

QUESTIONARIO PAESI MAGGIORMENTE SANZIONATI (PMS)

SIMEST, al fine di agire nel rispetto del quadro normativo con il quale il Gruppo (come infra definito) gestisce il rischio relativo alle sanzioni finanziarie (principalmente ONU, UE, US) si adopera, tra l'altro, per comprendere l'entità delle attività delle proprie Controparti con determinati Paesi o territori sensibili o maggiormente sanzionati.

Si prega di fornire le seguenti informazioni relativamente alla Controparte, alle sue controllanti, a ogni sua controllata ai sensi dell'art. 2359 c.c. e a ogni joint venture partecipata, sia in Italia che all'estero ("il Gruppo").

Ulteriori informazioni potranno essere richieste da SIMEST alla Controparte a seguito di revisione del presente documento.

A. DATI IDENTIFICATIVI CONTROPARTE

Denominazione:

Codice Fiscale:

Settore economico (anche ATECO)

Area geografica di prevalente svolgimento dell'attività:

Società ammessa alla quotazione su un mercato regolamentato comunitario: SI ☐ NO ☐

Nel caso di entità giuridica non registrata presso la Camera di Commercio (i cui dati non siano pertanto reperibili tramite visura camerale), fornire le seguenti ulteriori informazioni relativamente alla sede legale:

Indirizzo sede legale

Indirizzo:

Comune:

Paese:

Nel caso di organizzazione non profit, indicare la classe di beneficiari cui si rivolgono le attività svolte

Classe di beneficiari:

B. DICHIARAZIONI PAESI MAGGIORMENTE SANZIONATI ("PMS")

Indicare se la Controparte, le controllanti, ogni sua controllata ai sensi dell'art. 2359 c.c. e ogni joint venture partecipata, sia in Italia che all'estero ("il Gruppo") hanno o pianificano di avere nei Paesi o territori di seguito indicati:

- a) localizzazione legale (es. sede legale, uffici anche inattivi, ecc.) o operativa (es. stabilimenti, branch, sedi di rappresentanza, ecc.);
- b) relazioni d'affari che superino, anche indicativamente, il 5% del totale dei Ricavi individuali della Controparte, della singola società del Gruppo eventualmente interessata o complessivi di Gruppo;
- c) residenza o nazionalità degli amministratori della Controparte e, per quanto a conoscenza della Controparte, degli amministratori delle società del Gruppo direttamente o indirettamente coinvolte nell'operazione;
- d) transazioni da/verso i Paesi o territori di seguito indicati, indipendentemente dall'importo, che riguardino il settore del petrolio o del gas, programmi nucleari, armi o armamenti, beni e tecnologie a duplice uso.

Per ogni Paese o territorio deve essere marcata, in ciascuna sezione relativa a ciascun Paese o territorio di seguito riportati, la fattispecie applicabile per il Gruppo (a, b, c, d) oppure "n.a." se nessuna di queste fosse applicabile.

In caso di risposta affermativa, è necessario: (i) descrivere la tipologia di esposizione nei campi a disposizione in ciascuna sezione relativa a ciascun Paese o territorio di seguito riportati; (ii) indicare le iniziative o i presidi adottati o in corso di adozione relativamente alle esposizioni indicate al fine di individuare, gestire e monitorare i rischi di natura sanzionatoria connessi, nonché le relative tempistiche di implementazione.

In caso di risposta affermativa, descrivere la tipologia di esposizione nei campi a disposizione. Indicare: (i) il nominativo della Società interessata; (ii) la % dei Ricavi individuali della Società interessata generati nel PMS; (iii) la % dei Ricavi individuali della Società interessata generati nel PMS sul totale dei Ricavi del Gruppo; (iv) se la Società interessata è coinvolta direttamente o indirettamente nello scopo dell'operazione; (v) la fonte dei Ricavi generati nel PMS.

Esposizione aggregata verso il paese RUSSIA

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso il paese BIELORUSSIA

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso le ZONE UCRAINE NON CONTROLLATE

Con l'espressione "Zone Ucraine non controllate" si intendono le zone dell'Ucraina non controllate dal governo ucraino come definite nella nozione di "territori specificati" ai sensi dell'Articolo 1 del Regolamento (UE) n.263/2022.

