



SPAFID  
CONNECT

Informazione Regolamentata n. 20028-21-2021	Data/Ora Ricezione 21 Settembre 2021 11:46:34	AIM -Italia/Mercato Alternativo del Capitale
---	---	---

Societa' : DIGITAL MAGICS

Identificativo : 152038

Informazione  
Regolamentata

Nome utilizzatore : DMAGICN04 - Malacart

Tipologia : 2.2; 1.2

Data/Ora Ricezione : 21 Settembre 2021 11:46:34

Data/Ora Inizio : 21 Settembre 2021 11:46:35

Diffusione presunta

Oggetto : DIGITAL MAGICS: IL CDA APPROVA LA  
RELAZIONE SEMESTRALE  
CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2021

*Testo del comunicato*

Vedi allegato.

## DIGITAL MAGICS: IL CDA APPROVA LA RELAZIONE SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2021

### VALORE DEL PORTAFOGLIO PARI A € 53 MILIONI

- Il valore del portafoglio alla data del 30 giugno 2021 è pari a 53 milioni di euro, in crescita di 3 milioni di euro rispetto al valore di 50 milioni di euro al 31 dicembre 2020 come da stima dal management, a fronte di un valore di carico di circa 14 milioni di euro; la verifica della metodologia di valutazione e la review dell'applicazione della stessa all'intero portafoglio è stata affidata a **DELOITTE Financial Advisory**;
- Avviato l'aumento di capitale fino a euro 8 milioni a supporto del Piano Industriale per rafforzare la leadership di Digital Magics ed espansione il portafoglio di partecipazioni a oltre 200 startup, con un target di valore a oltre 100 milioni di euro entro il 2025.
- **79 società operative in portafoglio** (73 al 31 dicembre 2020), di cui 37 Startup Innovative e 19 PMI Innovative. 2 exit, 2 write off, 3 follow on e 10 nuovi investimenti in startup;
- **Investimenti complessivi** nel semestre superiori a euro 800 mila per le società in portafoglio; inoltre, euro 1 milione investito per l'acquisizione di **The Doers**, a rafforzamento della strategia sui programmi di Open Innovation;
- Completato il programma di accelerazione "**Magic Wand Sustainability**", in partnership con Lazio Innova, e avviato (luglio 2021) il programma triennale di accelerazione "**Fin+Tech**", promosso dalla Rete Nazionale Acceleratori di CDP, che vedrà la selezione e l'accelerazione, in ciascun anno, delle migliori 8 startup fintech e 8 startup insurtech.
- La situazione economico patrimoniale semestrale consolidata è stata predisposta, per la prima volta, consolidando la controllata al 100% The Doers S.r.l., acquisita il 24/06/21;
- **Ricavi** superiori a euro 1,3 milione con **Ebitda** pari a euro -0,2 milioni e **Risultato netto** pari a euro -0,8 milioni;
- **Indebitamento Finanziario Netto** pari a circa euro 3 milioni e **Patrimonio Netto** a euro 16,8 milioni.

**Milano, 21 settembre 2021** - Il Consiglio di Amministrazione di Digital Magics S.p.A., *business incubator* quotato sul mercato AIM Italia (simbolo: DM), organizzato e gestito da Borsa Italiana, ha approvato in data odierna la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2021.

*"Prosegue nel 2021 il trend di crescita delle startup innovative e delle pmi innovative italiane che stanno sviluppando le loro strategie di marketing e commerciali attraverso la digitalizzazione e nel totale rispetto dei principi ESG. - ha così commentato **Alberto Fioravanti, Fondatore, Presidente e CTO di Digital Magics** - Anche Digital Magics ha deciso di integrare in ogni suo processo aziendale la sostenibilità che, pur perseguendo i propri obiettivi di business, agisce nella direzione di favorire un modello di sviluppo fondato su processi solidali e legami sociali, mettendo in rete risorse e competenze e sperimentando soluzioni innovative in grado non soltanto di rinnovare il tessuto industriale, ma anche di generare impatti ambientali positivi. Nel primo semestre di quest'anno si è concluso con successo il primo programma di accelerazione Magic Wand Sustainability dedicato a startup digitali ad alta crescita nel settore della sostenibilità. Questa esperienza ha consentito a Digital Magics di decidere di proseguire con continuità nello sviluppo e nel sostegno di startup che abbiano nel loro DNA il tema della sostenibilità che è inevitabilmente una conditio sine qua non per poter dare un concreto contributo reale e tangibile alle nuove generazioni in termini di salvaguardia del nostro Pianeta".*

