



UNIONFIDI PIEMONTE - Società Cooperativa di garanzie collettive fidi, confidi intermediario finanziario vigilato iscritto, con provvedimento della Banca d'Italia del 23 giugno 2011 e cod. identificativo 19548.7, nell'elenco speciale di cui al previgente art. 107 del D. Lgs. 1 settembre 1993 n. 385 e ss. mm. (TUB), www.unionfidi.com, posta elettronica info@unionfidi.com, PEC unionfidi@unionfidi.legalmail.it, iscritto al n. 01725030017 del Registro delle Imprese di Torino, medesimo numero di Codice Fiscale e di Partita IVA, iscritto al n. A107394 dell'Albo delle Società Cooperative. Sede legale e direzione generale in Torino (10126) presso il Lingotto Business Center, via Nizza 262/56, tel. 011.2272-411, fax 011.2272-455; Sede secondaria in Cosenza (87100) Corso Luigi Fera 72, tel. 0984.482191, fax 0984.825621

Gestore _____

Codice socio _____

MODULO PMI – DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO NOTORIO (ART.47 DEL D.P.R. 28/12/2000, n.445)

Il sottoscritto _____
in qualità di legale rappresentante dell'impresa _____
con sede in _____ codice fiscale _____
consapevole delle responsabilità penali previste dall'art. 76 del D.P.R. n. 445 del 28/12/2000 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa) in caso di dichiarazioni mendaci, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del citato D.P.R. n. 445/2000

DICHIARA

1. che alla data dell'ultimo bilancio approvato, chiuso il 31/12/20____ gli effettivi e le soglie finanziarie, di cui agli art. 2 del Decreto MAP del 18/04/2005, erano le seguenti:

Impresa	n. effettivi in U.L.A.	Fatturato in MEuro	Totale di bilancio in MEuro
- Richiedente			
- Associate (riportare i dati totali dell'allegato A)			
- Collegate o bilancio consolidato (riportare i dati totali dell'allegato B)			
Totale			

2. che, alla data di presentazione della domanda di intervento, la composizione sociale era la seguente:

Composizione Sociale	Quota %	PF/Impresa	Per le Imprese
Nominativo soci	Partecipazione o dr. di voto	codice fiscale	Indirizzo sede legale

3. che è un'impresa **AUTONOMA**, così come definita dal citato Decreto MAP del 18/04/2005

4. che l'impresa rappresentata non rientra nella definizione di PMI di cui al Decreto MAP del 18/04/2005, in quanto già sulla base dei propri parametri dimensionali, riportati al punto 1) della presente dichiarazione, può classificarsi **GRANDE IMPRESA**.

5. che l'impresa rappresentata fa parte di un **GRUPPO GIURIDICO**¹

6. che l'impresa rappresentata fa parte di un **GRUPPO ECONOMICO**²

Luogo e data _____

Timbro dell'impresa e firma del legale rappresentante _____

Allegati: (indicare allegato 1, 2 o entrambi)

¹ Si ha **connessione giuridica** quando un socio ha un potere di controllo su un altro o sugli altri soggetti. Il controllo sussiste quando ricorre anche una sola delle seguenti circostanze;

- a) un socio possiede – direttamente o indirettamente – più del 50% del capitale o delle azioni con diritto di voto di un'altra società;
- b) un socio possiede il 50% o meno del 50% del capitale o dei diritti di voto in una società ed è in grado di esercitare il controllo congiunto su di essa in virtù delle azioni e dei diritti posseduti, di clausole statutarie e di accordi con gli altri partecipanti

² Si ha **connessione economica** in presenza dei seguenti indici di connessione (a titolo esemplificativo):

