

ALLEGATO 2 ALLA PARTE IV, TITOLO II DEL REGOLAMENTO

COMUNICAZIONE TEMPESTIVA DELLE OPERAZIONI INFRAGRUPPO

CONTENUTO DELLA COMUNICAZIONE E DOCUMENTAZIONE DA ALLEGARE

A) CONTENUTO DELLA COMUNICAZIONE

1. IDENTIFICAZIONE DELL'IMPRESA TENUTA ALLA COMUNICAZIONE:

1.1. Dati anagrafici: denominazione sociale risultante dall'atto costitutivo, codice fiscale, eventuale gruppo assicurativo e gruppo di appartenenza

2. INFORMAZIONI SULL'OPERAZIONE

2.1. Descrizione sintetica delle caratteristiche, modalità, termini e condizioni dell'operazione

2.2. Identificazione del soggetto controparte nell'operazione:

2.2.1. Dati anagrafici: ragione o denominazione sociale (o, in caso di persona fisica, delle generalità anagrafiche), codice fiscale;

2.2.2. Rapporto intercorrente tra l'impresa tenuta alla comunicazione ed il soggetto controparte;

2.2.3. Dati patrimoniali e finanziari: settore di operatività, attività prevalente, capitale sociale, patrimonio netto, totale degli immobilizzi e delle attività risultanti dall'ultimo bilancio approvato, situazione patrimoniale attuale.

2.3. Indicazione delle motivazioni economiche per l'attuazione dell'operazione

2.4. Descrizione di operazioni collegate da un'unicità temporale, funzionale o programmatica con l'operazione oggetto di comunicazione, in conformità alle indicazioni di cui all'articolo 249, comma 2 del Regolamento. In tal caso si deve indicare anche l'importo complessivo delle operazioni collegate.

2.5. Modalità di determinazione del prezzo dell'operazione e valutazioni circa la sua congruità rispetto ai valori di mercato di operazioni similari, in conformità all'articolo 245, comma 6, punto d) del Regolamento. Al riguardo, indicare l'eventuale esistenza di valutazioni svolte da professionisti a supporto della congruità di tale prezzo e gli esiti finali delle medesime, precisando se dette valutazioni sono state appositamente commissionate dall'emittente. In caso di operazioni condotte a condizioni diverse da quelle di mercato (articolo 248, comma 2 del Regolamento), illustrare le modalità di determinazione del prezzo dell'operazione e le ragioni per l'attuazione dell'operazione a condizioni diverse da quelle di mercato.

2.6. Effetti economici, patrimoniali e finanziari dell'operazione.

B) DOCUMENTAZIONE DA ALLEGARE

Per ciascuna tipologia di operazione è necessario allegare bozza di contratto che si intende porre in essere.

Inoltre, in relazione alle diverse tipologie di operazioni, è necessario inviare la documentazione aggiuntiva e fornire le informazioni di seguito elencati.

FINANZIAMENTI E GARANZIE

Deve essere fornita evidenza delle valutazioni svolte dall'impresa tenuta alla comunicazione in merito all'affidabilità della controparte. Tali valutazioni comprendono anche la valutazione degli ultimi due bilanci approvati della controparte, che devono essere allegati alla comunicazione preventiva dell'operazione.

La descrizione di cui al punto A.2.1) deve riportare anche la descrizione sintetica dell'operazione sottostante l'affidamento concesso.

INVESTIMENTI – IMMOBILI

Perizia asseverata aggiornata

La descrizione di cui al punto A.2.1) deve riportare anche l'esistenza di eventuali ipoteche o altri gravami sull'immobile e, nel caso l'immobile, sia locato, l'importo del canone annuo di locazione.

INVESTIMENTI - PARTECIPAZIONI DI CONTROLLO

Perizia asseverata aggiornata