**Marco Gay, Amministratore Delegato di Digital Magics**, ha così commentato: *"Il primo semestre 2021 ha registrato risultati molto importanti per il settore dell'innovazione digitale e delle start up. In Italia molti segnali confermano il rinnovato interesse da parte di investitori e istituzioni per il nostro settore: oltre 50 miliardi di euro sono stati stanziati a favore della digitalizzazione dal PNRR e in Italia oltre 600 milioni sono stati investiti nelle start up, un dato in forte crescita rispetto anni precedenti. Digital Magics, in tale contesto, mantiene e accresce il*



proprio posizionamento di leader con un portafoglio di partecipazioni di 79 società innovative per un valore di 53 milioni di euro, secondo la stima realizzata internamente con la metodologia Digital Magics verificata anche da DELOITTE Financial Advisory. Nel semestre abbiamo continuato a investire oltre 800 mila euro e lavorato per l'avvio di nuovi programmi di accelerazione per il periodo 2021-2024. Abbiamo inoltre approvato il nostro piano strategico e industriale secondo il quale nei prossimi anni continueremo a investire fino a 10,5 milioni di euro per raggiungere entro il 2025 un portafoglio di 200 start up”.

**Gabriele Ronchini, Fondatore e Amministratore Delegato di Digital Magics**, ha così commentato: “Le startup del nostro portafoglio continuano ad aumentare di valore: i programmi di accelerazione sono la chiave di questa progressione che, unita alle forti competenze della nostra squadra in crescita sia di esperienza sia di unità, ci consentono di applicare al meglio la nostra metodologia per fare i migliori investimenti. 10 nuove partecipazioni, 1 programma sulla sostenibilità concluso a maggio ed altri 2 partiti a luglio su fintech e insurtech sono i primi passi intrapresi quest’anno per raggiungere il nostro obiettivo di piano appena presentato. Per fare un parallelismo coi successi sportivi di quest’estate delle nostre nazionali, il bello deve ancora arrivare (oppure siamo solo all’inizio) ma di sicuro questa partenza con slancio ci mette nelle condizioni di continuare a giocare la sfida da campioni”.

## PORTAFOGLIO STARTUP E INVESTIMENTI AL 30 GIUGNO 2021

La strategia e gli investimenti sul portafoglio di startup rappresentano per Digital Magics l’elemento principale del business model e di valorizzazione della Società, in linea con il Piano Industriale 2021-2025.

In tale ambito si colloca la decisione del management di affidare a **DELOITTE Financial Advisory** la verifica della metodologia di valutazione adottata e la review dell’applicazione di tale metodologia all’intero portafoglio. L’applicazione dei metodi e dei criteri valutativi ritenuti coerenti e ragionevoli con le finalità della stima ha portato, al netto del valore della partecipazione in The Doers S.r.l., ad una valorizzazione complessiva degli investimenti in portafoglio pari a 53 milioni di euro, a fronte di un valore di carico di 14,2 milioni di euro. La valorizzazione di 53 milioni di euro evidenzia inoltre una crescita di circa 3 milioni di euro in soli 6 mesi rispetto al valore di 50 milioni di euro al 31 dicembre 2020 come da stima dal management, segnando una positivo avvio della strategia di *portfolio* nel raggiungimento dell’obiettivo di 100 milioni di euro entro la fine del Piano Industriale 2021-2025.

