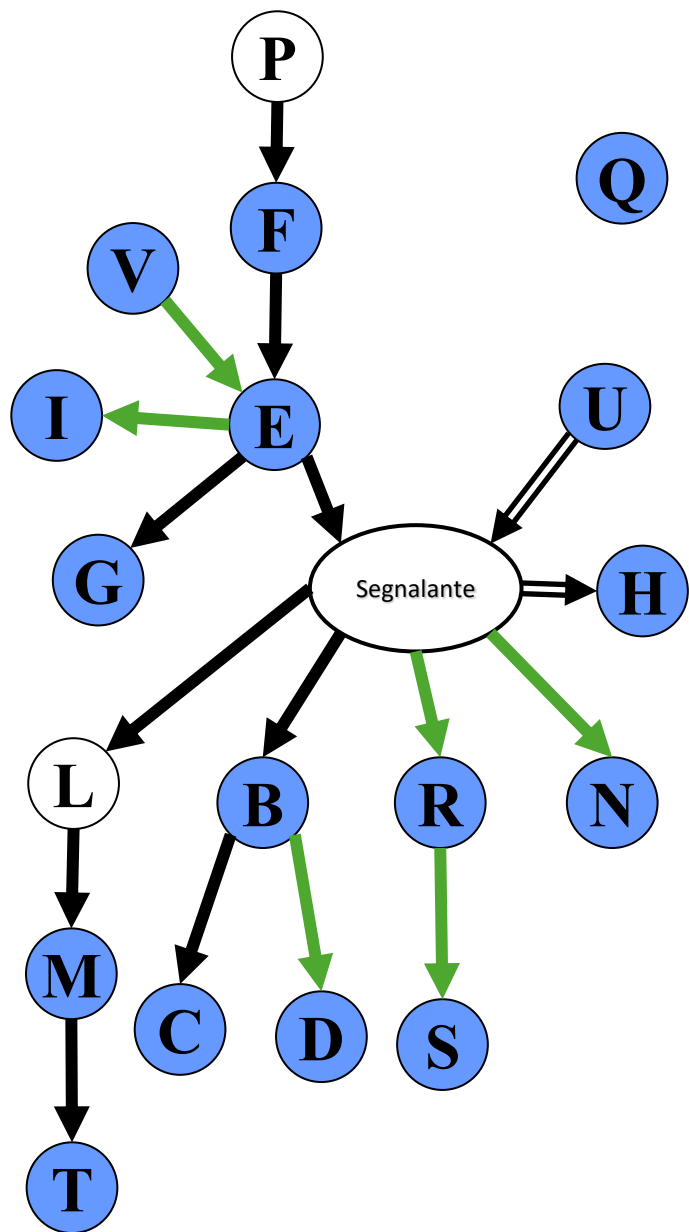
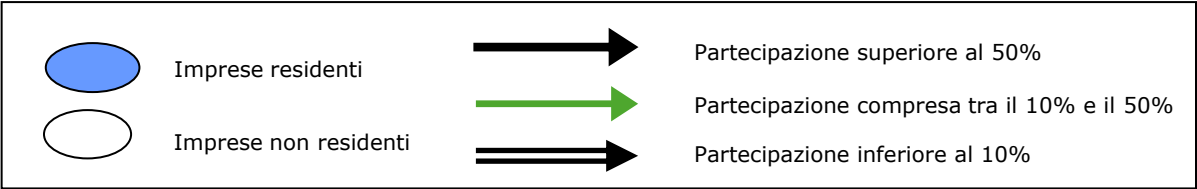


