

PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE DI DIGITAL MAGICS S.P.A. RESO AI SENSI DELL'ART. 2441, COMMA 6, DEL CODICE CIVILE IN ORDINE ALLA CONGRUITÀ DEL PREZZO DI EMISSIONE DELLE AZIONI EMESSE IN RELAZIONE ALL'AUMENTO DI CAPITALE CON ESCLUSIONE DEL DIRITTO DI OPZIONE

Il Collegio Sindacale di Digital Magics S.p.A.

premessi che:

- (i). il Consiglio di Amministrazione con delibera del 26 marzo 2015 ha convocato l'assemblea dei soci della Società al fine di proporre l'approvazione di un aumento di capitale sociale a pagamento in via scindibile, con esclusione del diritto di opzione (l'"**Aumento di Capitale**");
- (ii). in particolare, il Consiglio intende proporre alla Assemblea dei soci un aumento di capitale sociale, scindibile ed a pagamento, per un importo massimo comprensivo di sovrapprezzo di Euro 2.000.000.=, mediante l'emissione di un numero massimo di azioni pari a 400.000.=, al prezzo unitario di Euro 5,00.= con esclusione del diritto di opzione, al servizio di uno o più piani di incentivazione azionaria a favore di amministratori e/o dipendenti e/o collaboratori della società e/o di società da questa partecipata;

esaminata

la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione predisposta in data 26 marzo 2015 a supporto dell'operazione, le motivazioni dell'esclusione del diritto di opzione ed i criteri adottati per la determinazione del prezzo di emissione delle azioni da emettersi al servizio dell'aumento di capitale;

rilevato che

- (i). l'aumento di capitale risulta coerente rispetto agli scopi sociali e la sua previsione e attuazione sono improntate ai principi di corretta amministrazione e rispettose dei limiti di legge e delle previsioni statutarie. In particolare, si dà atto che tutte le azioni precedentemente emesse sono state interamente liberate;
- (ii). l'esclusione del diritto d'opzione è giustificata dagli Amministratori con l'interesse sociale di incentivare, attraverso il meccanismo delle stock option, i soggetti beneficiari dell'aumento di capitale - la cui funzione è fondamentale per il perseguimento di risultati gestionali elevati e

coerenti con le aspettative degli Azionisti, nonché per incrementare le fidelizzazioni degli stessi soggetti beneficiari - che rivestono ruoli chiave nell'ambito dell'attività della Società e delle partecipate;

- (iii). il Consiglio di Amministrazione ha proposto di definire il prezzo di emissione delle azioni in Euro 5,00.= ciascuna; prezzo determinato, in linea con la migliore prassi, tenendo conto dell'andamento della quotazione del titolo nei precedenti 60 giorni dalla data della delibera consiliare;

esprime parere favorevole

ai sensi dell'art. 2441, comma 6, del Codice Civile, circa la congruità del prezzo di emissione delle azioni relative all'aumento di capitale, con esclusione del diritto di opzione, illustrato dal Consiglio di Amministrazione nella propria relazione del 26 marzo 2015, stabilito sulla base dell'andamento della quotazione del titolo nei precedenti 60 giorni dalla data della delibera consiliare.

Milano, 13 aprile 2015

Il Presidente del Collegio Sindacale:

Fausto Provenzano



Il Sindaco effettivo:

Claudio Boschioli



Il Sindaco effettivo:

Massimo Codari

