

## **WIIT S.p.A.**

*Codice fiscale 01615150214 - Partita iva 01615150214*

*Sede legale in Milano (MI) - Via Muzio Attendolo detto Sforza n. 7*

*Iscritta alla Camera di Commercio di Milano - Numero R.E.A 1654427*

*Registro Imprese di Milano n. 01615150214 Capitale Sociale € 2.652.066 i.v.*

*Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento di WIIT FIN S.R.L.*

### **Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429, co. 2, del Codice Civile**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2018, abbiamo svolto l'attività di vigilanza attenendoci a quanto prescritto dal Codice Civile, nonché dalle Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC e vigenti dal 30 settembre 2015.

\*\*\*\*\*

Il Collegio Sindacale in carica è stato nominato dall'Assemblea del 30 novembre 2018 in base alle previsioni della legge e dello Statuto e terminerà il proprio mandato con l'Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2020.

La presente relazione riassume l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, co. 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, co. 4, c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.



Si resta in ogni caso a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte dal Collegio hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

Durante le verifiche periodiche, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla Società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi, monitorati con periodicità costante. Il Collegio ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

Avuto riguardo alle modalità con cui si è svolta l'attività di nostra competenza nel corso dell'esercizio in esame, diamo atto di avere:

- partecipato alle riunioni dell'Assemblea degli Azionisti e del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'esercizio ed ottenuto dagli Amministratori tempestive ed idonee informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue controllate; inoltre sono state sempre fornite utili elementi conoscitivi e di valutazione, in particolare relativamente alle operazioni di maggior rilievo finanziario, patrimoniale ed economico, circa l'operatività ed i processi deliberativi ed esecutivi delle stesse, nonché su ogni altro argomento oggetto di osservazione nell'ambito dell'attività dell'organo di controllo;
- acquisito gli elementi di conoscenza necessari per svolgere l'attività di nostra competenza sull'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sul grado di adeguatezza della struttura organizzativa della Società, mediante indagini dirette, raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni interessate, periodici scambi di informazioni con la società incaricata della revisione legale dei conti;
- vigilato sul funzionamento e sull'adeguatezza del sistema amministrativo contabile,



sotto il profilo, in particolare, dell'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare i fatti di gestione;

- con riferimento all'attività di vigilanza sull'operatività della società di revisione, il Collegio Sindacale ha effettuato il periodico scambio di informazioni con i responsabili della stessa in merito all'attività svolta ai sensi dell'art.2409 septies del Codice Civile; analizzato i risultati del lavoro svolto dalla società di revisione;
- vigilato sul processo di informazione societaria e verificato l'osservanza delle norme di legge e regolamentari inerenti la formazione e l'impostazione degli schemi del bilancio, nonché dei relativi documenti di corredo;
- verificato che la Relazione degli Amministratori sulla gestione risulti conforme alle leggi e ai regolamenti vigenti, coerente con le deliberazioni adottate dal Consiglio di Amministrazione e con i fatti rappresentati dal bilancio;
- verificato che le operazioni effettuate con parti correlate, ivi incluse le operazioni infragruppo, non sono quantificabili né come atipiche né come inusuali, rientrando nell'ordinario corso degli affari delle società del Gruppo. Dette operazioni sono state regolate a condizioni di mercato.

Nel corso della nostra attività di vigilanza, svolta secondo le modalità sopra descritte, non sono emersi fatti significativi tali da essere menzionati nella presente relazione.

\*\*\*\*\*

Vengono elencate nel seguito le principali indicazioni da fornire con la presente Relazione:

- Sulla base delle informazioni ricevute e delle analisi condotte dal Collegio, tra le operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale poste in essere, possiamo in sintesi menzionare le seguenti:
  - In data 18 luglio 2018 è stata perfezionata l'acquisizione di Adelante s.r.l. da parte della Società.
  - In data 9 ottobre 2018 l'Assemblea ordinaria degli Azionisti ha deliberato di incrementare il numero dei consiglieri di amministrazione da 7 a 8 e di nominare, quale nuovo consigliere di amministrazione, il dott. Francesco



Baroncelli, a cui è stato conferito l'incarico di Chief Mergers & Acquisitions, con il compito di realizzare la strategia di crescita per linee esterne del Gruppo WIIT con particolare focalizzazione sulle acquisizioni estere.

- In data 30 novembre 2018 l'Assemblea Ordinaria della Società ha approvato il progetto di ammissione a quotazione e alle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul Mercato Telematico Azionario, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. e, ricorrendone i presupposti, sul Segmento STAR ("MTA").

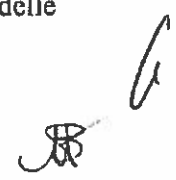
L'Assemblea ha inoltre nominato i nuovi organi sociali e, in particolare:

- il nuovo consiglio di amministrazione, composto dai signori: Riccardo Mazzanti (Presidente), Alessandro Cozzi, Enrico Rampin, Francesco Baroncelli, Amelia Bianchi, Riccardo Sciutto, Aldo Napoli, Dario Albarello e Annamaria Di Ruscio; e
- il nuovo collegio sindacale, composto dai signori: Luca Valdameri (Presidente), Paolo Ripamonti e Nathalie Brazzelli (sindaci effettivi); Guido Giovando e Fabrizia Pecunia (sindaci supplenti).