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso la CRIMEA

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso il paese IRAN

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso il paese VENEZUELA

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso il paese SIRIA

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

Esposizione aggregata verso il paese COREA DEL NORD

Tipologia di esposizione: ☐ a) ☐ b) ☐ c) ☐ d) ☐ n.a.

C. IN CASO DI ESPOSIZIONE DICHIARATA RUSSIA, BIELORUSSIA, ZONE UCRINE NON CONTROLLATE

Nei casi in cui sia stata dichiarata un'esposizione Russia, Bielorussia, Zone Ucraine non controllate:

A. Indicare se l'esposizione riguarda uno dei seguenti settori e, in caso di selezione, l'esposizione in termini di percentuale nel settore selezionato rispetto al fatturato complessivo della Controparte o del Gruppo di appartenenza:

SETTORE **% DI FATTURATO DEL SETTORE RISPETTO AL FATTURATO TOTALE**

☐ Energia	
☐ Aeronautico e spaziale	
☐ Minerali	
☐ Telecomunicazioni	
☐ Trasporti	
☐ Difesa	
☐ Siderurgia	
☐ Beni di lusso	

B. Confermare che tale esposizione **NON** riguarda:

- ☐ relazioni d'affari con le Zone Ucraine non controllate;
- ☐ relazioni d'affari con soggetti destinatari di misure di congelamento di beni;
- ☐ beni e tecnologie a duplice uso;
- ☐ beni "quasi dual-use" che potrebbero contribuire al miglioramento militare e tecnologico della Russia o allo sviluppo del settore della difesa e della sicurezza, in particolare nel settore dell'elettronica, dell'informatica, della sicurezza delle informazioni, dei sensori e laser, della nautica, aerospaziale e di propulsione;
- ☐ altre relazioni d'affari, servizi, beni e tecnologie oggetto di misure restrittive adottate a seguito della crisi russo-ucraina.

--

D. TRASPARENZA FISCALE

Indicare se uno o più dei seguenti Soggetti hanno residenza o sede legale in un Paese di Sbarramento¹:

☐ a) Il **Controparte** ☐ b) Il **Titolare effettivo² della Controparte** ☐ c) I **Soci di controllo della Controparte**

1. In caso di risposta affermativa, indicare il soggetto di cui alle (a), (b), (c) che precedono e indicare il Paese di Sbarramento (tra quelli presenti in nota) in cui lo stesso ha residenza o sede legale

SOGGETTO: (a), (b), (c)	NOME E COGNOME/RAGIONE SOCIALE	PAESE

2. Se uno dei Soggetti (a), (b), o (c) ha residenza o sede legale in un Paese di Sbarramento, confermare che:

2.1. vi sono valide ragioni commerciali (diverse da quelle fiscali) per tale localizzazione e che la stessa non è volta a sfruttare aspetti tecnici di un sistema fiscale o disallineamenti tra due o più sistemi fiscali al fine di ridurre l'onere fiscale	SI ☐ NO ☐
--	--

2.2. vi sono effettivi elementi di localizzazione fisica in tale paese (e.g. una parte significativa degli investimenti in beni materiali e/o immateriali viene effettuata in tale paese, le operazioni in tale paese sono svolte tramite uffici locali, i ricavi sono generati localmente, il personale è impiegato in loco e/o le tasse vengono pagate in loco)	SI ☐ NO ☐
---	--

3. Indicare se i Soggetti di cui alle lettere (a), (b), (c) aventi residenza o sede legale in un Paese di Sbarramento sono stati destinatari di una decisione definitiva, anche di natura amministrativa, di accertamento o oggetto di contestazioni o procedimenti da parte delle competenti Autorità con riguardo:

3.1. al mancato ottemperamento agli obblighi relativi al pagamento di imposte e tasse o di contributi previdenziali e assistenziali secondo il diritto applicabile	SI ☐ NO ☐
--	--

¹ Paesi per cui le competenti autorità europee e internazionali hanno rilevato una non soddisfacente applicazione degli standard concordati a livello internazionale in materia di antiriciclaggio e prevenzione del finanziamento del terrorismo e, congiuntamente, di trasparenza fiscale. Ai fini del presente Questionario, tali Paesi sono Panama, Trinidad e Tobago, Vanuatu

² Ai sensi dell'art. 1 co. 2 lett. pp) e dell'art. 20 del D. Lgs 231/2007 e s.m.i..