SCHEMA DI CLASSIFICAZIONE DELLE CONTROPARTI

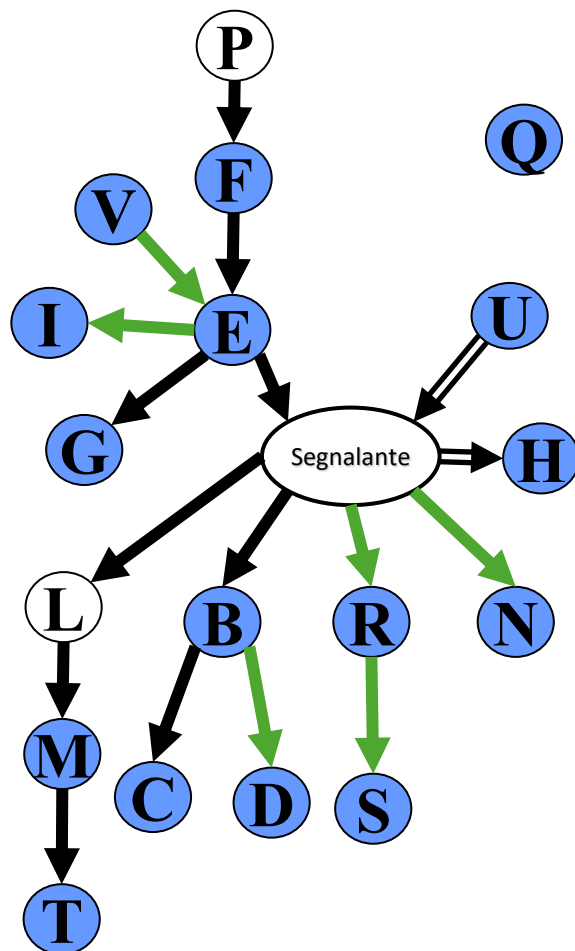


Legame del segnalante con la controparte		Controparti
106	Il segnalante partecipa direttamente (per almeno il 10%) la controparte e questa non è alla fine della catena partecipativa	B (part.diretta di controllo) R (part.diretta)
107	Il segnalante partecipa direttamente (per almeno il 10%) la controparte e questa è alla fine della catena partecipativa	N (part.diretta)
100	Il segnalante è partecipato direttamente (per almeno il 10%) dalla controparte	E (part.diretta di controllo)
108	Il segnalante controlla indirettamente la controparte e questa non è alla fine della catena partecipativa	M (tramite L)
109	Il segnalante controlla indirettamente la controparte e questa è alla fine della catena partecipativa	C (tramite B) T (tramite L e M)
101	Il segnalante è controllato indirettamente dalla controparte	F (tramite E)
103	Il segnalante e la controparte appartengono allo stesso gruppo di imprese, ma non hanno rapporti di partecipazione diretta o di controllo indiretto	G (controllata da E come la segnalante)
Nessun legame (<i>controparti rilevanti ai fini del direct reporting</i>)		I (la part.di E non è di controllo) D (la part.di B non è di controllo) H (la part.del segnalante è inferiore al 10%) Q (non c'è nessun legame di partecipazione) S (la part.di R non è di controllo e la part.del segnalante in R non è di controllo) U (la part.della controparte è inferiore al 10%) V (la part.non è di controllo)
<i>controparti non rilevanti ai fini del direct reporting</i>		P, L (sono residenti)

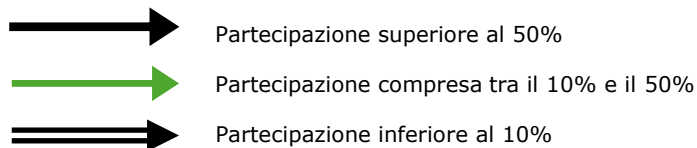
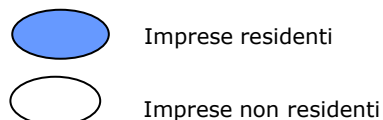


Rilevazione CAF

Segnalazione delle consistenze del segnalante nei confronti delle controparti estere rappresentate nello schema



