

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI WIIT S.P.A. SUL PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA PER IL 29 APRILE 2026 IN UNICA CONVOCAZIONE REDATTA AI SENSI DELL'ARTICOLO 125-TER DEL DECRETO LEGISLATIVO 24 FEBBRAIO 1998 N. 58 E DEGLI ARTICOLI 72 E 84-TER DEL REGOLAMENTO ADOTTATO CON DELIBERA CONSOB N. 11971/1999

Egregi Azionisti,

la presente relazione (la “**Relazione**”) è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione di WIIT S.p.A. (“**WIIT**” o la “**Società**”) ai sensi dell’articolo 125-ter del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, come successivamente modificato e integrato (il “**TUF**”), e degli articoli 72 e 84-ter del regolamento adottato con delibera Consob 14 maggio 1999, n. 11971, come successivamente modificato e integrato (il “**Regolamento Emittenti**”), per illustrare il primo punto all’ordine del giorno dell’assemblea straordinaria degli azionisti della Società convocata per il 29 aprile 2026, in unica convocazione:

1. Proposta di annullamento di azioni proprie in portafoglio senza riduzione del capitale sociale; conseguente modifica dell’art. 5 dello statuto sociale.

* * *

1. MOTIVAZIONI DELLE PROPOSTE DI MODIFICA

Alla data della presente Relazione, la Società detiene complessive n. 3.501.829 azioni proprie WIIT, pari al 12,5% del capitale sociale, acquistate sulla base delle autorizzazioni conferite, ai sensi dell’art. 2357 cod. civ. e dell’art. 132 del TUF, dall’assemblea degli azionisti, da ultimo con delibera del 29 aprile 2025.

La Società detiene dunque un numero di azioni proprie superiore a quello necessario per soddisfare le finalità per le quali le medesime sono state acquistate ai sensi delle predette delibere assembleari⁽¹⁾.

Pertanto, si propone l’annullamento di n. 1.680.000 azioni proprie WIIT, pari a 6% circa del capitale sociale. L’annullamento avrebbe l’effetto di aumentare il valore delle azioni detenute dai soci, massimizzandone la redditività, incrementando la porzione di utile da assegnare a ciascuna azione (“*earning per share*”).

L’annullamento verrà operato senza alcuna riduzione del capitale sociale: tenuto conto che le azioni rappresentative del capitale sociale della Società sono prive di valore nominale, si procederà alla riduzione del numero delle azioni esistenti, con un aumento del valore nominale implicito riferibile alle restanti azioni.

L’annullamento non produrrà effetti sul risultato economico e non determinerà variazioni del valore complessivo del patrimonio netto, pur modificandone la composizione.

Contestualmente all’annullamento delle azioni proprie sarà aggiornato l’art. 5 dello statuto sociale per indicare il nuovo numero di azioni in cui è suddiviso il capitale sociale a seguito dell’annullamento.

2. ESPOSIZIONE A CONFRONTO DELL’ARTICOLO OGGETTO DELLE PROPOSTE DI MODIFICA

⁽¹⁾ Resta in ogni caso ferma l’opportunità di sottoporre anche quest’anno all’assemblea la proposta di autorizzazione all’acquisto e alla disposizione di azioni proprie di cui al terzo punto all’ordine del giorno dell’assemblea ordinaria degli azionisti della Società convocata per il 29 aprile 2026, ai fini di massima flessibilità nella realizzazione delle finalità indicate nella relativa relazione illustrativa.

Di seguito sono illustrate le modifiche che si propone di apportare al testo dell'articolo 5 dello statuto sociale ai sensi della presente proposta di delibera (le eliminazioni sono barrate e le aggiunte sono evidenziate in grassetto e sono sottolineate).

TESTO VIGENTE	MODIFICHE PROPOSTE
Articolo 5) Capitale	Articolo 5) Capitale
5.1. Il capitale sociale ammonta a Euro 2.802.066,00 (duemilioni ottocentoduemila sessantasei virgola zero zero) diviso in n. 28.020.660 (ventottomilioni ventimila seicentosessanta) azioni. Le azioni vengono emesse senza indicazione del valore nominale nei titoli e nello statuto.	5.1 Il capitale sociale ammonta a Euro 2.802.066,00 (duemilioni ottocentoduemila sessantasei virgola zero zero) diviso in n. 28.020.660 (ventottomilioni ventimila seicentosessanta) <u>26.340.660</u> <u>(ventiseimilioni trecentoquarantamila seicentosessanta)</u> azioni. Le azioni vengono emesse senza indicazione del valore nominale nei titoli e nello statuto.
5.2. <i>omissis</i>	5.2 <i>(invariato)</i>

3. VALUTAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLA RICORRENZA DEL DIRITTO DI RECESSO

L'assunzione della delibera relativa alla modifica statutaria sopra illustrata non dà luogo a diritto di recesso ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2437 del codice civile.

* * *

In considerazione di quanto precede, Vi proponiamo di assumere le seguenti deliberazioni:

“L'Assemblea degli azionisti di WIT S.p.A.,

- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta ivi contenuta;*

delibera

- di annullare n. 1.680.000 azioni proprie in portafoglio, senza riduzione del capitale sociale;*
- di modificare conseguentemente il paragrafo 5.1 dell'articolo 5 dello statuto sociale come segue:*

“5.1. Il capitale sociale ammonta a Euro 2.802.066,00 (duemilioni ottocentoduemila sessantasei virgola zero zero) diviso in n. 26.340.660 (ventiseimilioni trecentoquarantamila seicentosessanta) azioni. Le azioni vengono emesse senza indicazione del valore nominale nei titoli e nello statuto.”;
- di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso all'Amministratore Delegato, con facoltà di sub-delega nei limiti di legge, ogni più ampio potere per il completamento di ogni attività opportuna o necessaria per dare esecuzione alla delibera di cui sopra, compreso quello di apportare alla stessa quelle modificazioni, rettifiche o aggiunte di carattere non sostanziale*

eventualmente richieste dalle Autorità competenti o rese necessarie per l'iscrizione nel registro delle imprese.”.

* * *

La presente relazione è consultabile presso la sede legale della Società in Milano, via dei Mercanti n. 12, sul sito internet della Società (www.wiit.cloud), nella Sezione “Company – Governance – Assemblea degli Azionisti”, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato “eMarket STORAGE” (www.emarketstorage.com).

Milano, 11 marzo 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Enrico Giacomelli)