3.2. alla costituzione di un'entità in una qualsiasi giurisdizione con l'intento di eludere obblighi fiscali, previdenziali o altri obblighi giuridici	SI ☐ NO ☐
--	--

In caso di risposta affermativa alla domanda (3), identificare il Soggetto di cui alle lettere (a), (b), (c) interessato e fornire di seguito i dettagli richiesti:

SOGGETTO: (a), (b), (c)	NOME E COGNOME / RAGIONE SOCIALE	AUTORITA'	DESCRIZIONE DELLA CONDOTTA ACCERTATA DALLA DECISIONE DEFINITIVA O OGGETTO DI CONTESTAZIONE O PROCEDIMENTI E LO STATO DEGLI STESSI

In caso di risposta affermativa alle domande (2) o (3) che precedono, fornire ogni informazione o documentazione utile, in particolare a confermare le ragioni commerciali per la localizzazione indicata:

E. ULTERIORI DICHIARAZIONI

Il sottoscritto, in qualità di Rappresentante Legale della Controparte e/o soggetto cui sono stati conferiti dalla Controparte idonei poteri, dichiara che la stessa:

1. opera in conformità con le misure restrittive e le sanzioni economiche e commerciali adottate dalle Nazioni Unite, dall'Office of Foreign Assets Control (OFAC) e dall'Unione Europea

SI ☐

NO ☐

2. produce e commercializza, direttamente e/o indirettamente beni o servizi rientranti nell'ambito di applicazione di Programmi Sanzionatori UE/US concernenti misure restrittive nei confronti di determinati Paesi:

SI ☐

NO ☐

in caso di risposta affermativa al quesito 2 che precede dichiara altresì:

2.1 La tipologia di beni rientranti nell'ambito di applicazione di Programmi Sanzionatori UE/US

- 2.2 che le produzioni di cui al punto precedente non sono oggetto di esportazione verso Paesi destinatari di restrizioni all'esportazione/importazione, secondo le disposizioni normative introdotte dall'Unione Europea a seguito dell'insorgere della crisi Russia – Ucraina, nonché verso gli altri Paesi oggetto di restrizioni UE, ONU, US-OFAC

SI ☐

NO ☐

- 2.3 che, ad ulteriore garanzia, viene richiesto ai propri clienti di non rivendere i prodotti indicati a detti Paesi, né di rivenderli a terze parti che non si impegnino a fare lo stesso

SI ☐

NO ☐

3. ha adottato presidi idonei a verificare su base continuativa l'evolversi del quadro sanzionatorio di riferimento, nonché presidi idonei a escludere il coinvolgimento in operazioni, rapporti commerciali o interlocuzioni con soggetti sottoposti a qualsivoglia misura restrittiva applicabile, incluse tutte le misure emanate e/o emanande da UE e US

SI ☐

NO ☐

In caso di risposta affermativa al quesito descrivere i presidi adottati.

In caso di risposta negativa alla voce indicata al quesito 3 che precede, il sottoscritto si impegna ad adottare immediatamente presidi idonei a verificare - su base continuativa - l'evolversi del quadro sanzionatorio di riferimento, nonché presidi idonei a escludere il coinvolgimento in operazioni, rapporti commerciali o interlocuzioni con soggetti sottoposti a qualsivoglia misura restrittiva applicabile, incluse tutte le misure emanate e/o emanande da UE e US.

