



FONDO H

Spett.le

**ATON Green Storage S.p.A.**

Via Nuova Circonvallazione, 57/B

47923 – Rimini (RN)

8 aprile 2024

*Alla cortese attenzione del Presidente del Consiglio di Amministrazione*

**Oggetto: lista per la nomina dei componenti del Collegio Sindacale di ATON Green Storage S.p.A. per gli esercizi 2024-2025-2026**

Egregi Signori,

Io scrivente azionista Fondo H S.r.l., titolare di una partecipazione del 15,33% del capitale sociale di ATON Green Storage S.p.A. (la "Società"), pari a n. 1.150.000 azioni ordinarie della Società, con riferimento all'Assemblea degli Azionisti convocata per il giorno 22 aprile 2024, in unica convocazione, per deliberare in merito ai seguenti punti all'ordine del giorno

- 1. Esame e approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della relazione della Società di revisione e della relazione del Collegio Sindacale;**
- 2. Approvazione della destinazione del risultato d'esercizio;**
- 3. Deliberazioni in ordine alla nomina del Consiglio di Amministrazione:**
  - 3.1 Determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;**
  - 3.2 Determinazione della durata in carica del Consiglio di Amministrazione;**
  - 3.3 Nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione;**
  - 3.4 Determinazione del relativo compenso.**
- 4. Deliberazioni in ordine alla nomina del Collegio Sindacale:**
  - 4.1 Nomina dei componenti del Collegio Sindacale;**
  - 4.2 Determinazione del relativo compenso.**

Ai sensi dell'articolo 27 dello Statuto sociale, essendo titolare di una partecipazione superiore al 10% del capitale sociale avente diritto di voto nell'Assemblea della Società, propono a quest'ultima la seguente lista



## FONDO H

contenente dei nominativi, in possesso dei requisiti ex art. 148, comma 4, TUF, per la nomina del Collegio Sindacale, ordinati con numerazione progressiva, articolata in due sezioni:

<b>Sezione I: candidati alla carica di sindaco effettivo</b>			
N.	Nome	Cognome	Luogo e data di nascita
1	Francesca	Masotti	Milano (MI) – 21.08.1969
<b>Sezione II: candidati alla carica di sindaco supplente</b>			
N.	Nome	Cognome	Luogo e data di nascita
1	Gigliola	Di Chiara	Sant' Elpidio a Mare (FM) – 30.01.1968

La lista è corredata dalla seguente documentazione:

- copia delle comunicazioni rilasciate dall'intermediario comprovanti la titolarità del numero di azioni rappresentate ai fini del deposito della lista stessa;
- esauriente informativa sulle caratteristiche personali e professionali dei candidati comprensiva dell'elenco degli incarichi di amministrazione e controllo dagli stessi ricoperti;
- dichiarazione dei candidati contenente la loro accettazione della candidatura e l'attestazione dei requisiti previsti dalla legge.

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'art. 27.7 dello statuto sociale, di non aver presentato, neppure per interposta persona o società fiduciaria, più di una lista.

Distinti saluti

Per Fondo H S.r.l.

Giovanni Fagioli

**FORMATO EUROPEO  
PER IL CURRICULUM VITAE**

**INFORMAZIONI PERSONALI**

Nome

**FRANCESCA MASOTTI**

Indirizzo

**CORSO MAGENTA 56, 20123, MILANO**

Telefono

**02/48013990**

Cellulare

**335/6892678**

E-mail

[francesca.masotti@mail](mailto:francesca.masotti@masotticassella.com)

Nazionalità Luogo e Data di nascita

Italiana

Milano, 21 agosto 1969

**ISTRUZIONE E FORMAZIONE**

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

2022

Corso di formazione esperti in ristrutturazioni aziendali DL118/2021  
Abilitazione a Esperto in ristrutturazioni aziendali DL 118/2021

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

1999

REGISTRO DEI REVISORI LEGALI

Iscrizione al registro dei revisori contabili al numero 92699 (GU n.87 del 02/11/1999)

• Date (da - a)  
• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

Novembre 1993 - Maggio 1994

UNIVERSITÀ COMMERCIALE L. BOCCONI, MILANO - CERTI (CENTRO RICERCHE TRIBUTARIE)

Corso di Perfezionamento in diritto tributario dell'Impresa - borsista

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
Qualifica conseguita

Novembre 1993

UNIVERSITÀ COMMERCIALE L. BOCCONI, MILANO

Abilitazione all'esercizio della professione di dottore commercialista

Iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Milano al numero 3974

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
Qualifica conseguita

Giugno 1993

UNIVERSITÀ COMMERCIALE L. BOCCONI, MILANO

Laurea in Economia Aziendale, specializzazione libera professione; votazione 110/110

