

**Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Digital360 S.p.A.
sul terzo punto all'ordine del giorno dell'assemblea straordinaria**

DIGITAL360 S.p.A.

Sede in Milano, via Copernico 38

Capitale Sociale sottoscritto e versato per l'importo di Euro 1.860.370,80

Registro delle imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi

Codice fiscale e Partita IVA n. 08053820968

Signori Azionisti,

la presente relazione illustrativa ("**Relazione Illustrativa**") è volta a dar conto delle motivazioni che giustificano le proposte di cui all'Ordine del Giorno, che vi vengono sottoposte nell'Assemblea, convocata in sede ordinaria e straordinaria per il giorno 15 dicembre 2021, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 16 dicembre 2021, in seconda convocazione con il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione di un piano di stock option avente a oggetto azioni ordinarie di Digital360 S.p.A. denominato "Piano di Incentivazione Italia 2021-2024", riservato a taluni amministratori, lavoratori dipendenti, collaboratori e consulenti della Società o delle società da questa controllate; deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Approvazione di un piano di stock option avente a oggetto azioni ordinarie di Digital360 S.p.A. denominato "Piano di Incentivazione Internazionale 2021-2026" riservato a taluni amministratori, dirigenti o lavoratori dipendenti della Società o delle società da questa controllate; delibere inerenti e conseguenti.

Parte straordinaria

1. Aumento del capitale sociale a pagamento, in via scindibile, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, comma 5, cod. civ., per massimi Euro 85.000, oltre sovrapprezzo, mediante emissione di massime n. 850.000 nuove azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale e aventi godimento regolare, a servizio del piano di stock option denominato "Piano di Incentivazione Italia 2021-2024"; delibere inerenti e conseguenti.
2. Aumento del capitale sociale a pagamento, in via scindibile, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, comma 5, cod. civ., per massimi Euro 47.000, oltre sovrapprezzo, mediante emissione di massime n. 470.000 nuove azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale e aventi godimento regolare, a servizio del piano di stock option denominato "Piano di Incentivazione Internazionale 2021-2026"; delibere inerenti e conseguenti.
3. Proposta di modifica dell'articolo 6 dello statuto sociale vigente; delibere inerenti e conseguenti.
4. Aumento gratuito del capitale sociale, ai sensi dell'art. 2349, comma 1, cod. civ., in una o più volte, fino ad un ammontare pari a massimi Euro 10.000, compreso sovrapprezzo, mediante emissione di massime n. 100.000 nuove azioni ordinarie prive di indicazione del valore nominale e a godimento regolare, servizio del piano di incentivazione riconosciuto in favore di un dipendente ai sensi del contratto di investimento sottoscritto in data 28 novembre 2018; delibere inerenti e conseguenti.

1. Premessa

Sottoponiamo alla Vostra approvazione la proposta di modifica dell'articolo 6 dello Statuto Sociale di Digital360S.p.A. ("**Digital360**" o la "**Società**") mediante l'inserimento di un nuovo terzo comma, al fine di prevedere, ai sensi del primo comma dell'art. 2349 cod. civ., la facoltà di assegnare utili o riserve di utili ai prestatori di lavoro dipendenti della Società o di società controllate mediante l'emissione di azioni della Società da attribuire loro a titolo gratuito.

La modifica proposta è finalizzata a dotare la Società di un efficace strumento idoneo a porre in essere iniziative di fidelizzazione e incentivazione dei dipendenti di Digital360 e delle società controllate ("**Gruppo**"), come consentito dalle vigenti disposizioni di legge.

Al riguardo si ricorda che sarà sottoposta all'esame e all'approvazione quale quarto punto all'ordine del giorno della parte straordinaria dell'Assemblea della Società, la proposta di approvazione di un aumento di capitale gratuito ai sensi dell'articolo 2349, primo comma, cod. civ. ("**Aumento di Capitale Gratuito**") a servizio del piano di incentivazione ("**Piano di Incentivazione**" o "**Piano Grant**") riservato a Davide Marasco ("**Beneficiario**") in ragione del contratto di investimento sottoscritto tra quest'ultimo e la Società in occasione

dell'acquisizione di Effettodomino S.r.l. ("EFDM"), da attuarsi mediante l'attribuzione gratuita al Beneficiario, al verificarsi di determinate condizioni, di massime n. 100.000 azioni ordinarie Digital360

La proposta di Aumento di Capitale Gratuito è illustrata in apposita relazione illustrativa predisposta all'uopo dal Consiglio di Amministrazione della Società, reperibile sul sito internet della Società www.digital360.it (sez. Investor Relations), cui si rinvia.

