

Comunicazione Consob n. DEM/6085850 del 27-10-2006

inviata alle Banche che effettuano sollecitazioni aventi ad oggetto prodotti finanziari diversi dalle azioni o dagli strumenti finanziari che permettono di acquisire o sottoscrivere azioni

OGGETTO: Richiesta di dati e notizie ai sensi dell'art. 16 comma 2 del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971/1999 (Regolamento Emittenti) e successive modifiche

Come noto la legge n. 262/2005, del 23 dicembre 2005, in tema di "Disposizioni per la tutela del risparmio e la disciplina dei mercati finanziari" ha rimosso l'esenzione dall'obbligo di prospetto nelle ipotesi di sollecitazione avente ad oggetto prodotti finanziari emessi dalle banche, diversi dalle azioni o dagli strumenti finanziari che permettono di acquisire o sottoscrivere azioni (art. 100, comma 1, lett. f), del d.lgs. n. 58/1998).

Conseguentemente le banche che intendono procedere all'offerta dei prodotti finanziari sopra menzionati sono tenute a redigere prospetti informativi o prospetti base per la pubblicazione dei quali occorre l'autorizzazione della Consob, ad eccezione dei prospetti c.d. "semplificati" redatti ai sensi dell' art. 33, comma 4, del Regolamento Emittenti.

Alla luce della dimensione del fenomeno delle offerte in parola, risulta necessario a questa Commissione acquisire dati e informazioni riepilogativi su base periodica, per fini di vigilanza e statistici.

Al riguardo, con riferimento alle singole offerte, effettuate a seguito della pubblicazione di prospetti informativi o di condizioni definitive redatte nell'ambito di prospetti base o di prospetti c.d. "semplificati", si rende necessario acquisire, entro 10 giorni dalla fine di ciascun trimestre dell'anno, le informazioni indicate nell'allegato, da trasmettersi secondo le modalità tecnico-informatiche ivi indicate.

Con riferimento al primo invio dei dati in questione, si richiede la trasmissione dei dati, entro il 5 novembre 2006, in relazione alle offerte effettuate e concluse nel II trimestre (dal 17 maggio 2006 e fino al 30.6.2006) e nel III trimestre 2006 a seguito della pubblicazione di prospetti informativi, di condizioni definitive (redatte nell'ambito di prospetti base) e prospetti c.d. "semplificati".

IL PRESIDENTE

Lamberto Cardia

* * *

ALLEGATO

Per ogni singolo strumento finanziario oggetto di offerta al pubblico nel trimestre di riferimento della segnalazione (sulla base della data di chiusura dell'offerta) dovranno essere fornite le informazioni previste dal seguente tracciato record:

- 1) Denominazione dell'emittente (formato testo - es. "...società X... S.P.A.")
- 2) Codice CONSOB dell'emittente (formato numerico - corrisponde al codice destinatario indicato nella lettera di trasmissione del presente allegato)
- 3) Codice fiscale dell'emittente (formato numerico)
- 4) Anno di riferimento della segnalazione (formato numerico tipo "aaaa" - es. 2006)
- 5) Trimestre di riferimento della segnalazione (formato testo - usare i simboli da Q1 a Q4 per indicare il trimestre di riferimento - Q1 equivale al I trimestre, etc.)
- 6) Tipologia di strumento finanziario (formato testo da riempire con le seguenti opzioni: "OBBLIGAZIONI-ORDINARIE", "OBBLIGAZIONI-CALL-PUT", "OBBLIGAZIONI-STRUTTURATE", "CERTIFICATI-DI-DEPOSITO", "COVERED-BOND", "COVERED-WARRANT", "CERTIFICATES", "ALTRO"; cfr. Note esplicative)
- 7) Clausole di subordinazione nel rimborso del capitale o delle cedole (formato testo da riempire con le seguenti opzioni: "Si" se sono presenti clausole di subordinazione e "No" altrimenti)
- 8) Tipologia di documento informativo (formato testo da riempire con le seguenti opzioni: "PROSPETTO-INFORMATIVO", "CONDIZIONI-DEFINITIVE", "PROSPETTO-SEMPLIFICATO"[1])
- 9) Numero di nulla osta del prospetto (formato numerico - corrisponde al n. di protocollo della comunicazione CONSOB di autorizzazione alla pubblicazione del prospetto)[2]
- 10) Data di deposito del prospetto (formato data tipo gg/mm/aaaa - es 31/12/2006)[3]
- 11) Codice ISIN dello strumento finanziario (formato testo - es. "IT0004098072")
- 12) Denominazione dello strumento finanziario (formato testo)
- 13) Numero della tranche dell'emissione in ipotesi di ri-emissioni dello stesso strumento finanziario - cioè con lo stesso codice ISIN (formato numerico - numero arabo indicante il numero d'ordine della tranche; indicare di default il valore "1" anche per i collocamenti per i quali non si prevedono ri-emissioni)
- 14) Data di emissione dello strumento finanziario (formato data tipo gg/mm/aaaa - es. 31/12/2006)
- 15) Data di scadenza dello strumento finanziario (formato data tipo gg/mm/aaaa - es. 31/12/2006)
- 16) Valuta di denominazione dello strumento finanziario (formato testo - utilizzare la tabella dei codici valuta riportata nel file dati_obbligazioni.mdb; cfr. Note esplicative)