Al 30 giugno 2021 sono **79 le società operative in portafoglio**, inclusi due investimenti in società che hanno emesso strumenti convertibili, in aumento rispetto alle 73 società attive al 31 dicembre 2020. Di queste 79 società in *portfolio* 37 sono Startup Innovative e 19 sono PMI Innovative.

Nel corso del primo semestre 2021 Digital Magics ha investito in 3 *follow-on* e in 10 nuove partecipazioni, di cui 7 sono state selezionate tra le finaliste di *Magic Wand Sustainability*, il programma di accelerazione realizzato in collaborazione con Lazio Innova, 1 è tra le finaliste di *MIA - Miss in Action*, il programma di accelerazione per l’imprenditoria al femminile in *partnership* con il Gruppo PNP Paribas, 1 è tra le finaliste di *FoodTech Accelerator*, il programma ideato e coordinato da Deloitte Officine Innovazione in *partnership* con Digital Magics, e 1 è il veicolo di investimento strumentale agli investimenti nel *Programma di Accelerazione Fin+Tech 2021-2024*, promosso dalla Rete Nazionale Acceleratori di CDP.

Gli **investimenti** complessivi nel primo semestre 2021, sia in nuove società che in quelle già presenti in portafoglio, ammontano a euro 819 mila, inclusi gli investimenti operati in strumenti finanziari convertibili ed escluso l’investimento per euro 1 milione per l’acquisizione di The Doers S.r.l.. Il semestre si conclude infine con la cessione di 2 partecipazioni e la svalutazione integrale di 2 partecipazioni non più operative.

Proseguono i programmi di accelerazione, in particolare con la predisposizione e la preparazione del **Fin+Tech 2021-2024**, che vedrà la selezione e l’accelerazione, per ciascun anno, delle migliori 8 startup fintech e 8 startup insurtech nel panorama nazionale e internazionale le quali beneficeranno di un pacchetto di servizi e investimenti del valore di 300 mila euro e il supporto concreto e costante del team dei promotori del programma di accelerazione per arrivare a competere sul mercato e prepararsi ad un *up-round*. Il Programma, promosso dalla Rete Nazionale Acceleratori di CDP e nato da un’iniziativa di CDP Venture Capital SGR insieme a Digital Magics, Startupbootcamp, Fintech District e SIA, ha preso avvio

ufficialmente il 26 luglio 2021 ed è stato costituito un veicolo di investimento con cui i promotori parteciperanno ai round delle società più promettenti.

## PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2020

I risultati al 30 giugno 2021 sono espressi per la prima volta a livello consolidato a seguito dell'acquisizione di The Doers e pertanto non presentano dati di raffronto con il primo semestre 2020. Nella redazione della situazione economico patrimoniale semestrale consolidata sono stati ripresi integralmente (*line by line*) gli elementi dell'attivo e del passivo di The Doers S.r.l., mentre i proventi e gli oneri di The Doers S.r.l. del primo semestre 2021 non sono stati inclusi in quanto il controllo della società si è perfezionato a partire dal 24 giugno 2021.

Al 30 giugno 2021 i **Ricavi** sono pari a euro 1,3 milioni (euro 1,6 milioni i ricavi Digital Magics S.p.A. nell'1H 2020). L'**EBITDA** è pari a euro -0,2 milioni (euro 0,2 milioni l'EBITDA Digital Magics S.p.A. nell'1H 2020), mentre l'**EBIT** è pari a euro -0,5 milioni (euro -0,1 milioni l'EBIT Digital Magics S.p.A. nell'1H 2020).

Il **Risultato netto** si attesta a euro -0,8 milioni (euro -0,5 milioni il risultato netto Digital Magics S.p.A. nell'1H 2020).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** si attesta a circa euro 3 milioni.

Infine, il **Patrimonio Netto** è pari a euro 16,8 milioni.