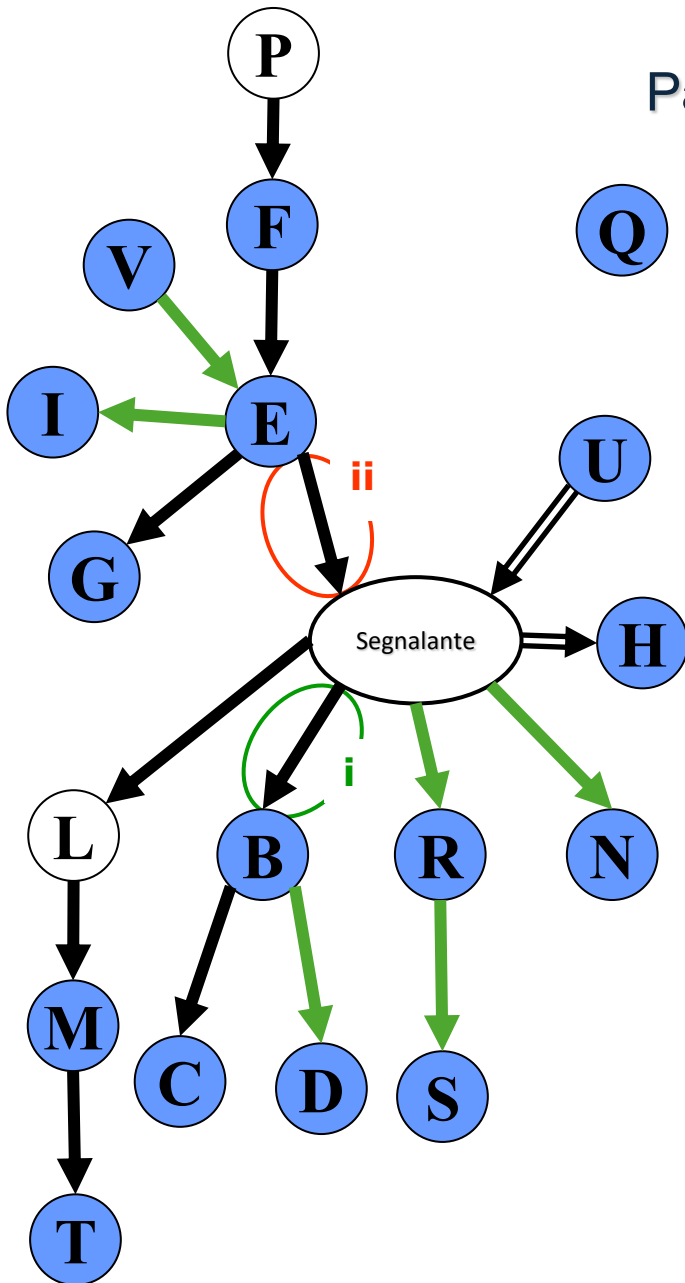
Sezioni del questionario CAF e relativo contenuto	
D1	partecipazioni del segnalante nel capitale di B e R (legame 106) e N (legame 107)
D2*	titoli di proprietà del segnalante emessi da I, D, H (se SpA con codice ISIN), Q, S, U e V
D3	altre attività verso B e R (legame 106), N (107), M (108), C e T (109), E (100), F (101), G (103), I, D, H, Q, S, U e V (nessun legame)
E1	partecipazione di E (legame 100) nel capitale del segnalante
E2	altre attività verso B e R (legame 106), N (107), M (108), C e T (109), E (100), F (101), G (103), I, D, H, Q, S, U e V (nessun legame)
F1	titoli di proprietà del segnalante emessi da B e R (escluse azioni/quote con diritto di voto, da segnalare nel CAF – Sez.D1) (legame 106), N (escluse azioni/quote con diritto di voto, da segnalare nel CAF – Sez.D1) (legame 107), M (108), C e T (109), E (100), F (101), G (103)
F2	titoli emessi dal segnalante di proprietà di B e R (legame 106), N (legame 107), M (108), C ed T (109), E (escluse azioni/quote con diritto di voto, da segnalare nel CAF – Sez.E1) (100), F (101), G (103)
F3	partecipazione nel capitale di H (se diversa da SpA con codice ISIN) partecipazione di U nel capitale del segnalante (se diverso da SpA con codice ISIN)
G	derivati (stipulati con qualsiasi controparte non residente)



* I titoli emessi da residenti e depositati presso intermediari non residenti, da segnalare nella sezione D2, non sono rappresentati in questo schema

Casi particolari - 1

Partecipazione incrociata



Si ha una partecipazione incrociata quando:

i) il partecipato diretto **B** del segnalante detiene una quota **inferiore al 10%*** del capitale del segnalante stesso (cerchio verde dello schema).

