

DIGITAL MAGICS S.p.A.

AUMENTO DI CAPITALE IN OPZIONE 2021

Q&A/FAQ

Digital Magics S.p.A. è un incubatore di progetti digitali che fornisce servizi di consulenza e accelerazione a startup e imprese per facilitare lo sviluppo di nuovi business tecnologici. Le azioni di Digital Magics S.p.A. sono quotate sul mercato AIM Italia di Borsa Italiana (simbolo: DM; ISIN IT0004900160).

A cosa è destinato l'aumento di capitale di Digital Magics S.p.A.?

L'aumento di capitale è finalizzato al supporto del Piano Industriale 2021-2025 (cfr. Comunicato Stampa del 18 maggio 2021) che prevede l'espansione del portafoglio di partecipazioni dalle attuali 79 (al 30 giugno 2021) a più di 200 startup, con un target di valore a oltre 100 milioni di Euro entro il 2025 (al netto delle exit e dei write-off pianificati) con un incremento del 100% rispetto alla valutazione elaborata dal management a fine 2020 (*equity value* stimato in 50 milioni di Euro).

L'espansione del portafoglio della Società si svilupperà attraverso programmi di accelerazione su settori ad alto potenziale, puntando ad avviare tra i 20 e i 25 programmi nel corso del periodo di Piano, attraverso un modello che vede il coinvolgimento di co-investitori, *Corporate Partners* e *Tech Partners*. Gli investimenti nel portafoglio che si prevede di realizzare negli anni di Piano si stimano in circa 10,5 milioni di Euro.

Qual è il prezzo delle nuove azioni? Quante ne verranno emesse?

La società ha determinato di emettere sino a un massimo di n. 2.181.438 nuove azioni ordinarie Digital Magics S.p.A., prive di valore nominale, con godimento regolare, aventi le stesse caratteristiche di quelle attualmente in circolazione (che sono n. 7.653.239).

Il rapporto di opzione prevede n. 2 nuove azioni ordinaria ogni n. 7 azioni ordinarie possedute, al prezzo di Euro 3,65 per azione (di cui Euro 2,65 a titolo di sovrapprezzo), per un controvalore complessivo pari a massimi Euro 7.962.248,70.

Sono un azionista di Digital Magics S.p.A., come posso partecipare all'aumento di capitale?

Digital Magics S.p.A. assegnerà agli azionisti della Società n. 1 diritto di opzione per ogni azione ordinaria posseduta. Ogni n. 7 diritti di opzione si può sottoscrivere n. 2 nuove azioni ordinarie.

I diritti di opzione per la sottoscrizione delle azioni di nuova emissione sono messi a disposizione degli aventi diritto tramite Monte Titoli S.p.A. e avranno codice ISIN: IT0005458895.

La data di stacco dei diritti di opzione è il 27 settembre 2021; pertanto, in tale data, gli azionisti della Società trovano automaticamente sul proprio deposito titoli, oltre alle azioni Digital Magics S.p.A., anche i corrispondenti diritti di opzione che sono diventati degli strumenti finanziari autonomi.

I diritti di opzione dovranno essere esercitati, a pena di decadenza, nel periodo di offerta stabilito tra il 27 settembre 2021 e il 15 ottobre 2021 compresi. Il Modulo di Adesione, depositato presso il Registro imprese in data 22 settembre 2021, è disponibile sul sito della Società (www.digitalmagics.com) nella sezione Investors/Aumenti di Capitale.

Il Modulo di Adesione, opportunamente compilato, deve essere consegnato all'intermediario finanziario (aderente al sistema di gestione accentrata di Monte Titoli S.p.A.), sul quale sono depositati i diritti di opzione da esercitare. È frequente che gli intermediari mettano a disposizione dei Clienti i propri moduli di sottoscrizione.

Quando/come devo pagare le nuove azioni che ho sottoscritto? Quando saranno disponibili?

Il pagamento integrale delle nuove azioni dovrà essere effettuato presso l'intermediario autorizzato presso il quale sarà presentata la richiesta di sottoscrizione e secondo termini e modalità indicate nella scheda di sottoscrizione medesima; nessun onere o spesa accessoria sono previsti da parte della Società a carico del richiedente. Le nuove azioni sottoscritte entro la fine dell'offerta in opzione saranno accreditate sui conti degli intermediari aderenti al sistema di gestione accentrata gestito da Monte Titoli S.p.A. al termine della giornata contabile dell'ultimo giorno del periodo di opzione e saranno pertanto disponibili dal giorno di liquidazione successivo.

Sono un US QIB (qualified investor buyer), posso partecipare all'aumento di capitale di Digital Magics?

No, gli US QIB non possono partecipare all'aumento di capitale.

Sono un azionista di Digital Magics S.p.A. e non intendo partecipare all'aumento di capitale; posso cedere i miei diritti di opzione?

I diritti di opzione saranno negoziabili su AIM Italia, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., dal 27 settembre 2021 al 11 ottobre 2021 compresi.

È stato predisposto un Prospetto Informativo?

L'aumento di capitale attualmente offerto in opzione da Digital Magics S.p.A. è esente da prospetto informativo ai sensi dell'articolo 34-ter, comma 01, del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato.

Sul sito internet (www.digitalmagics.com) sono disponibili le informazioni relative all'attività della Società. Si segnalano, in particolare, alcune presentazioni scaricabili all'indirizzo internet <http://www.digitalmagics.com/investor-relations/company-profile/>

La sottoscrizione dell'Aumento di Capitale 2021 di Digital Magics fruisce di agevolazioni fiscali?

A Digital Magics, in quanto iscritta alla Sezione Speciale del Registro Imprese riservata agli Incubatori Certificati, è preclusa la possibilità di iscriversi anche alla Sezione Speciale riservata alle PMI Innovative.

Sulla base della normativa vigente, Digital Magics non può essere classificata tra le "società che investono prevalentemente in Startup e PMI Innovative", in quanto una quota superiore al 30% delle immobilizzazioni finanziarie nell'ultimo Bilancio (2020) sono riferite a partecipazioni che non rientrano nelle suddette categorie.

Si tratta di partecipazioni estere e di partecipazioni acquisite prima dell'entrata in vigore delle leggi relative a Startup e PMI Innovative.

Poiché da anni investiamo quasi esclusivamente in Startup e PMI Innovative, contiamo di rientrare nei parametri previsti dalla normativa nei prossimi anni.

Però, al momento, (purtroppo) l'investimento nell'Aumento di Capitale di Digital Magics non può fruire di agevolazioni fiscali.

Tenuto conto che il lotto minimo di azioni Digital Magics negoziabile su AIM Italia è di 200 pezzi, quanti diritti devo avere per evitare di trovarmi con "spezzature" non negoziabili?

Per coloro che attualmente, non hanno azioni Digital Magics (o che ne hanno un multiplo di 200 azioni), è consigliabile acquistare sul mercato diritti che siano multipli di 700. Ogni pacchetto da 700 diritti consente infatti di sottoscrivere 200 nuove azioni.

Per gli azionisti che, invece, si trovano già in possesso di azioni Digital Magics con spezzature (NON multipli di 200 azioni) è un'occasione per "arrotondare" il proprio portafoglio.