17) Controvalore nominale offerto espresso nella valuta di denominazione dello strumento finanziario e indicato nel prospetto o nelle condizioni definitive (formato numerico escludendo eventuali decimali)

18) Controvalore nominale effettivamente collocato espresso nella valuta di denominazione dello strumento finanziario (formato numerico escludendo eventuali decimali)

19) Data di inizio dell'offerta (formato data tipo gg/mm/aaaa - es. 31/12/2006)

20) Data di chiusura dell'offerta (formato data tipo gg/mm/aaaa - es. 31/12/2006)

Note esplicative

Con riferimento al campo n. 6), "Tipologia di strumento finanziario", si precisa quanto segue.

Per "OBBLIGAZIONI-ORDINARIE" si intendono le obbligazioni c.d. plain vanilla a tasso fisso (cioè con cedola predeterminata e costante nel tempo), quelle prive di cedola (c.d. zero coupon) e quelle a tasso variabile (escludendo tuttavia i casi di indicizzazioni a tassi del mercato monetario basate su qualsivoglia tipo di formula, ad es. $2 \times \text{tasso fisso} - \text{tasso variabile}$ - c.d. reverse floater, etc.). Per "OBBLIGAZIONI-CALL-PUT" si intendono le obbligazioni ordinarie indicate in precedenza che in aggiunta prevedono clausole che danno all'emittente o al sottoscrittore la facoltà di richiedere il rimborso anticipato del titolo. Tutte le altre obbligazioni devono essere indicate come "OBBLIGAZIONI-STRUTTURATE". Per "CERTIFICATI-DI-DEPOSITO" si intendono esclusivamente i certificati di deposito offerti al pubblico a seguito della pubblicazione di un prospetto informativo. Per "COVERED-BOND" si intendono gli strumenti finanziari disciplinati dall'art. 7-bis della legge 30 aprile 1999, n. 130. Per "COVERED-WARRANT" si intendono gli strumenti finanziari definiti all'art. 2, lett. e), del Regolamento Emittenti della Consob, mentre per "CERTIFICATES" si intendono gli strumenti finanziari definiti all'art. 2, lett. g), del medesimo Regolamento. Sotto la voce "ALTRO" devono essere indicati i prodotti finanziari e gli strumenti finanziari diversi dai precedenti (e comunque diversi dalle azioni o dagli strumenti finanziari che permettono di acquisire o sottoscrivere azioni) offerti al pubblico a seguito della pubblicazione di un prospetto informativo.

I soggetti che non hanno concluso collocamenti nel trimestre di riferimento non devono effettuare alcuna segnalazione. Inoltre, non devono essere segnalate le operazioni concluse sulla base di prospetti approvati da Autorità di vigilanza di altri paesi europei (prospetti muniti del cosiddetto "passaporto europeo").

[...omissis...][4]

Note:

[1] Prospetto redatto ai sensi dell'art. 33, comma 4 del Regolamento Emittenti.

[2] Non richiesto in caso di offerta oggetto di prospetto redatto ai sensi dell'art. 33, comma 4 del Regolamento Emittenti. In caso di condizioni definitive indicare numero di nulla osta del prospetto base.

[3] In caso di condizioni definitive indicare la data di deposito del prospetto base.

[4] La parte omessa contiene le istruzioni tecniche che sono state già comunicate ai soggetti interessati. Dal 20 dicembre 2006 è stata rilasciata una nuova versione dell'applicativo da scaricare con le modalità indicate nella comunicazione.