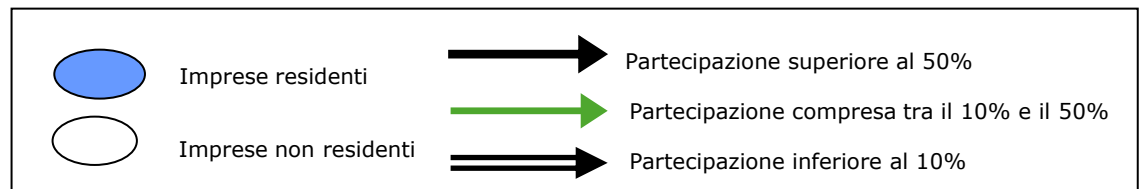
ii) il segnalante detiene una quota **inferiore al 10%*** del capitale del suo partecipante diretto **E** (cerchio rosso dello schema).

I casi descritti devono essere segnalati nel questionario OMF e CAF rispettivamente:

nella sottosezione F2 - azioni/quote **(i)**, con legame 106

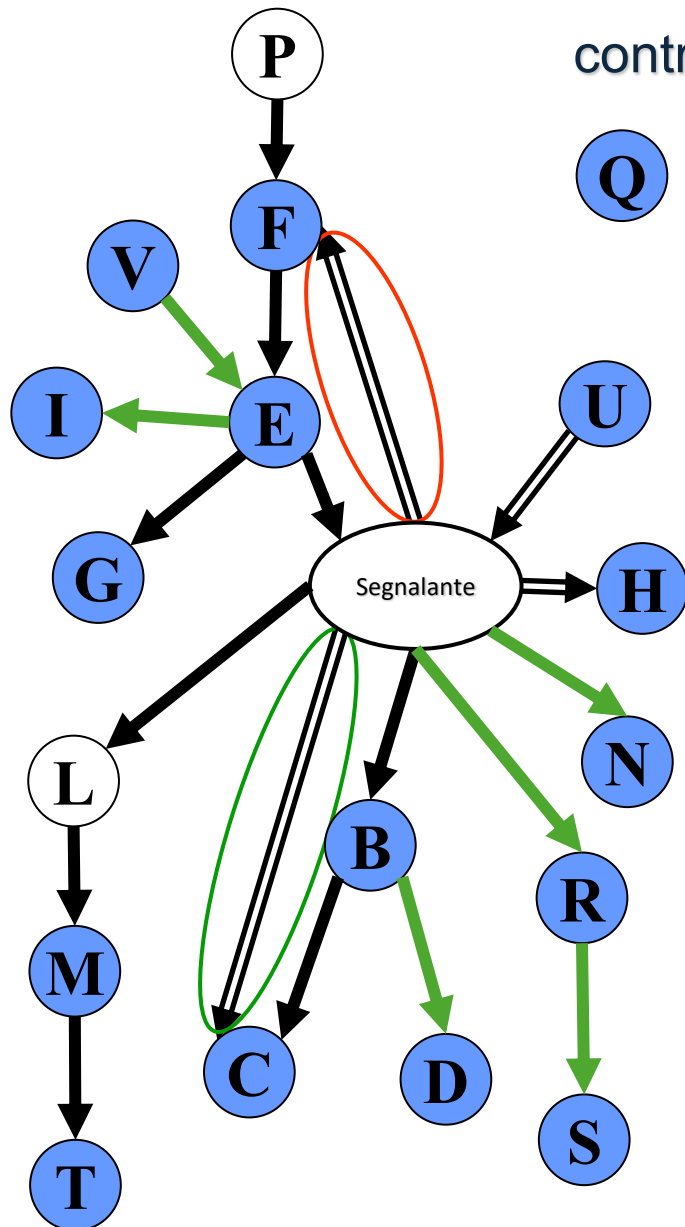
nella sottosezione F1 - azioni/quote **(ii)**, con legame 100

** Se superiore al 10% è una partecipazione diretta di segno opposto e va segnalata nelle sottosezioni D1 o E1 nel questionario EMF e CAF, indicando opportunamente il legame con la controparte (106 per E e 100 per B).*



