

NON PER LA DISTRIBUZIONE O LA PUBBLICAZIONE, IN TUTTO O IN PARTE, DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE NEGLI STATI UNITI D'AMERICA, AUSTRALIA, CANADA O GIAPPONE O IN ALTRE GIURISDIZIONI OVE NON SIA PERMESSA LA DIFFUSIONE DEL PRESENTE COMUNICATO

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ABC COMPANY APPROVA UN AUMENTO DI CAPITALE E L'EMISSIONE DI UN PRESTITO OBBLIGAZIONARIO CONVERTIBILE

Milano, 17 dicembre 2025 – ABC Company S.p.A. Società Benefit (“**ABC Company**” o la “**Società**”), società di consulenza e veicolo di *permanent capital* quotato sul segmento professionale di Euronext Growth Milan, comunica che in data odierna il **Consiglio di Amministrazione**, riunitosi in sede notarile, ha deliberato, in parziale esercizio delle deleghe conferite dall'Assemblea straordinaria degli azionisti del 30 aprile 2024 e del 29 aprile 2025, l'approvazione di una nuova operazione di raccolta di capitali funzionale al perseguimento dell'oggetto sociale e all'attuazione della strategia di investimento della Società ed in particolare (i) un aumento del capitale sociale, a pagamento e in via scindibile, e (ii) l'emissione di un prestito obbligazionario convertibile denominato “*Prestito Obbligazionario Convertibile ABC Company 2026–2030 3%, salvo Operazione Rilevante*”, nonché le deliberazioni a essi connesse e conseguenti.

Aumento di Capitale

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato un aumento del capitale sociale, a pagamento e in via scindibile, per complessivi massimi Euro 24.031.500 (comprensivi di sovrapprezzo), da eseguirsi in una o più *tranche* (l’“**Aumento di Capitale**”), mediante emissione di:

- massime n. 6.000.000 azioni ordinarie di categoria A (le “**Azioni A**”), con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'articolo 2441, comma 5, c.c., in quanto da collocarsi, nelle forme di legge, presso investitori professionali, al prezzo unitario di Euro 4,00 (di cui Euro 0,01 da imputare a capitale sociale ed Euro 3,99 da imputare a sovrapprezzo); e
- massime ulteriori n. 300.000 Azioni A quali c.d. “**Bonus Share**”, da emettersi alle condizioni previste dal regolamento dell'operazione, fermo restando che l'emissione delle Bonus Share non comporta incremento dell'importo del capitale sociale, risolvendosi in una riduzione della parità contabile delle azioni;

L'emissione delle Bonus Share trova giustificazione nella finalità di incentivare l'investimento di medio-lungo termine nella Società da parte dei sottoscrittori delle Azioni A rivenienti dall'Aumento di Capitale, tenuto conto che la sottoscrizione delle medesime Azioni A avviene a un prezzo che incorpora un sovrapprezzo rispetto ai valori nominali.

In particolare, il Consiglio di Amministrazione ha previsto che:

- i sottoscrittori che, entro il termine del 15 dicembre 2026 (incluso), abbiano sottoscritto almeno n. 300.000 Azioni A nell'ambito dell'Aumento di Capitale avranno diritto all'assegnazione di n. 1 Bonus Share ogni n. 20 Azioni A rivenienti dall'Aumento di Capitale che risultino detenute ininterrottamente dalla data di sottoscrizione sino al 30 giugno 2027 (incluso);

ABC Company S.p.A. - Società Benefit

Sede Legale: Via G.B. Pirelli 30 – 20124 Milano

Ticker: ABC | ISIN: IT0005466294

P.IVA 02471620027 | REA MI 2022292 | Capitale sociale € 7.586.226,18 i.v.

PEC: info@pec.abccompany.it | Mail: info@abccompany.it | Tel: +39 0245474089

- ai fini dell'accertamento del requisito del possesso ininterrotto, alle Azioni A rivenienti dall'Aumento di Capitale e idonee a attribuire il diritto alle Bonus Share sarà attribuito un codice ISIN distinto da quello delle Azioni A già in circolazione;
- il possesso ininterrotto delle Azioni A rilevanti ai fini dell'assegnazione delle Bonus Share sarà valutato secondo criteri coerenti con quelli di cui all'articolo 127-*quinquies* del D. Lgs. n. 58/1998 (TUF), per quanto compatibili;
- in caso di perdita, anche temporanea, del possesso di una o più Azioni A rivenienti dall'Aumento di Capitale prima del 30 giugno 2027 (incluso), tali Azioni A perderanno automaticamente il diritto a concorrere all'assegnazione delle Bonus Share e verranno riallineate, ai fini identificativi, al codice ISIN delle Azioni A già in circolazione; e
- l'assegnazione delle Bonus Share avverrà nel minor tempo tecnico possibile e comunque entro il 30 luglio 2027, a favore dei soggetti che risulteranno legittimati secondo le verifiche effettuate dalla Società, anche mediante richiesta di idonea documentazione attestante il possesso ininterrotto delle Azioni A.

Resta inteso che l'emissione delle Bonus Share non comporterà alcun incremento dell'importo complessivo dell'Aumento di Capitale, né ulteriori apporti da parte dei beneficiari, risolvendosi in una operazione di natura gratuita, ferma restando la piena fungibilità delle Bonus Share con le Azioni A ordinarie della Società successivamente alla loro assegnazione.

