.italianwinebrands.it

Società per Azioni con c.s. di Euro 879.853,70
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968



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 2020 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 2020 evidenzia un utile di esercizio pari a Euro 7.525.116.

Nel chiederVi l'approvazione del nostro operato attraverso l'assenso al progetto di bilancio e alla nostra relazione, alla luce dei risultati di esercizio conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile conseguito, pari ad Euro 7.525.116, come segue:

- (i) agli azionisti un dividendo unitario di Euro 0,25 per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi Euro 1.840.343,25, con data di stacco della cedola n. 6 il 26 aprile 2021, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-*terdecies* del D.Lgs. 58/1998 (*record date*) il 27 aprile 2021 e data per il pagamento del dividendo il 28 aprile 2021;
- (ii) per la differenza al conto Utili a nuovo;
- (iii) precisandosi che l'importo complessivo massimo del dividendo distribuito potrebbe variare in funzione del numero di azioni in portafoglio della Società e, per l'effetto, potrebbe conseguentemente variare l'importo da destinarsi al conto Utili a nuovo.

Vi proponiamo inoltre di prendere atto del bilancio consolidato del Gruppo IWB al 31 dicembre 2020, redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS, che evidenzia i seguenti principali dati di Gruppo:

ITALIAN WINE BRANDS

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano
t +39 02 30516516 www.italianwinebrands.it

Società per Azioni con c.s. di Euro 879.853,70
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968



	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Ricavi delle vendite	204.311	157.494	149.863
Variazione delle rimanenze	4.780	1.329	(1.162)
Altri Proventi	1.538	1.220	1.486
Totali Ricavi	210.629	160.043	150.187
Costi per acquisti	(123.650)	(92.547)	(86.082)
Costi per servizi	(52.159)	(41.486)	(41.515)
Costo del Personale	(8.125)	(7.441)	(7.627)
Altri costi operativi	(1.091)	(482)	(362)
Totale costi operativi	(185.025)	(141.956)	(135.586)
Margine Operativo Lordo Restated	25.604	18.087	14.601
Margine Operativo Lordo	23.604	16.304	13.422
Risultato Netto Restated	15.634	9.185	7.236
Risultato Netto	14.192	7.899	6.350
Indebitamento finanziario netto	10.332	10.683	3.372
<i>di cui Indebitamento finanziario netto - finanziatori terzi</i>	<i>(1.437)</i>	<i>(565)</i>	<i>3.372</i>
<i>di cui Indebitamento finanziario netto - prezzo differito acquisizione Raphael Dal Bo AG</i>	<i>1.861</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>di cui Indebitamento finanziario netto - passività per diritti d'uso</i>	<i>9.908</i>	<i>11.248</i>	<i>-</i>

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

* * *

Tenuto conto di quanto precede, sottoponiamo alla Vostra approvazione le seguenti proposte di delibera.

* * *

Proposta di delibera sul punto 1.1. all'ordine del giorno:

“L'Assemblea degli Azionisti di Italian Wine Brands S.p.A., riunita in sede ordinaria,

- udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione;

ITALIAN WINE BRANDS

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano
t +39 02 30516516 www.italianwinebrands.it

Società per Azioni con c.s. di Euro 879.853,70
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968



- *preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione;*

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020 che evidenzia un utile netto di esercizio pari ad Euro 7.525.116;*
2. *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;*
3. *di prendere atto dei risultati del bilancio consolidato del Gruppo IWB al 31 dicembre 2020."*

* * *

Proposta di delibera sul punto 1.2. all'ordine del giorno:

"L'Assemblea degli Azionisti di Italian Wine Brands S.p.A., riunita in sede ordinaria,

- *udito e approvato quanto proposto dal Consiglio di Amministrazione;*

DELIBERA

1. *di approvare la destinazione dell'utile d'esercizio, pari ad Euro 7.525.116, come segue:*
 - *agli azionisti un dividendo unitario di Euro 0,25 per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi Euro 1.840.343,25, con data di stacco della cedola n. 6 il 26 aprile 2021, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (record date) il 27 aprile 2021 e data per il pagamento del dividendo il 28 aprile 2021;*
 - *per la differenza al conto Utili a nuovo;*
 - *di dare atto che l'importo complessivo del dividendo distribuito e, per l'effetto, l'importo da destinarsi al conto Utili a nuovo saranno puntualmente determinati in funzione del numero di azioni in portafoglio della Società;*
2. *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente e al suo Vicepresidente 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."*

Milano, 17 marzo 2021

p. il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

ITALIAN WINE BRANDS

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano
t +39 02 30516516 www.italianwinebrands.it

Società per Azioni con c.s. di Euro 879.853,70
Registro Imprese di Milano e P.IVA 08851780968