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione  
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

Giugno/Agosto 1990

UNIVERSITY OF CALIFORNIA - SANTA BARBARA, USA

Corso trimestrale "English Language Program - business english"

• Date (da - a) • Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione

1988

ISTITUTO SUORE ANGELICHE - MILANO

• Qualifica conseguita

Maturità linguistica, votazione 60/60

<p><b>ESPERIENZA LAVORATIVA</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Date (da - a) • Datore di lavoro • Principali materie / abilità professionali oggetto dell'attività</li> <li>• Date (da - a) • Datore di lavoro • Principali materie / abilità professionali oggetto dell'attività</li> <li>• Date (da - a) • Datore di lavoro • Principali materie / abilità professionali oggetto dell'attività</li> <li>• Date (da - a) • Datore di lavoro • Principali materie / abilità professionali oggetto dell'attività</li> <li>• Date (da - a) • Datore di lavoro • Principali materie / abilità professionali oggetto dell'attività</li> </ul>	<p>Ottobre 2006 - oggi  <b>MASOTTI CASSELLA- MILANO (PARTNER)</b>  Consulenza tributaria e societaria; ristrutturazioni societarie e di gruppo; M&amp;A; compliance fiscale e societaria; HNWI  Amministratore non esecutivo, membro di Collegi Sindacali in società commerciali, di servizi, industriali, SIM, Società iscritte all'art. 106 TUF</p> <p>Gennaio 1998 - Ottobre 2006  <b>STUDIO MASOTTI BERGER - MILANO (SOCIO FONDATORE)</b>  Consulenza tributaria, fiscale e amministrativa; controllo e revisione contabile; due diligence fiscali; perizie e valutazioni d'azienda e rami d'azienda; dichiarazioni fiscali; contenzioso tributario; operazioni straordinarie.  Sindaco e revisore contabile di Società industriali, commerciali e di servizi.</p> <p>Gennaio 1997 - Dicembre 1997  <b>STUDIO BUCCIARELLI - MILANO (COLLABORATORE)</b>  Dichiarazioni fiscali (persone fisiche, giuridiche e società di persone); contenzioso tributario; consulenza fiscale e amministrativa a società; dichiarazioni di successione; operazioni di concordato stragiudiziale.</p> <p>Gennaio 1994 - Dicembre 1996  <b>CALCHI NOVATI CONSULTANTS SPA - MILANO (COLLABORATORE)</b>  Dichiarazioni fiscali; controllo contabile; contenzioso tributario; consulenza fiscale e amministrativa a società e persone fisiche.</p> <p>Novembre 1993 - Maggio 1994  <b>STUDIO UCKMAR - MILANO (TRAINEE)</b>  Assistenza e attività di ricerca ed approfondimento per pareristica</p>
<p><b>ESPERIENZE DIDATTICHE</b></p> <p>Date (da - a) - Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione Attività didattica</p>	<p>Dicembre 2005 - oggi  <b>ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI MILANO</b></p> <p>Relatore in svariati Corsi e Convegni organizzati dalla Commissione Normative Comunitarie e dal Centro Studi ODCEC Milano</p>
<p><b>ALTRE LINGUE</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Capacità di lettura, scrittura, espressione orale</li> <li>• Capacità di lettura, scrittura, espressione orale</li> <li>• Capacità di lettura, scrittura, espressione orale</li> </ul> <p><b>CAPACITÀ E COMPETENZE TECNICHE</b></p> <p><i>Con computer, attrezzature specifiche, macchinari, ecc.</i></p>	<p><b>INGLESE</b> Ottimo</p> <p><b>FRANCESE</b> Ottimo</p> <p><b>TEDESCO</b> Scolastico</p> <p><b>ECCELLENTI CONOSCENZE DEI PROGRAMMI MICROSOFT OFFICE</b>  <b>CONOSCENZA DI DIVERSI PROGRAMMI DI CONTABILITÀ</b></p>
<p><b>ALTRE INFORMAZIONI</b></p>	<p><b>1998 - 2021: MEMBRO DI DIVERSE COMMISSIONI STUDI ODCEC MILANO</b>  <b>2021 - OGGI: MEMBRO DEL CENTRO STUDI ODCEC MILANO IN AMBITO DIRITTO SOCIETARIO</b>  <b>TENNISTA, SOCIO E MEMBRO CONSIGLIO DIRETTIVO - CIRCOLO DELLA STAMPA SPORTING, TORINO</b></p>