## PRINCIPALI EVENTI NEL CORSO DEL PRMO SEMESTRE 2021

**In data 31 gennaio 2021**, sono risultati sottoscritti n. 4.000 **SFP DM 2020**, pari al totale dell'offerta complessiva deliberata dall'Assemblea straordinaria degli azionisti del 15 ottobre 2020, per un controvalore di euro 2.000.000; contestualmente, sono stati emessi, e assegnati gratuitamente ai sottoscrittori degli SFP DM 2020, n. 200.000 Warrant. L'obiettivo è di destinare le risorse finanziarie rivenienti dal collocamento principalmente agli investimenti nelle società più meritevoli già in portafoglio e nelle nuove società selezionate per i programmi di incubazione e di accelerazione.

**In data 20 aprile 2021**, Il Consiglio di Amministrazione ha approvato il **primo Bilancio di Sostenibilità**, redatto sulla base degli standard internazionali GRI (Global Reporting Initiative). La sostenibilità è parte integrante del modello di business e della gestione d'impresa di Digital Magics che, perseguendo i propri obiettivi di business, agisce nella direzione di favorire un modello di sviluppo fondato su processi solidali e legami sociali, mettendo in rete risorse e competenze e sperimentando soluzioni innovative in grado non soltanto di rinnovare il tessuto industriale, ma anche di generare impatti sociali ed ambientali positivi. È questa la vera leva competitiva strategica di Digital Magics: un sistema di relazioni fondato su fiducia e trasparenza con stakeholder e con il mondo delle startup.

**In data 18 maggio 2021** il Consiglio di Amministrazione ha approvato il **Piano Industriale 2021-2025**, attraverso il quale si punta ad espandere il portafoglio di partecipazioni a più di 200 startup, con un target di valore a oltre 100 milioni di euro entro il 2025. 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 prevedono di realizzare nel corso del Piano si stimano in circa 10,5 milioni di euro da finanziare facendo ricorso sia al mercato dei capitali di rischio, sia al debito bancario.

**In data 28 aprile 2021**, l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Digital Magics S.p.A., oltre ad approvare il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 e la destinazione del risultato netto di esercizio, ha deliberato la conferma della nomina per cooptazione quale amministratore non esecutivo di Claudio Giuliano, il conferimento dell'incarico per la revisione legale dei conti - su proposta motivata del Collegio Sindacale - a BDO Italia S.p.A. per gli esercizi 2021-2023, e il rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, nei limiti della normativa vigente, per un massimo di n. 100.000 azioni proprie e fino ad un massimo di euro 1.000.000.

**In data 24 giugno 2021**, l'Assemblea Straordinaria degli Azionisti di Digital Magics S.p.A., ha approvato su proposta del Consiglio di Amministrazione di:

1. aumentare a pagamento il capitale sociale, in via scindibile, fino a euro 8.000.000 comprensivi di sovrapprezzo, con emissione, anche in più tranches, di massime n. 5.000.000 nuove azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale e con godimento regolare;
2. aumentare il capitale sociale a pagamento per nominali euro 238.091, mediante emissione di n. 238.091 nuove azioni ordinarie, con esclusione del diritto di opzione in quanto riservato ai soci di The Doers S.r.l., mediante conferimento in natura avente ad oggetto le partecipazioni rappresentanti l'intero capitale di The Doers al prezzo di complessivi euro 1.000.000;
3. prorogare al 30 novembre 2023 il "Piano di Incentivazione 2015-2021" e il termine finale di sottoscrizione dell'aumento di capitale al suo servizio, fermi e invariati ogni altro termine e condizione del suddetto Piano e dell'aumento di capitale, come deliberati dall'assemblea in data 29 aprile 2015: il prezzo di sottoscrizione delle n. 298.800 opzioni ancora in circolazione permane, quindi, fissato in euro 5,00;
4. i) di revocare il "Piano di Incentivazione 2018-2024" e l'aumento di capitale al suo servizio, approvati dall'assemblea straordinaria in data 28 aprile 2018;  
ii) di approvare il Regolamento del nuovo "Piano di Incentivazione 2018-2024" riservato ad amministratori, collaboratori e dipendenti di Digital Magics e delle società partecipate, realizzato mediante assegnazione gratuita di opzioni che daranno diritto di sottoscrivere massime n. 800.000 azioni ordinarie Digital Magics S.p.A. nel rapporto di una azione ogni opzione esercitata;  
iii) di aumentare il capitale sociale, in via scindibile, per massimi euro 800.000, oltre a sovrapprezzo di massimi euro 3.200.000, mediante emissione di massime n. 800.000 nuove azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale, godimento regolare, con esclusione del diritto di opzione in quanto riservate in sottoscrizione ai destinatari del "Piano di Incentivazione 2018-2024"; il prezzo di sottoscrizione delle azioni è stato pari ad euro 5,00, e la sottoscrizione potrà essere effettuata entro il termine finale del 31 dicembre 2027.