Si segnala che la proposta di modifica statutaria in questione non attribuisce il diritto di recesso in capo ai soci che non dovessero concorrere alla relativa approvazione, non integrando gli estremi di alcuna delle fattispecie di recesso individuate dall'art. 2437 cod. civ..

2. Proposta di modifica dello statuto sociale

Si riporta di seguito il testo vigente dell'articolo 6 dello Statuto Sociale di Digital360, raffrontato con il testo nella versione che il Consiglio di Amministrazione Vi propone di adottare (tramite inserimento di un nuovo apposito comma).

Testo vigente	Testo proposto
Il capitale sociale è fissato in euro 1.860.370,80 ed è diviso in numero 18.603.708 (diciottomilioniseicentotremilasettecentootto) azioni, prive di indicazione del valore nominale.	(invariato)
Le azioni possono essere sottoposte al regime di dematerializzazione e immesse nel sistema di gestione accentrata degli strumenti finanziari di cui agli articoli 80 e seguenti D. Lgs. 58/1998 ("TUF").	(invariato)
	È consentita, nei modi e nelle forme di legge, l'assegnazione di utili e/o di riserve da utili ai prestatori di lavoro dipendenti della Società e/o di società controllate, mediante l'emissione di azioni ai sensi del primo comma dell'articolo 2349 cod. civ.
L'Assemblea straordinaria dell'8 maggio 2017 ha deliberato l'emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni ordinarie della società di nuova emissione di importo nominale complessivo pari a Euro 2.000.000,00 (duemilioni virgola zero zero) costituito da obbligazioni convertibili, con esclusione del diritto di opzione, ai sensi dell'art. 2441, comma 5, Cod.Civ., e, conseguentemente, ha deliberato di aumentare il capitale sociale in via scindibile a servizio della conversione di detto prestito fino a un massimo di nominali Euro 2.000.000,00 (duemilioni virgola zero zero) da liberarsi in una o più volte mediante emissione di azioni ordinarie aventi il medesimo godimento delle azioni in circolazione alla data di emissione, riservate esclusivamente e irrevocabilmente al servizio della conversione del prestito	(invariato)

obbligazionario di cui sopra, restando tale aumento del capitale irrevocabile fino alla scadenza del termine ultimo per la conversione delle obbligazioni e limitato all'importo delle azioni risultanti dall'esercizio.	
--	--

3. Proposta di deliberazione

Per tutto quanto sopra considerato, riteniamo quindi utile sottoporre alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“L’Assemblea Straordinaria di Digital360 S.p.A., vista e approvata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione

delibera

- 1). *di modificare l’Articolo 6 (sei) dello Statuto Sociale mediante inserimento (ferme le ulteriori delibere che saranno assunte dalla predetta assemblea in sede straordinaria) di un nuovo terzo comma del seguente tenore “È consentita, nei modi e nelle forme di legge, l’assegnazione di utili e/o di riserve da utili ai prestatori di lavoro dipendenti della Società e/o di società controllate, mediante l’emissione di azioni ai sensi del primo comma dell’articolo 2349 cod. civ.”;*
- 2). *di conferire al Consiglio di Amministrazione, con espressa facoltà di sub-delega ad uno o più membri dello stesso, ogni più ampio potere affinché provveda a dare esecuzione alla deliberazione sopra adottata e la stessa sia iscritta nel competente Registro delle Imprese e per introdurre nella presente deliberazione le eventuali modificazioni, variazioni o aggiunte che risultassero necessarie o comunque richieste dalle autorità competenti.”*

Milano, 27 novembre 2021

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Andrea Rangone