## ELENCO INCARICHI DIRETTIVI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO RICOPERTI IN SOCIETÀ ED ENTI

La sottoscritta Francesca Laura Romilde Masotti nato a Milano il 21 agosto 1969

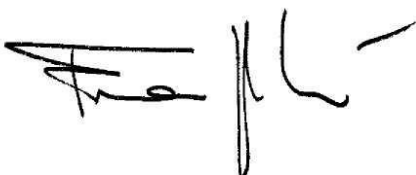
**dichiara** di ricoprire **le seguenti cariche** in enti e società

SOCIETÀ

INCARICO

<b>AB MEDICA SPA</b> - Codice fiscale: 08862820969	<i>Presidente Collegio Sindacale</i>
<b>MULTISERVICE SPA</b> - Codice fiscale: 03813480104	<i>Presidente Collegio Sindacale</i>
<b>FZI RETE IDRICA ITALIANA SPA</b> - Codice fiscale: 10963161004	<i>Presidente Collegio Sindacale</i>
<b>GRUPPO MUTUIONLINE SPA</b> - Codice Fiscale: 05072190969	<i>Sindaco Effettivo (scade approv bil 2023)</i>
<b>CENTRO FINANZIAMENTI SPA</b> - Codice fiscale: 04928320961	<i>Sindaco Effettivo (scade approv bil 2023)</i>
<b>CENTRO ISTRUTTORIE SPA</b> - Codice fiscale: 02680570922	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>MUTUIONLINE SPA</b> - Codice fiscale: 13102450155	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>QUINSERVIZI SPA</b> - Codice fiscale: 00929350395	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>INNOVAZIONE FINANZIARIA SIM SPA</b> - Codice fiscale: 09150670967	<i>Sindaco Effettivo (scade approv bil 2023)</i>
<b>CHORUS SPA</b> - Codice Fiscale: 06050101002	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>SEA PRIME SPA</b> - Codice fiscale: 00828840157	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>GLASS TO POWER</b> - Codice fiscale: 09640920964	<i>Sindaco Effettivo (scade approv bil 2023)</i>
<b>CDP IMMOBILIARE IN LIQUID. SRL</b> – Codice fiscale 07886771000	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>KERVIS SGR SPA</b> – Codice fiscale: 10562400969	<i>Sindaco Effettivo</i>
<b>XCEED SRL</b> – Codice fiscale: 03373311202	<i>Revisore Legale</i>
<b>PP&amp;E SRL</b> – Codice fiscale: 05055360969	<i>Revisore Legale</i>
<b>ZOORATE SRL</b> – Codice fiscale: 06815170961	<i>Revisore Legale</i>
<b>MORONE4 SRL</b> - Codice fiscale 09964240965	<i>Amministratore</i>
<b>SINTESY PHARMA SRL</b> - Codice fiscale 10282700961	<i>Amministratore</i>
<b>AQUILA SRL</b> - Codice fiscale: 01267670329	<i>Presidente del Consiglio di Amministrazione</i>
<b>A.P.H. INVEST SRL</b> - Codice fiscale: 12965930964	<i>Presidente del Consiglio di Amministrazione</i>

e si **impegna** a fornire ogni eventuale aggiornamento fino all'accettazione della carica.



## **DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CARICA DI SINDACO DEL COLLEGIO SINDACALE DI ATON GREEN STORAGE S.P.A. E DEL POSSESSO DEI RELATIVI REQUISITI DI LEGGE E DI REGOLAMENTO**

La sottoscritta Francesca Masotti, nata a Milano, il 21/08/1969, codice fiscale MSTFNC69M61F205S, con riferimento alla candidatura alla carica di sindaco effettivo del Collegio Sindacale di ATON Green Storage S.p.A. (la “**Società**”) sotto la propria ed esclusiva responsabilità

### **DICHIARA**

di accettare la candidatura e l'eventuale nomina alla carica di Sindaco della Società e, sotto la propria ed esclusiva responsabilità, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000 n. 445 per le ipotesi di falsità in atti e di dichiarazioni mendaci

### **ATTESTA**

di possedere tutti i requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza previsti dalle vigenti disposizioni normative e statutarie per tale carica e, in particolare, senza pretesa di esaustività:

#### • REQUISITI DI INDIPENDENZA

- di essere in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, del D.lgs. 58/1998 (il “**TUF**”) e in particolare:
  - x di non essere coniuge, parente o affine entro il quarto grado degli amministratori della Società, amministratore, coniuge, parente o affine entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;
  - x di non essere legato alla Società o alle società da questa controllate o alle società che la controllano o a quelle sottoposte a comune controllo da un rapporto di lavoro o da un rapporto continuativo di consulenza o di prestazione d'opera retribuita, ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale che ne compromettano l'indipendenza;