**In data 24 giugno 2021** è stata perfezionata l'operazione di acquisizione, annunciata in data 20 aprile 2021, di The Doers S.r.l., società specializzata nella strategia verso l'Innovazione. L'obiettivo è di rafforzare ulteriormente il posizionamento di Digital Magics, già principale business incubator nazionale affianco alle aziende che hanno necessità di sviluppare, migliorare e governare i processi di innovazione tecnologica. Nel corso del semestre, le due società hanno sviluppato un percorso di integrazione profonda delle competenze e del sistema di offerta, generando nuove opportunità per i reciproci clienti che sono fondate su percorsi strutturati e multidisciplinari, con metodologie scientifiche e approcci quali Design Thinking, Lean Innovation, Customer Development, Lean Analytics, Business Modeling e Fast Prototyping.

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE ED EVENTI SUCCESSIVI AL SEMESTRE**

Alla fine di luglio 2021 è stato lanciato Fin+Tech, l'acceleratore fintech ed insurtech della Rete Nazionale Acceleratori di CDP, nato da un'iniziativa di CDP Venture Capital SGR insieme a Digital Magics, Startupbootcamp, Fintech District e SIA.

In data 13 settembre 2021, Laila Pavone, consigliere delegato all'Innovazione, al Marketing e alla Comunicazione, ha rassegnato le proprie dimissioni coerentemente con la scelta di accettare la candidatura a Sindaco di Milano alle imminenti elezioni amministrative.

Con il Piano Industriale 2021-2025 e con l'acquisizione di The Doers S.r.l., Digital Magics intende dare ulteriore boost all'offerta di Open Innovation avviando, nel corso del Piano Industriale, tra i 20 e i 25 programmi ed espandendo il portafoglio di partecipazioni a più di 200 startup con target di valore a oltre 100 milioni di euro entro il 2025 rispetto al fair value attuale di 53 milioni di euro.

A sostegno di questo ambizioso Piano, per il quale sono stati stimati investimenti per circa 10,5 milioni di euro, in data 13 settembre 2021 il Consiglio di Amministrazione ha dato esecuzione alla delibera di aumento di capitale fino a 8 milioni di euro assunta dall'Assemblea Straordinaria degli Azionisti in data 24 giugno 2021, determinando il calendario dell'aumento di capitale a pagamento scindibile da offrirsi in opzione ai soci: i diritti di opzione per la sottoscrizione delle azioni di nuova emissione saranno esercitabili, a pena di decadenza, nel periodo di offerta tra il 27 settembre 2021 e il 15 ottobre 2021 compresi. 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 8 ottobre 2021 compresi.

#### IN ALLEGATO:

- Conto Economico Consolidato Digital Magics S.p.A. al 30 giugno 2021
- Stato Patrimoniale Consolidato Digital Magics S.p.A. al 30 giugno 2021
- Rendiconto Finanziario Consolidato Digital Magics S.p.A. al 30 giugno 2021
- Principali dati economico-finanziari Digital Magics S.p.A. (*stand-alone*) al 30 giugno 2021

La Relazione Finanziaria Semestrale Consolidata al 30 giugno 2021 sarà messa a disposizione del pubblico sul sito internet della Società [www.digitalmagics.com](http://www.digitalmagics.com), sezione Investors > Financial Reports, nei termini previsti dai regolamenti vigenti.