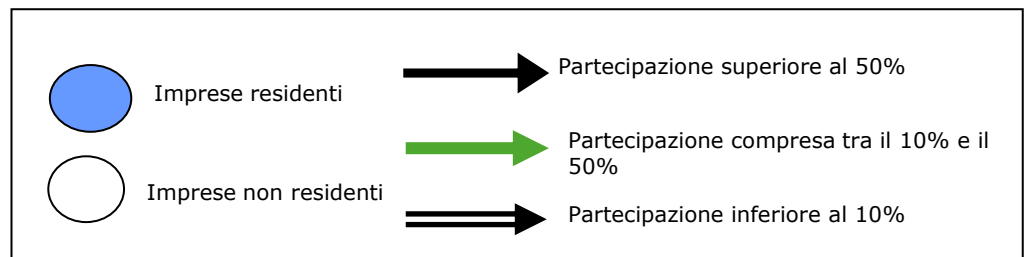
Casi particolari - 2

Partecipazione in una controllata/controllante indiretta



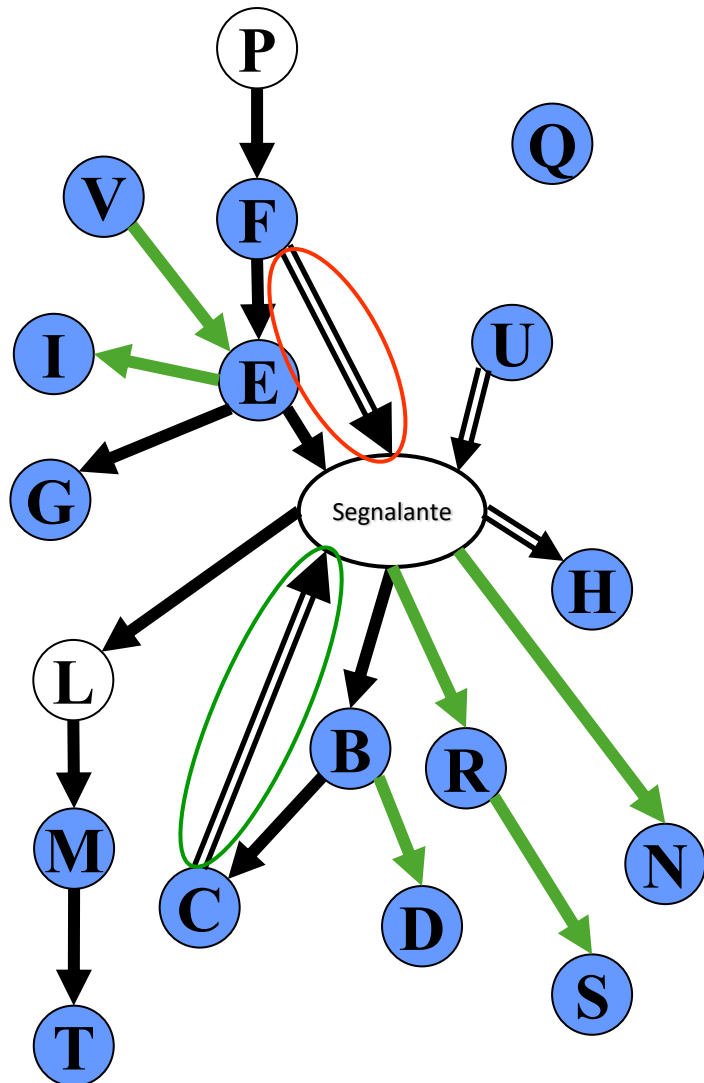
Una partecipazione **inferiore al 10%*** del segnalante nel capitale della controllata indiretta C (cerchio verde dello schema) o della controllante indiretta F (cerchio rosso) deve essere segnalata nel questionario OMF e CAF nella sottosezione F1 - azioni/quote indicando opportunamente il legame con la controparte (109 per C, 101 per F).