L'Assemblea ha poi determinato, con efficacia dalla data di inizio delle negoziazioni, l'emolumento annuo lordo da corrispondere ai componenti dei nominandi comitati c.d. di corporate governance (i.e. il "Comitato Nomine e Remunerazione" e il "Comitato Controllo, Rischi e Parti Correlate"), nonché ha approvato l'adozione del regolamento per il funzionamento e lo svolgimento dei lavori assembleari.

Sempre con decorrenza dalla data di inizio delle negoziazioni delle azioni WIIT sul MTA, l'Assemblea ha, altresì, deliberato, su proposta motivata del collegio sindacale, l'attribuzione dell'incarico di revisione novennale, ai sensi degli artt. 13 e 17 del D. Lgs. 39/2010, alla società Deloitte & Touche S.p.A., approvando contestualmente la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione (con efficacia dalla data di inizio negoziazioni) già in essere con la stessa Deloitte & Touche S.p.A.

L'Assemblea ha infine approvato, con efficacia condizionata all'avvio delle



negoziazioni sul MTA, l'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie.

Sempre in data 30 novembre 2018 l'Assemblea Straordinaria della Società ha approvato il nuovo testo dello statuto sociale, che, subordinatamente all'avvio delle negoziazioni sul MTA, prevede, inter alia: (i) l'eliminazione delle clausole che fanno riferimento o comunque sono funzionali alla quotazione sul mercato AIM Italia, (ii) la delega al consiglio di amministrazione di aumentare il capitale sociale, in una o più volte, con esclusione del diritto di opzione ex artt. 2443 e 2441, comma 4, cod. civ., (iii) l'introduzione delle azioni con voto maggiorato, (iv) alcune clausole relative all'offerta pubblica di acquisto, (v) la convocazione dell'Assemblea degli azionisti, l'intervento e il voto in assemblea, (vi) l'elezione degli amministratori e dei sindaci mediante voto di lista e (vii) la redazione dei documenti contabili societari.

- La società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. ha emesso in data 28 febbraio 2019 le relazioni ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010, nelle quali è stato attestato che il bilancio al 31 dicembre 2018 è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa della Società nonché è attestato che la Relazione sulla Gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società.
- Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 non sono stati conferiti alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. incarichi diversi dall'attività di revisione legale dei conti.
- Nel corso dell'esercizio 2018 il Collegio non ha ricevuto denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c., né ha ricevuto esposti da parte di terzi.
- Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, assicurandosi che le operazioni deliberate e poste in essere dagli Amministratori



fossero conformi alla legge ed allo Statuto, fossero ispirate ai principi di razionalità economica, e non fossero manifestamente imprudenti o azzardate, in conflitto d'interessi con la Società, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.

- In merito all'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, la vigilanza del Collegio Sindacale si è svolta attraverso la conoscenza della struttura organizzativa e mediante raccolta di informazioni dalle strutture preposte, incontri con i responsabili delle diverse funzioni aziendali e con la società di revisione ai fini del reciproco scambio di dati ed informazioni.
- Il Collegio ha vigilato sull'adeguatezza e affidabilità del sistema amministrativo-contabile a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante osservazioni dirette, l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla società di revisione.
- Nel corso delle periodiche riunioni tenute dal Collegio Sindacale con la società incaricata della revisione legale dei conti, non sono emersi aspetti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- Sono state acquisite informazioni dall'Organismo di Vigilanza ex Legge 231/2001 e si è preso visione della relazione annuale dallo stesso predisposta, e non sono emerse criticità che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato approvato dall'organo di Amministrazione che ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.. Tali documenti sono stati consegnati al Collegio Sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione.

Inoltre:

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua

generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale ed a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa.

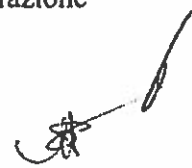
Vengono di seguito riassunti i principali dati dello stato patrimoniale e del conto economico (espressi in EUR):

	WIIT S.p.A.	Bilancio consolidato
Totale Attività	48.773.359	54.230.711
Totale Passività	28.847.965	31.987.252
Patrimonio netto (escluso utile/perdita esercizio)	17.553.606	18.747.119
Utile (perdita) di esercizio	2.371.788	3.496.340
Totale dei Ricavi	20.658.579	25.237.095
Totale dei Costi	-17.318.341	-20.358.984
Risultato operativo	3.340.237	4.878.111
Proventi (oneri) finanziari	-486.427	-501.093
Risultato prima delle imposte	2.853.810	4.287.474
Imposte sul reddito	-482.022	-791.134
Utile (Perdita) dell'esercizio	2.371.788	3.496.340

### **Conclusioni**

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio Sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostantive all'approvazione del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 così come è stato redatto ed è stato proposto dall'organo di Amministrazione.

Il Collegio Sindacale, inoltre, prende atto della proposta del Consiglio di Amministrazione



all'Assemblea in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio, nonché della proposta di distribuire a titolo di dividendo l'importo di Euro 0,90 per azione.

Milano, 1 marzo 2019

Luca Valdameri



Paolo Ripamonti



Nathalie Brazzelli