Nel medesimo contesto dell'Aumento di Capitale e al solo fine di mantenere inalterato il rapporto statutario tra le categorie di azioni, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato che l'aumento sarà accompagnato, limitatamente alle azioni di categoria B, da un aumento di capitale da offrirsi in opzione ai relativi titolari.

Le Azioni A rivenienti dall'Aumento A avranno godimento regolare e saranno ammesse alle negoziazioni su EGM – Segmento Professionale al pari delle Azioni A già in circolazione, nei termini e secondo le procedure applicabili.

Prestito Obbligazionario Convertibile

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato l'emissione di un prestito obbligazionario convertibile denominato "*Prestito Obbligazionario Convertibile ABC Company 2026–2030 3%, salvo Operazione Rilevante*" (il "**POC**"), per un valore nominale complessivo massimo pari a Euro 12.000.000, costituito da massime n. 12.000 obbligazioni, del valore nominale di Euro 1.000 ciascuna, in taglio non frazionabile (le "**Obbligazioni**").

Ciascuna Obbligazione attribuirà al relativo titolare il diritto di richiedere la conversione in Azioni A, ai termini e alle condizioni disciplinati dal regolamento del POC. Il regolamento del POC prevede altresì che, al ricorrere di determinate condizioni e in relazione a specifiche operazioni di investimento individuate dalla Società, il rimborso delle Obbligazioni possa avvenire, in tutto o in parte, anche mediante rimborso in natura, attraverso l'attribuzione agli obbligazionisti di strumenti finanziari detenuti o acquisiti dalla Società nell'ambito di tali operazioni.

Al fine di consentire l'esercizio del diritto di conversione delle Obbligazioni e, ove previsto, l'eventuale regolamento in azioni di componenti accessorie disciplinate dal regolamento del POC, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il necessario aumento di capitale a servizio del POC, a pagamento e in via scindibile, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'articolo 2441, comma 5, del codice civile, per un importo complessivo massimo pari a Euro 13.500.000, comprensivo di sovrapprezzo, da

realizzarsi mediante emissione di massime n. 2.700.000 azioni ordinarie di categoria A (le “**Azioni di Compendio**”) e di massime n. 1.350.000 azioni di categoria B.

Resta inteso che i quantitativi definitivi delle azioni di nuova emissione a servizio del POC saranno determinati nei limiti massimi sopra indicati e troveranno puntuale indicazione nel verbale notarile e nelle conseguenti iscrizioni presso il Registro delle Imprese.

La Società intende presentare domanda di ammissione a quotazione delle obbligazioni su Euronext Growth Milan, segmento professionale.

Le Obbligazioni, nei tempi e secondo le modalità che saranno stabilite dai competenti organi sociali, saranno offerte a investitori professionali e, ove ammesse, oggetto di negoziazione sul segmento Professionale di Euronext Growth Milan, senza che si renda necessaria la pubblicazione del relativo prospetto di offerta ma esclusivamente ricorrendone i presupposti la pubblicazione di un apposito documento di ammissione; resta salva la facoltà del Consiglio di Amministrazione di offrire agli azionisti, in proporzione alle azioni possedute, una o più *tranche* residue di obbligazioni del POC che risultassero non effettivamente collocate presso nuovi investitori, anche nell’ambito di eventuali programmi di *scrip dividend* e/o di diverse operazioni al servizio delle quali si renda opportuno o necessario offrire e/o assegnare strumenti finanziari ai soci.

Finalità dell’operazione

L’Aumento di Capitale e l’emissione del POC si collocano nel contesto della strategia della Società volta a rafforzare la propria capacità finanziaria, al fine di sostenere, in coerenza con il modello di *permanent capital* adottato da ABC Company, lo sviluppo di operazioni di investimento, la strutturazione di *club deal* e la realizzazione di operazioni di aggregazione industriale, in linea con il modello di business della Società.

La documentazione relativa all’aumento di capitale e il regolamento del POC saranno messi a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dalla normativa applicabile, presso la sede sociale e sul sito internet della Società www.abccompany.it, sezione *Investor Relations*.

About ABC Company

ABC Company S.p.A. – Società Benefit è un veicolo di permanent capital, quotata sul Segmento Professionale di Euronext Growth Milan, che investe, direttamente e/o attraverso la strutturazione di club deal, in PMI italiane, con partecipazioni di minoranza, affiancando gli imprenditori e il management nella realizzazione di progetti di crescita di medio lungo termine.

Il Business Model della società si struttura in due aree tra loro interattive e, allo stesso tempo, indipendenti: Area Investimenti: si occupa della promozione di veicoli e strumenti finanziari, Business Combination e investimenti diretti, private deals, società quotande o quotate. Area Advisory: Si occupa di fornire servizi di consulenza strategica ed industriale sia a società partecipate che a clienti terzi. ABC Company, come da vigente Statuto, è una Società Benefit: tra i numerosi obiettivi, si pone quello di diffondere attivamente la cultura finanziaria, della sostenibilità e della green economy.

Per maggiori informazioni:

Euronext Growth Advisor
EnVent Italia SIM S.p.A.
 Valentina Bolelli
 Tel: +39 02 22175979
 Mail: vbolelli@envent.it

Investor Relations
ABC Company S.p.A. Società Benefit
 Lorenzo Del Forno
 Tel: +02 49785144
 Mail: lorenzo.delforno@abccompany.it