Il presente comunicato stampa è pubblicato sul sito della Società [www.digitalmagics.com](http://www.digitalmagics.com) nella sezione Investors > Comunicati Stampa.

***Digital Magics S.p.A.**, quotata su AIM Italia (simbolo: DM), è un business incubator che supporta le startup del mondo digital e tech con servizi per il potenziamento e l'accelerazione del business. Digital Magics, Talent Garden e Tamburi Investment Partners hanno creato il più importante hub nazionale di innovazione per il DIGITAL MADE IN ITALY, offrendo alle startup innovative il supporto per creare progetti di successo, dall'ideazione fino all'IPO. Digital Magics è da sempre partner delle imprese eccellenti con i propri servizi di Open Innovation, creando un ponte sinergico fra le aziende e le startup digitali. I servizi di incubazione e di accelerazione di Digital Magics sono attivi nei campus di coworking Talent Garden presenti in tutta Italia. Complementari ai servizi sono le attività di investimento, che hanno prodotto negli anni un portafoglio di oltre 70 partecipazioni in startup, scaleup e spinoff digitali con alti tassi di crescita. Le aziende accelerate sono affiancate dal team di Digital Magics, partner di grande esperienza imprenditoriale e digitale, e beneficiano sia dell'ampio network di investitori privati e istituzionali che le supportano attraverso i "club deal", sia delle tante aziende partner che le supportano a livello industriale.*

***Banca Akros S.p.A.** agisce in qualità di Nomad e Specialist ai sensi del Regolamento Emittenti AIM Italia.*

*Per la trasmissione e lo stoccaggio delle Informazioni Regolamentate, Digital Magics si avvale del sistema di diffusione eMarket SDIR e del meccanismo di stoccaggio eMarket STORAGE disponibile all'indirizzo [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com) gestiti da Spafid Connect S.p.A..*

#### Per ulteriori informazioni:

**Digital Magics**  
Investor Relations  
E-mail: [investorrelations@digitalmagics.com](mailto:investorrelations@digitalmagics.com)  
Tel.: +39 02 525051

**IRTop Consulting**  
Investor Relations  
E-mail: [f.vitale@irtop.com](mailto:f.vitale@irtop.com)  
Tel.: +39 02 4547 3883/4

**Banca Akros**  
Nominated Adviser (NomAd)  
E-mail: [ecm@bancaakros.it](mailto:ecm@bancaakros.it)  
Tel.: +39 02 434441

**PRINCIPALI DATI ECONOMICO – FINANZIARI CONSOLIDATI**
*Dati economici*

	I semestre 2021
Ricavi delle vendite, delle prestazioni	1.026.812
Variazioni lavori in corso su ordinazione	62.100
Altri ricavi e incrementi immobilizzazioni	165.560
<b>Valore della produzione</b>	<b>1.254.472</b>
Costo materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(646)
Costo dei servizi esterni, godimento dei beni di terzi ed altri oneri	(1.178.381)
<b>Valore aggiunto</b>	<b>75.445</b>
Costo del lavoro	(300.134)
<b>Margine operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>(224.689)</b>
Ammortamenti	(139.587)
Altri stanziamenti rettificativi	(113.840)
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>(478.116)</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	(51.841)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(239.000)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>(768.957)</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	(29.135)
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>(798.092)</b>