4. produce e commercializza, direttamente e/o indirettamente beni o servizi rientranti nell'ambito di applicazione:
- 4.1 della normativa nazionale, estera, europea e/o internazionale applicabile all'operazione e/o alle Controparti comunque coinvolte, concernente restrizioni all'esportazione, trasferimento e/o fornitura di prodotti e/o tecnologie a duplice uso e/o di servizi relativi agli stessi (ivi inclusi, ma non limitatamente a Regolamento (UE) 2021/821 e Decreto Legislativo 15 dicembre 2017 n. 221)
- SI ☐
- NO ☐
- 4.2 della Legge n.185 del 1990 "Nuove norme sul controllo dell'esportazione, importazione e transito dei materiali di armamento", in attuazione della direttiva 2009/43/CE, che disciplina la movimentazione intra ed extra unionale del materiale d'armamento o fornitura di beni o servizi che siano altrimenti beni soggetti a licenza di esportazione anche ove si tratti di beni "dual use")
- SI ☐
- NO ☐
5. produce e commercializza, direttamente e/o indirettamente beni utilizzabili e/o precursori alla produzione di armi chimiche ai sensi della Decisione (PESC) 2018/1544 e del Regolamento (UE) 2018/1542 e/o gas tossici ai sensi del R.D. 09.01.1927 n. 147 e s.m.i.
- SI ☐
- NO ☐

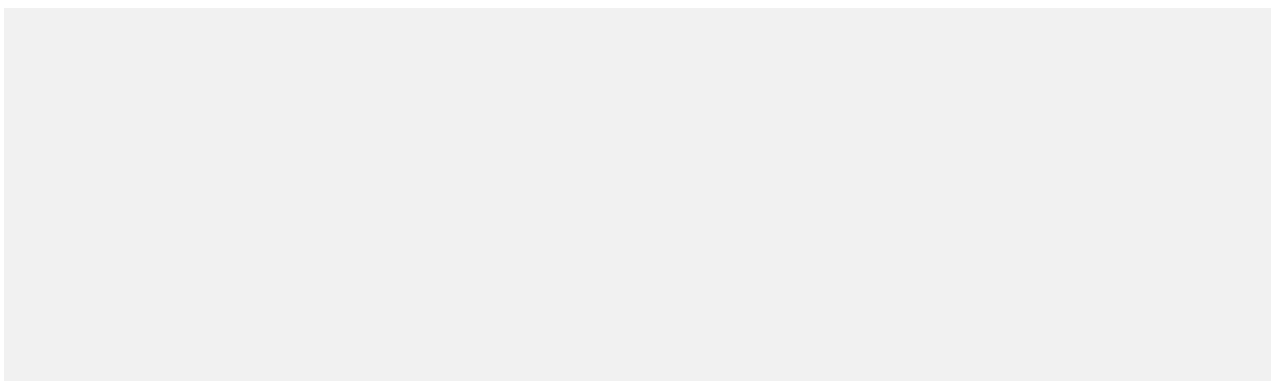
6. svolge direttamente o indirettamente tramite società controllanti o controllate o collegate, attività di cui all'articolo 1, comma 1 della Legge 9 dicembre 2021, n. 220 "Misure per contrastare il finanziamento delle imprese produttrici di mine antipersona, di munizioni e submunizioni a grappolo"

SI ☐

NO ☐

In caso di risposta affermativa ad una delle voci sopra indicate ai quesiti 2, 4, e/o 5 che precedono, il sottoscritto si impegna a fornire i dettagli relativi al tipo di notifica e/o di autorizzazione e alla relativa autorità competente ai sensi dei Regolamenti applicabili.

Nel caso la notifica sia stata effettuata e/o l'autorizzazione sia stata rilasciata, una copia conforme deve essere allegata alla presente.



Il sottoscritto inoltre si impegna, in ogni caso, a fornire immediatamente a SIMEST aggiornamenti rispetto a quanto sopra dichiarato e garantito qualora una o più delle dichiarazioni o garanzie dovesse risultare non più completa, veritiera e/o corretta anche solo parzialmente.

Il sottoscritto, in qualità di Rappresentante Legale della Controparte o soggetto cui siano stati conferiti dalla Controparte idonei poteri, dichiara che i dati riprodotti nel presente Questionario corrispondono al vero e dichiara inoltre di aver fornito ogni informazione di cui è a conoscenza.

Luogo e data:

Firma del Rappresentante Legale o soggetto con idonei poteri:

Sigla del Rappresentante Legale o del soggetto con idonei poteri:

--