

Procedure da Voi richieste sulla comunicazione di conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 prevista dall'art. 14 del contratto di finanziamento stipulato in data 27/09/2016 fra Soletto S.p.A e i soggetti indicati nel medesimo contratto.

Nel seguito sono riportate le procedure da Voi richieste, svolte sulla Comunicazione di Conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 ("la comunicazione") prevista dall'art. 14 del contratto di finanziamento sottoscritto tra Soletto S.p.A. e i soggetti indicati nel medesimo contratto, in data 27/09/2016, da Voi predisposta in base allo stesso art. 14, alle definizioni di cui all'art. 14 e all'art 1 del medesimo contratto, sulla base dei dati riportati nel foglio di calcolo dei predetti *Financial Covenants* al 30 giugno 2021 ("il foglio di calcolo") posto in appendice alla comunicazione.

- A) Verifica della corrispondenza dei dati utilizzati nel Foglio di calcolo dei *Financial Covenants* indicati all'art. 14 del contratto con quelli risultanti dal bilancio di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 relativamente agli elementi:
- risultato operativo (differenza fra valore e costi della produzione)
 - ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
 - disponibilità liquide
 - crediti finanziari
 - debiti finanziari
 - fidejussioni ed altre garanzie, impegni per canoni di leasing
 - patrimonio netto.
- B) Confronto dei dati e delle formule utilizzati nel foglio di calcolo dei *Financial Covenants* esposti nella Comunicazione con le definizioni indicate all'art 14 e con l'art. 1 del contratto.
- C) Verifica della correttezza aritmetica del calcolo dei *Financial Covenants* consolidati esposti nella Vostra Comunicazione.
- D) Analisi comparativa della situazione contabile al 30/06/2021 con il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020
- E) Verifica della continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione adottati
- F) Analisi della Centrale Rischi fornita da Banca d'Italia al 30/06/2021 e dei moduli ABI forniti dagli istituti di credito nell'ambito della procedura di richiesta conferma saldi
- G) Verifica della completezza dei debiti tributari presenti nel bilancio di Soletto S.p.A., anche tramite richiesta conferma saldi al consulente fiscale della società.

Procedure da Voi richieste sulla comunicazione di conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 prevista all'allegato 1 punto 7.2.1 del contratto di finanziamento stipulato in data 26/03/2020 fra Soletto S.p.A e i soggetti indicati nel medesimo contratto

Nel seguito sono riportate le procedure da Voi richieste, svolte sulla Comunicazione di Conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 ("la comunicazione") prevista dal punto 7.2.1 dell'allegato 1 del contratto di finanziamento sottoscritto tra Soletto S.p.A. e i soggetti indicati nel medesimo contratto, in data 26/03/2020, da Voi predisposta in base allo stesso art. 14, alle definizioni di cui all'art. 14 e all'art 1 del medesimo contratto, sulla base dei dati riportati nel foglio di calcolo dei predetti *Financial Covenants* al 30 giugno 2021 ("il foglio di calcolo") posto in appendice alla comunicazione.

- A) Verifica della corrispondenza dei dati utilizzati nel Foglio di calcolo dei *Financial Covenants* indicati al punto 7.2.1 dell'allegato 1 del contratto con quelli risultanti dal bilancio di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 relativamente agli elementi:
- risultato operativo (differenza fra valore e costi della produzione)
 - ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
 - disponibilità liquide
 - crediti finanziari
 - debiti finanziari
 - fidejussioni ed altre garanzie, impegni per canoni di leasing
 - patrimonio netto.
- B) Confronto dei dati e delle formule utilizzati nel foglio di calcolo dei *Financial Covenants* esposti nella Comunicazione con le definizioni indicate al punto 7.3 dell'allegato 1 del contratto.
- C) Verifica della correttezza aritmetica del calcolo dei *Financial Covenants* consolidati esposti nella Vostra Comunicazione.
- D) Analisi comparativa della situazione contabile al 30/06/2021 con il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020
- E) Verifica della continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione adottati
- F) Analisi della Centrale Rischi fornita da Banca d'Italia al 30/06/2021 e dei moduli ABI forniti dagli istituti di credito nell'ambito della procedura di richiesta conferma saldi
- G) Verifica della completezza dei debiti tributari presenti nel bilancio di Soletto S.p.A., anche tramite richiesta conferma saldi al consulente fiscale della società.

Procedure da Voi richieste sulla comunicazione di conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 prevista all'allegato 1 punto 7.2.1 del contratto di finanziamento stipulato in data 26/03/2020 fra Soletto S.p.A e i soggetti indicati nel medesimo contratto

Nel seguito sono riportate le procedure da Voi richieste, svolte sulla Comunicazione di Conformità dei *Financial Covenants* di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 ("la comunicazione") prevista dal punto 7.2.1 dell'allegato 1 del contratto di finanziamento sottoscritto tra Soletto S.p.A. e i soggetti indicati nel medesimo contratto, in data 26/03/2020, da Voi predisposta in base allo stesso art. 14, alle definizioni di cui all'art. 14 e all'art 1 del medesimo contratto, sulla base dei dati riportati nel foglio di calcolo dei predetti *Financial Covenants* al 30 giugno 2021 ("il foglio di calcolo") posto in appendice alla comunicazione.

- A) Verifica della corrispondenza dei dati utilizzati nel Foglio di calcolo dei *Financial Covenants* indicati al punto 7.2.1 dell'allegato 1 del contratto con quelli risultanti dal bilancio di Soletto S.p.A. al 30 giugno 2021 relativamente agli elementi:
- risultato operativo (differenza fra valore e costi della produzione)
 - ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
 - disponibilità liquide
 - crediti finanziari
 - debiti finanziari
 - fidejussioni ed altre garanzie, impegni per canoni di leasing
 - patrimonio netto.
- B) Confronto dei dati e delle formule utilizzati nel foglio di calcolo dei *Financial Covenants* esposti nella Comunicazione con le definizioni indicate al punto 7.3 dell'allegato 1 del contratto.
- C) Verifica della correttezza aritmetica del calcolo dei *Financial Covenants* consolidati esposti nella Vostra Comunicazione.
- D) Analisi comparativa della situazione contabile al 30/06/2021 con il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020
- E) Verifica della continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione adottati
- F) Analisi della Centrale Rischi fornita da Banca d'Italia al 30/06/2021 e dei moduli ABI forniti dagli istituti di credito nell'ambito della procedura di richiesta conferma saldi
- G) Verifica della completezza dei debiti tributari presenti nel bilancio di Soletto S.p.A., anche tramite richiesta conferma saldi al consulente fiscale della società.