



ITALIAN WINE BRANDS
Creatori di Eccellenze

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

ASSEMBLEA ORDINARIA

ITALIAN WINE BRANDS

Italian Wine Brands Spa | www.italianwinebrands.it | info@italianwinebrands.it
Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano. T +39 02 30516516
Società per Azioni con c.s. di Euro 1.046265,80
Registro Imprese Milano, Monza-Brianza, Lodi N 2053323 e P.IVA 08851780968

Punto 1 all'ordine del giorno

"1. Bilancio di esercizio di Italian Wine Brands S.p.A. al 31 dicembre 2021 e destinazione dell'utile di esercizio.

1.1 Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, previo esame delle relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale; presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 del Gruppo IWB; deliberazioni inerenti e conseguenti.

1.2 Destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni 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 2021 redatto secondo i principi contabili IAS/IFRS e quindi comprensivo della Relazione sulla gestione, della nota integrativa e del paragrafo relativo alla "transition".

In particolare, si precisa che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 evidenzia un utile di esercizio pari a Euro 9.779.891.

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 9.779.891, come segue:

ITALIAN WINE BRANDS

Italian Wine Brands Spa | www.italianwinebrands.it | info@italianwinebrands.it
Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano. T +39 02 30516516
Società per Azioni con c.s. di Euro 1.046265,80
Registro Imprese Milano, Monza-Brianza, Lodi N 2053323 e P.IVA 08851780968



ITALIAN WINE BRANDS

Creatori di Eccellenze

- (i) agli azionisti un dividendo unitario di Euro 0,1 per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi Euro 879.216, con data di stacco della cedola n. 7 il 2 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (*record date*) il 3 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo il 4 maggio 2022;
- (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 2021, redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS, che evidenzia i seguenti principali dati di Gruppo:

| | 31.12.2021 pro-forma ⁽¹⁾ | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ricavi delle vendite | 408.934 | 313.227 | 204.311 | 157.494 |
| Variazione delle rimanenze | 19.524 | 13.333 | 4.780 | 1.329 |
| Altri Proventi | 2.953 | 2.645 | 1.538 | 1.220 |
| Totali Ricavi | 431.411 | 329.205 | 210.629 | 160.043 |
| Costi per acquisti | (295.527) | (217.705) | (123.650) | (92.547) |
| Costi per servizi | (72.362) | (62.009) | (52.159) | (41.486) |
| Costo del Personale | (20.492) | (14.563) | (8.125) | (7.441) |
| Altri costi operativi | (1.200) | (898) | (1.091) | (482) |
| Totale costi operativi | (389.581) | (295.175) | (185.025) | (141.956) |
| Margine Operativo Lordo Restated⁽²⁾ | 41.830 | 34.030 | 25.604 | 18.087 |
| Margine Operativo Lordo | 38.809 | 31.009 | 23.604 | 16.304 |
| Risultato Netto Restated | 20.464 | 16.716 | 15.634 | 9.185 |
| Risultato Netto | 18.286 | 14.538 | 14.192 | 7.899 |
| Indebitamento finanziario netto | 121.256 | 121.256 | 10.332 | 10.683 |
| <i>di cui Indebitamento finanziario netto - finanziatori terzi</i> | <i>107.977</i> | <i>107.977</i> | <i>(1.437)</i> | <i>(565)</i> |
| <i>di cui Indebitamento finanziario netto - prezzo differito acquisizione Raphael Dal Bo AG</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>1.861</i> | <i>0</i> |
| <i>di cui Indebitamento finanziario netto - passività per diritti d'uso</i> | <i>13.279</i> | <i>13.279</i> | <i>9.908</i> | <i>11.248</i> |

ITALIAN WINE BRANDS

Italian Wine Brands Spa | www.italianwinebrands.it | info@italianwinebrands.it

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano. T +39 02 30516516

Società per Azioni con c.s. di Euro 1.046265,80

Registro Imprese Milano, Monza-Brianza, Lodi N 2053323 e P.IVA 08851780968



ITALIAN WINE BRANDS
Creatori di Eccellenze

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

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 che evidenzia un utile netto di esercizio pari ad Euro 9.779.891;*
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 2021.”*

* * *

ITALIAN WINE BRANDS

Italian Wine Brands Spa | www.italianwinebrands.it | info@italianwinebrands.it
Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano. T +39 02 30516516
Società per Azioni con c.s. di Euro 1.046265,80
Registro Imprese Milano, Monza-Brianza, Lodi N 2053323 e P.IVA 08851780968

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 9.779.891, come segue:*
 - *agli azionisti un dividendo unitario di Euro 0,1 per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi Euro 879.216, con data di stacco della cedola n. 7 il 2 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (record date) il 3 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo il 4 maggio 2022; 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, 22 marzo 2022

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Alessandro Mutinelli



ITALIAN WINE BRANDS

Creatori di Eccellenze

ITALIAN WINE BRANDS

Italian Wine Brands Spa | www.italianwinebrands.it | info@italianwinebrands.it

Sede legale Viale Abruzzi 94, 20131 Milano. T +39 02 30516516

Società per Azioni con c.s. di Euro 1.046265,80

Registro Imprese Milano, Monza-Brianza, Lodi N 2053323 e P.IVA 08851780968