- a) tra soggetti coinvolti nel medesimo ciclo di produzione di beni o servizi quando la parte prevalente della produzione è destinata a un medesimo cliente finale, oppure la maggior parte dell'attivo o del passivo di un soggetto è concentrato verso una medesima controparte, oppure un produttore dipende da un fornitore che non potrebbe essere sostituito immediatamente;
- b) in presenza di eventuale dipendenza dalla medesima fonte di finanziamento, tale che eventuali difficoltà nell'accesso al credito da parte di uno di essi possano estendersi agli altri;
- c) tra imprese che abbiano in comune la stessa clientela, quando la numerosità dei clienti sia ridotta e le imprese operino in settori ("di nicchia") in cui sia difficile trovare nuova clientela. ecc

Allegato 1

Imprese ASSOCIATE all'impresa _____ con sede in _____

• **IMPRESE ASSOCIATE IMMEDIATAMENTE A MONTE O A VALLE DELL'IMPRESA RICHIEDENTE**

(\geq 25% del capitale o dei diritti di voto):

elenicare le imprese associate situate immediatamente a monte o a valle dell'impresa richiedente alla data di sottoscrizione della domanda di garanzia, riportare i dati relativi alle U.L.A. al fatturato o totale di bilancio relativi all'esercizio contabile chiuso ed approvato precedentemente alla data di presentazione della domanda di garanzia. A tali dati vanno sommati per intero i dati delle imprese COLLEGATE alle imprese associate. Il totale dei dati così ottenuti va riportato nel quadro riepilogativo in calce che sarà sommato ai dati dell'impresa richiedente in proporzione alla percentuale di partecipazione al capitale o alla percentuale di diritti di voto detenuti (in caso di difformità si prende in considerazione la più elevata tra le due).

n.	Ragione Sociale (e codice fiscale)	Sede Legale	Anno di riferimento	Quota % di part. o dr. di voto	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)
1A			20_				
2A			20_				
			20_				

Indicare eventuali imprese COLLEGATE (\geq 50% del capitale o dei diritti di voto) immediatamente a monte o a valle delle suddette imprese ASSOCIATE (non indicare le collegate i cui dati sono già ripresi tramite consolidamento):

riportare i dati relativi alle U.L.A. e al fatturato o totale di bilancio relativi all'ultimo esercizio contabile chiuso ed approvato precedentemente alla data della domanda di intervento. Tali dati vanno sommati interamente ai dati delle suddette imprese associate.

n.	Ragione Sociale (e codice fiscale)	Sede Legale	Col. a n.	Anno di riferimento	Quota % di part. o dr. di voto	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)
1B			1A	20_				
2B				20_				
				20_				

Quadro riepilogativo dei dati relativi alle imprese associate all'impresa richiedente:

Totale dei dati da riportare nella tabella di cui al punto 1 della dichiarazione sostitutiva

n.	Ragione Sociale impresa associata	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)	Quota % di part. o dr. di voto	ULA In %	Fatturato annuo in % (in MEuro)	Totale di bilancio in % (in MEuro)
1			1A	20_				
2				20_				
Totale dei dati da riportare nella tabella di cui al punto 1 della dichiarazione sostitutiva								

Timbro dell'impresa e firma del legale rappresentante

Allegato 2

Imprese COLLEGATE all'impresa _____ con sede in _____

• **IMPRESE COLLEGATE IMMEDIATAMENTE A MONTE O A VALLE DELL'IMPRESA RICHIEDENTE:**

n.	Ragione Sociale (e codice fiscale)	Sede Legale	Anno di riferimento	Quota % di part. o dr. di voto	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)
1A			20_				
2A			20_				

Elencare le imprese collegate (direttamente o indirettamente) situate immediatamente a monte o a valle dell'impresa richiedente alla data di sottoscrizione della domanda di intervento, riportare i dati relativi alle U.L.A. e al fatturato o totale di bilancio relativi all'esercizio contabile chiuso prima della presentazione della domanda. A tali dati saranno sommati, in proporzione alla percentuale di partecipazione al capitale o alla percentuale dei diritti di voto (in caso di difformità si prende in considerazione la più elevata dei due), i dati delle imprese associate alla collegata di cui al quadro che segue. Il totale dei dati così ottenuti va riportato nel **quadro riepilogativo** in calce che sarà sommato per intero ai dati dell'impresa richiedente.