*Dati finanziari*

	30 giugno 2021
Immobilizzazioni immateriali	2.344.107
Immobilizzazioni materiali	45.399
Immobilizzazioni finanziarie	16.410.989
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>18.800.495</b>
Rimanenze di magazzino	62.100
Crediti commerciali, verso controllate e collegate	1.858.283
Altri crediti	220.062
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.640
Ratei e risconti attivi	94.317
<b>Attività di esercizio a breve</b>	<b>2.238.402</b>
<b>Attività dell'esercizio</b>	<b>21.038.897</b>
Debiti commerciali, verso controllate e collegate	534.230
Altri debiti	515.421
Ratei e risconti passivi	42.908
Fondi rischi ed oneri	17.018
<b>Passività di esercizio a breve</b>	<b>1.109.577</b>
<b>Capitale di esercizio netto</b>	<b>1.128.825</b>
Trattamento di fine rapporto	151.014
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>19.778.306</b>
Patrimonio netto	16.813.207
Disponibilità liquide	(3.128.581)
Debiti verso banche a breve termine	1.673.312
<b>(Posizione)/Indebitamento finanziario netto a breve termine</b>	<b>(1.455.269)</b>
<b>(Posizione)/Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine</b>	<b>4.420.368</b>
<b>Totale indebitamento finanziario netto</b>	<b>2.965.099</b>
<b>MEZZI PROPRI E DEBITI FINANZIARI</b>	<b>19.778.306</b>



## Rendiconto finanziario

I semestre 2021

<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>	
Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza del Gruppo	(798.092)
Imposte sul reddito	29.135
Interessi passivi/(attivi)	43.558
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni	8.283
<b>1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>(717.116)</b>
Accantonamenti ai fondi	14.775
Ammortamenti delle immobilizzazioni	139.587
Svalutazioni	352.840
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	(379)
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>506.823</i>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(210.293)</b>
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(62.100)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.218
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(189.745)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(8.927)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	31.581
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(82.637)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(310.610)</i>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(520.903)</b>
Interessi incassati/(pagati)	(43.558)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(43.558)</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(564.461)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	(1.534)
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	(284.826)
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	(819.065)
Disinvestimenti	242.674
<b>Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)</b>	<b>(862.751)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento/(Decremento) debiti verso banche a breve	226.429
Incremento/(Decremento) debiti verso banche a lungo	(454.656)
(Incremento)/Decremento crediti finanziari verso parti correlate	(55.691)
<i>Mezzi propri</i>	
Sottoscrizione strumenti finanziari partecipativi Capogruppo	421.498
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>137.580</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>(1.289.632)</b>
Effetto variazione area di consolidamento sulle disponibilità liquide	57.256
Depositi bancari e postali all'inizio del periodo	4.360.696
Denaro e valori in cassa all'inizio del periodo	261
<b>Totale disponibilità liquide a inizio periodo</b>	<b>4.360.957</b>
Depositi bancari e postali a fine periodo	3.127.214
Denaro e valori in cassa a fine periodo	1.367
<b>Totale disponibilità liquide a fine periodo</b>	<b>3.128.581</b>