** Se superiore al 10% è una partecipazione diretta, che va segnalata nella sottosezione D1 del questionario EMF e CAF e la controparte deve essere classificata con il legame 106 per F e 107 per C.*



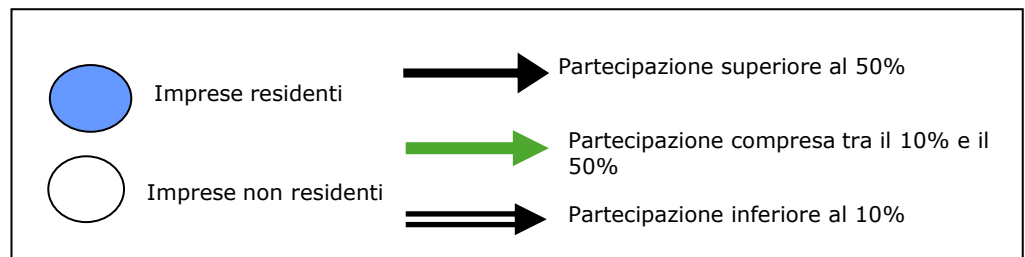
Casi particolari - 3

Partecipazione da parte di una controllata/controllante indiretta



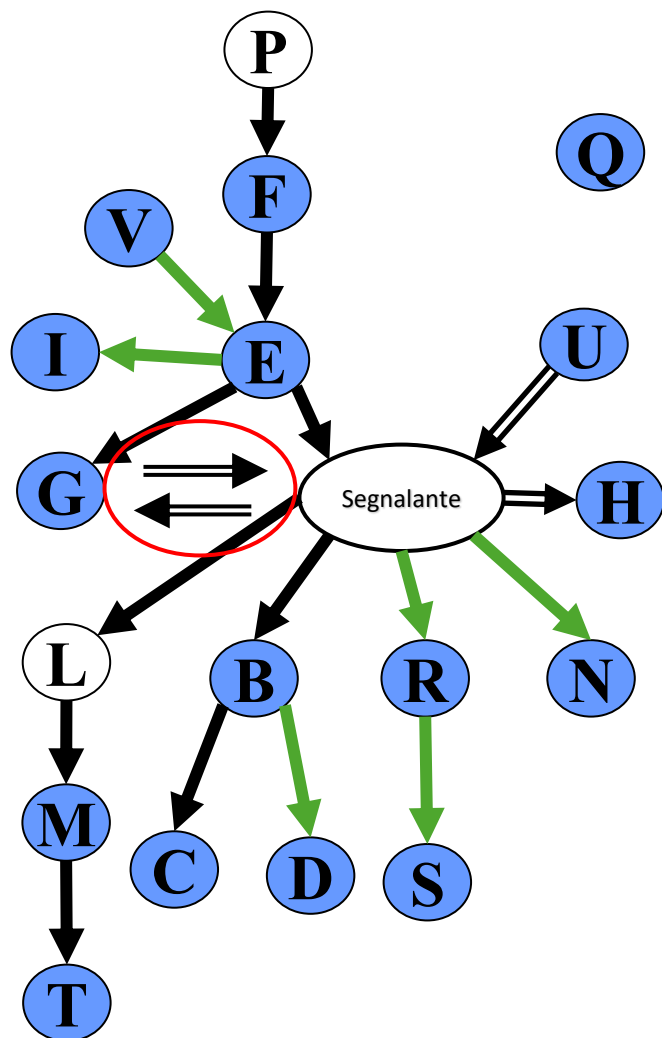
Una partecipazione **inferiore al 10%*** nel capitale del segnalante da parte della controllata indiretta C (cerchio verde dello schema) o della controllante indiretta F (cerchio rosso) deve essere segnalata nel questionario OMF e CAF nella sottosezione F2 - azioni/quote indicando opportunamente il legame con la controparte (109 per C, 101 per F).

** Se superiore al 10% è una partecipazione diretta, che va segnalata nella sottosezione E1 del questionario EMF e CAF e la controparte deve essere classificata con il legame 100 (anziché 109 o 101).*



Casi particolari - 4

Partecipazione in (da parte di) una impresa dello stesso gruppo



Un rapporto di partecipazione **inferiore al 10%*** del segnalante nel capitale di una impresa dello stesso gruppo (o di una impresa dello stesso gruppo nel capitale del segnalante) - cerchio rosso dello schema - deve essere segnalata nel questionario OMF e CAF nella sottosezione F1 - azioni/quote (o nella sottosezione F2 - azioni/quote), indicando opportunamente il legame con la controparte (103).

** Se superiore al 10% è una partecipazione diretta, che va segnalata nella sottosezione D1 (o E1) del questionario EMF e CAF e la controparte deve essere classificata con il legame 106 o 107 (o 100), anziché con il 103*