Indicare eventuali imprese ASSOCIATE situate immediatamente a monte o a valle delle suddette imprese COLLEGATE con esclusione dell'impresa richiedente (non indicare i dati delle imprese associate alle collegate qualora tali dati siano già ripresi tramite conti consolidati):

n.	Ragione Sociale (e codice fiscale)	Sede Legale	Col. a n.	Anno di riferimento	Quota % di part. o dr. di voto	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)
1B			1A	20_				
2B				20_				
				20_				

Riportare i dati relativi alle U.L.A. e al fatturato o totale di bilancio relativi all'esercizio contabile chiuso prima della presentazione della domanda di intervento. Tali dati vanno sommati ai dati dell'impresa COLLEGATA in proporzione alla percentuale di partecipazione al capitale o alla percentuale di diritti di voto detenuti (in caso di difformità si prende in considerazione la più elevata tra le due)

• **IMPRESE COLLEGATE TRAMITE PERSONA FISICA O GRUPPO DI PERSONE FISICHE**

Indicare le imprese collegate tramite una persona fisica o un gruppo di persone fisiche che agiscono di concerto di cui al punto 2 della dichiarazione sostitutiva

n.	Ragione Sociale (e codice fiscale)	Sede Legale	Anno di riferimento	N. occupati in ULA	Fatturato annuo (in MEuro)	Totale di bilancio (in MEuro)
1C			20_			
2C			20_			

Quadro riepilogativo dei dati relativi alle imprese collegate all'impresa richiedente

Totale dei dati da riportare nella tabella di cui al punto 1 della dichiarazione sostitutiva

n.	RAGIONE SOCIALE	Numero occupati in ULA	fatturato annuo (in MEuro)	totale di bilancio (in MEuro)
1A				
1B				
1C				
Totale dei dati da riportare nella tabella di cui al punto 1 della dichiarazione sostitutiva				

(indicare i dati totali relativi all'impresa COLLEGATA sommati, in proporzione alle percentuali sopra indicate, ai dati delle eventuali imprese ASSOCIATE alla collegata)

Timbro dell'impresa e firma del legale rappresentante

**NOTA ESPLICATIVA ai sensi del D.M 18/04/2005 – G.U. n. 238/05
DEFINIZIONE DI MICROIMPRESE, PICCOLE E MEDIE IMPRESE**

La categoria delle microimprese, delle piccole imprese e delle medie imprese (complessivamente definita PMI) è costituita da imprese che hanno meno di 250 dipendenti e fatturato relativo all'ultimo bilancio depositato non superiore a 50 milioni di Euro oppure il totale dello stato patrimoniale relativo all'ultimo bilancio depositato non superiore a 43 milioni di Euro. Nell'ambito della categoria delle PMI si definiscono le seguenti categorie di imprese:

Categoria d'impresa	Dipendenti effettivi: unità lavorative anno (ULA)	Fatturato annuo	Totale bilancio annuo
Medie	< 250	<=50 milioni di EUR	<=43 milioni di EUR
Piccole	< 50	<=10 milioni di EUR	<=10 milioni di EUR
Micro	< 10	<=2 milioni di EUR	<=2 milioni di EUR

1) DIPENDENTI EFFETTIVI: UNITÀ LAVORATIVE ANNO (ULA)

Il criterio dei dipendenti effettivi è il criterio iniziale essenziale per determinare in quale categoria rientri una PMI. Esso riguarda il personale impiegato a tempo pieno, a tempo parziale o su base stagionale e comprende le seguenti categorie:

- i dipendenti;
- le persone che lavorano per l'impresa, ne sono dipendenti e, secondo la legislazione nazionale, sono considerati come gli altri dipendenti;
- i proprietari gestori;
- i soci che svolgono un'attività regolare nell'impresa e beneficiano di vantaggi finanziari da essa forniti.