**DIGITAL MAGISCS S.P.A. - STAND ALONE**  
**PRINCIPALI DATI ECONOMICO - FINANZIARI**
**Dati economici**

	I semestre 2021	%	I semestre 2020	%	Variazione	Variazione %
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.026.812	81,9%	1.341.432	83,6%	(314.620)	(23,5%)
Variazioni lavori in corso su ordinazione e delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	62.100	5,0%	-	0,0%	62.100	n.a.
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	100.000	8,0%	153.902	9,6%	(53.902)	(35,0%)
Altri ricavi	65.560	5,2%	109.923	6,8%	(44.363)	(40,4%)
<b>Valore della produzione</b>	<b>1.254.472</b>	<b>100,1%</b>	<b>1.605.257</b>	<b>100,0%</b>	<b>(350.785)</b>	<b>(21,9%)</b>
Costo delle merci	(646)	(0,1%)	(2.574)	(0,2%)	1.928	(74,9%)
Costo del lavoro	(300.134)	(23,9%)	(213.368)	(13,3%)	(86.766)	40,7%
Costi per servizi	(977.799)	(77,9%)	(951.617)	(59,3%)	(26.182)	2,8%
Altri costi operativi	(200.582)	(16,0%)	(272.698)	(17,0%)	72.116	(26,4%)
<b>Margine operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>(224.689)</b>	<b>(17,9%)</b>	<b>165.000</b>	<b>10,3%</b>	<b>(389.689)</b>	<b>n.a.</b>
Ammortamenti	(139.587)	(11,1%)	(218.010)	(13,6%)	78.423	(36,0%)
Accantonamenti e svalutazioni	(113.840)	(9,1%)	(2.000)	(0,1%)	(111.840)	n.a.
<b>Risultato operativo (EBIT)</b>	<b>(478.116)</b>	<b>(38,1%)</b>	<b>(55.010)</b>	<b>(3,4%)</b>	<b>(423.106)</b>	<b>769,1%</b>
Proventi (oneri) finanziari netti	(51.841)	(4,1%)	267.270	16,6%	(319.111)	n.a.
Differenze cambio nette	-	0,0%	20	0,0%	(20)	n.a.
<b>Risultato della gestione caratteristica</b>	<b>(529.957)</b>	<b>(42,2%)</b>	<b>212.280</b>	<b>13,2%</b>	<b>(742.237)</b>	<b>n.a.</b>
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(239.000)	(19,1%)	(697.680)	(43,5%)	458.680	(65,7%)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>(768.957)</b>	<b>(61,3%)</b>	<b>(485.400)</b>	<b>(30,2%)</b>	<b>(283.557)</b>	<b>58,4%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	(29.135)	(2,3%)	1.172	0,1%	(30.307)	n.a.
<b>Risultato netto</b>	<b>(798.092)</b>	<b>(63,6%)</b>	<b>(484.228)</b>	<b>(30,2%)</b>	<b>(313.864)</b>	<b>64,8%</b>

**Dati finanziari**

	30 giugno 2021	31 dicembre 2020	Variazione
Immobilizzazioni immateriali	1.320.242	1.170.034	150.208
Immobilizzazioni materiali	23.255	26.690	(3.435)
Immobilizzazioni finanziarie	17.425.989	16.026.190	1.399.799
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>18.769.486</b>	<b>17.222.914</b>	<b>1.546.572</b>
Rimanenze di magazzino	62.100	-	62.100
Crediti commerciali, verso controllate e collegate	1.648.068	2.007.739	(359.671)
Altri crediti	204.310	236.842	(32.532)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.640	6.140	(2.500)
Ratei e risconti attivi	88.949	80.022	8.927
<b>Attività di esercizio a breve</b>	<b>2.007.067</b>	<b>2.330.743</b>	<b>(323.676)</b>
<b>Attività dell'esercizio</b>	<b>20.776.553</b>	<b>19.553.657</b>	<b>1.222.896</b>
Debiti commerciali, verso controllate e collegate	487.975	941.469	(453.494)
Altri debiti	275.662	330.060	(54.398)
Ratei e risconti passivi	42.908	11.327	31.581
Fondi rischi ed oneri	17.018	17.018	-
<b>Passività di esercizio a breve</b>	<b>823.563</b>	<b>1.299.874</b>	<b>(476.311)</b>
<b>Capitale di esercizio netto</b>	<b>1.183.504</b>	<b>1.030.869</b>	<b>152.635</b>
Trattamento di fine rapporto	120.494	106.098	14.396
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>19.832.496</b>	<b>18.147.685</b>	<b>1.684.811</b>
Patrimonio netto	16.813.207	16.189.801	623.406
Disponibilità liquide	(3.071.325)	(4.360.957)	1.289.632
Debiti verso banche a breve termine	1.670.246	1.443.817	226.429
<b>(Posizione)/Indebitamento finanziario netto a breve termine</b>	<b>(1.401.079)</b>	<b>(2.917.140)</b>	<b>1.516.061</b>
<b>(Posizione)/Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine</b>	<b>4.420.368</b>	<b>4.875.024</b>	<b>(454.656)</b>
<b>Totale indebitamento finanziario netto</b>	<b>3.019.289</b>	<b>1.957.884</b>	<b>1.061.405</b>
<b>MEZZI PROPRI E DEBITI FINANZIARI</b>	<b>19.832.496</b>	<b>18.147.685</b>	<b>1.684.811</b>

Fine Comunicato n.20028-21

Numero di Pagine: 10