Gli apprendisti con contratto di apprendistato e gli studenti con contratto di formazione non sono considerati come facenti parte degli effettivi. Non è inoltre contabilizzata la durata dei congedi di maternità o parentali.

I dipendenti effettivi sono espressi in Unità Lavorative Annue (ULA). Chiunque abbia lavorato nell'anno di riferimento nell'impresa richiedente conta come una unità. I dipendenti che hanno lavorato a tempo parziale, i lavoratori stagionali e coloro che non hanno lavorato tutto l'anno devono essere contabilizzati in frazioni di unità.

2) FATTURATO ANNUO E TOTALE DEL BILANCIO (ATTIVO PATRIMONIALE)

Il fatturato annuo viene determinato calcolando il reddito che l'impresa ha ricavato durante l'anno di riferimento dalla vendita dei prodotti e dalla prestazione dei servizi. Il fatturato non comprende l'imposta sul valore aggiunto (IVA) o altre imposte indirette.

Le imprese esonerate dalla tenuta della contabilità ordinaria o dalla redazione del bilancio, provvedono a dichiarare il FATTURATO in base alla dichiarazione dei redditi presentata, il TOTALE DELL'ATTIVO secondo il prospetto delle attività e delle passività redatto con i criteri del decreto del Presidente della Repubblica 23 dicembre 1974, n. 689 ed in conformità agli articoli 2423 e seguenti del codice civile e successive modificazioni.

Per TOTALE DI BILANCIO si intende il totale dell'attivo patrimoniale così come definito dall'articolo 2424 del codice civile e successive modificazioni.

3) DETERMINAZIONE DEI DATI DELL'IMPRESA RICHIEDENTE

3.1 Impresa autonoma: dati della sola impresa richiedente

Le imprese autonome rappresentano la situazione più ricorrente.

Un'impresa è autonoma se:

- non possiede partecipazioni del 25 % o più in un'altra impresa;
- non è detenuta direttamente al 25 % o più da un'impresa o da un organismo pubblico, oppure congiuntamente da più imprese collegate o organismi pubblici. Un'impresa può comunque essere considerata autonoma, anche se la soglia del 25 % è raggiunta o superata, se si è in presenza di alcune categorie di investitori:
 - (i) Società pubbliche di partecipazione¹, società di capitale di rischio², persone fisiche o gruppi di persone fisiche esercitanti regolare attività di investimento in capitale di rischio che investono fondi propri in imprese non quotate a condizione che il totale investito da tali persone o gruppi in una stessa impresa non superi € 1.250.000; ii) Università o centri di ricerca pubblici e privati senza scopo di lucro; iii) Investitori istituzionali³, compresi fondi di sviluppo regionale;
 - iv) Enti pubblici locali aventi un bilancio annuale inferiore a 10 milioni di euro e meno di 5.000 abitanti.

- non elabora conti consolidati e non è ripresa nei conti di un'impresa che elabora conti consolidati e quindi non è un'impresa collegata.

La PMI è considerata di grande dimensione nel caso in cui il 25% o più del suo capitale sociale o dei suoi diritti di voto sono detenuti direttamente o indirettamente da un Ente pubblico oppure congiuntamente da più enti pubblici.

3.2 Impresa associata (imprese partner): dati dell'impresa richiedente sommati in maniera proporzionale ai dati di altre imprese ad essa relazionate

Le imprese partner sono imprese che intrattengono relazioni di partenariato finanziario significative con altre imprese, senza che l'una eserciti un controllo effettivo diretto o indiretto sull'altra. Si definiscono "partner" le imprese che non sono autonome, ma che non sono nemmeno collegate fra loro. Un'impresa è "partner" di un'altra impresa se:

- possiede una partecipazione compresa tra il 25 % e meno del 50 % in tale impresa;
- quest'altra impresa detiene una partecipazione compresa tra il 25 % e meno del 50 % nell'impresa richiedente;
- l'impresa richiedente non elabora conti consolidati che riprendono l'altra impresa e non è ripresa tramite consolidamento nei conti di tale impresa o di un'impresa ad essa collegata.

3.3 Impresa collegata: dati dell'impresa richiedente sommati interamente ai dati di altre imprese ad essa relazionate

Le imprese collegate fanno economicamente parte di un gruppo che controlla direttamente o indirettamente la maggioranza del capitale o dei diritti di voto (anche grazie ad accordi o, in taluni casi, tramite persone fisiche azionisti), oppure ha la capacità di esercitare un'influenza dominante su un'impresa. Si tratta quindi di casi meno frequenti e che si distinguono di solito in modo molto chiaro dai due tipi precedenti. Di solito un'impresa sa subito di essere "collegata", poiché è già tenuta a titolo di tale direttiva ad elaborare conti consolidati, oppure è ripresa tramite consolidamento nei conti di un'impresa che è tenuta ad elaborare conti consolidati. Una PMI si definisce "collegata" nel caso in cui sussistano una delle seguenti relazioni:

- L'impresa in cui un'altra impresa dispone della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria ($\geq 50\%$)
- L'impresa in cui un'altra impresa dispone dei voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria;
- L'impresa su cui un'altra impresa ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante;
- Le imprese in cui un'altra, in base ad accordi con altri soci, controlla da sola la maggioranza dei diritti di voto ($\geq 50\%$).

3.4 Con riferimento al punto 3.3, un'impresa può essere ritenuta collegata ad un'altra impresa tramite una persona o un gruppo di persone fisiche che agiscono di concerto, a patto che esercitino la loro attività o una parte delle loro attività sullo stesso mercato in questione o su mercati contigui. Si considera contiguo il mercato di un prodotto o servizio situato direttamente a monte o a valle del mercato in questione. Al riguardo si precisa che, affinché si possa determinare il collegamento fra tali imprese, debbono verificarsi contemporaneamente le seguenti condizioni:

- a) la persona o il gruppo di persone fisiche che agiscono di concerto devono possedere entrambe le imprese, congiuntamente nel caso di più persone, partecipazioni in misura tale da detenerne il controllo in base alla vigente normativa nazionale;
- b) le attività svolte dalle imprese devono essere ricomprese nella stessa Divisione della Classificazione delle attività economiche ISTAT 2002, ovvero un'impresa ha fatturato all'altra almeno il 25% del totale del fatturato annuo riferito all'ultimo esercizio contabile chiuso ed approvato prima della data di sottoscrizione della domanda di agevolazione.

Data/...../.....

Firma per presa visione

X _____

¹ Per società pubbliche di partecipazione, si intendono le società, partecipate in via diretta o indiretta dallo Stato e/o da altri enti pubblici in misura complessivamente superiore al 50% del capitale, che esercitano in via esclusiva o prevalente una o più delle seguenti attività: i) attività di acquisizione, detenzione o gestione di partecipazioni, rappresentate o meno da titoli, al capitale di altre imprese; ii) attività di gestione e acquisizione di obbligazioni o di altri titoli di debito; iii) attività di acquisizione, detenzione o gestione degli strumenti finanziari previsti dal codice civile.

² Per società a capitale di rischio si intendono le società che, in funzione delle disponibilità finanziarie proprie, effettuano professionalmente in via esclusiva o prevalente investimenti nel capitale di rischio tramite l'assunzione, la valorizzazione o lo smobilizzo di partecipazioni (venture capital).

³ Per investitori istituzionali si intendono soggetti la cui attività di investimento in strumenti finanziari è subordinata a previa autorizzazione o comunque sottoposta ad apposita regolamentazione (ad es: banche, SGR, SICAV, fondi pensione, assicurazioni, finanziarie capogruppo di gruppi bancari, soggetti iscritti agli elenchi ex artt. 106 e 107 del TUB, le Fondazioni bancarie e i Fondi di sviluppo regionale).