#### • REQUISITI DI ONORABILITÀ

- di possedere i requisiti di onorabilità previsti dall'art. 148, comma 4, del TUF, nonché dall'art. 2 del D.M. 30 marzo 2000 n. 162;

#### • REQUISITI DI PROFESSIONALITÀ

- di possedere i requisiti di professionalità previsti dall'art. 148, comma 4, del TUF, nonché dall'art. 1 del D.M. 30 marzo 2000 n. 162. Al riguardo dichiara:
  - x di essere iscritto nel registro dei revisori contabili e di aver esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, e/o
  - x di avere maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:
    - o attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di Euro; e/o

- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività della Società; e/o
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti all'attività della Società.

• **ALTRE CAUSE IMPEDITIVE ALL'ASSUNZIONE DELLA CARICA**

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità o decadenza previste dall'art. 2382 del Codice civile, come richiamato dall'art. 148, comma 3, del TUF;
- che non sussistono a proprio carico altre cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalle normative vigenti, avuto riguardo anche al regime di incompatibilità di cui all'art. 17 del D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 e alle relative disposizioni di attuazione;

**DICHIARA INOLTRE**

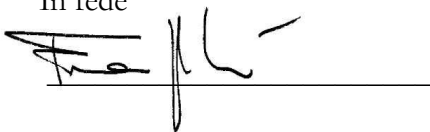
- I. di impegnarsi a comunicare tempestivamente alla Società e per essa al suo Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale eventuali variazioni della presente dichiarazione ed a produrre, su richiesta della Società, la documentazione idonea a confermare la veridicità dei dati dichiarati;
- II. di non essere candidato in alcuna altra lista presentata in relazione all'elezione dell'organo e/o degli organi sociali della Società che si terrà in occasione dell'Assemblea;

Essendo informato, ai sensi e per gli effetti del Regolamento Generale sulla Protezione dei dati personali - Regolamento (UE) 2016/679 e della normativa pro tempore vigente, che i dati personali raccolti saranno trattati dalla Società, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa, autorizza la stessa a procedere al loro trattamento e con le pubblicazioni di legge per tale finalità.

Allega alla presente, quale parte integrante, il proprio curriculum vitae aggiornato, illustrativo delle caratteristiche personali e professionali ed evidenza degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti in altre società.

Milano, li 8 Aprile 2024

In fede

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned above a horizontal line.

FORMATO EUROPEO  
PER IL CURRICULUM  
VITAE



INFORMAZIONI PERSONALI

Nome

**DI CHIARA GIGLIOLA**

Indirizzo

**VIA MARSALA N. 18 – 40126 BOLOGNA**

Telefono

**Ufficio 051/220044**

**Mobile 3357080631**

E-mail

**[gdichiara@studiodicierre.it](mailto:gdichiara@studiodicierre.it)**

PEC

**[gigliola.dichiara@dottcomm.bo.legalmail.it](mailto:gigliola.dichiara@dottcomm.bo.legalmail.it)**

Nazionalità

Italiana

Data di nascita

**30/01/1968**

ESPERIENZA LAVORATIVA

- Dal 01/01/2012

Partner Studio "Dicierre" in Bologna, studio che svolge principalmente attività di consulenza in materia societaria, contabile e fiscale, redazione di bilanci d'esercizio e consolidati (ITA Gaap e IAS/IFRS), in operazioni di "M&A", valutazione di aziende, progetti di turnaround, anche nell'ambito di procedure di ricomposizione della crisi previste dalla Legge Fallimentare.

Ho maturato esperienza in procedimenti arbitrali.

Attualmente ricopro la carica Sindaco e di Revisore Legale in diverse società che operano nel settore industriale e dei servizi, la carica di amministratore indipendente (Presidente Comitato Controllo e Rischi e Comitato Remunerazione, componente Comitato Parti correlate ) in società quotata segmento "star".

Nel periodo ho ricoperto la carica di amministratore, anche esecutivo in società che operano nel settore manifatturiero anche in contesti di crisi e ho assunto la carica di Sindaco in intermediario finanziario soggetto ex art. 106 Testo Unico della Legge Bancaria e in società manifatturiere e di servizi e di Revisore Legale.

- Settembre 1998  
–Dicembre  
2011

Collaborazione presso studio, sito a Bologna, di consulenza fiscale legale e societaria, resa a società/gruppi strutturati anche a livello internazionale, principalmente in operazioni di M&A, valutazione di aziende e di ristrutturazione del debito e contenzioso tributario.

Area di specializzazione, consulenza e assistenza in valutazione d'azienda, operazioni di M&A, operazioni di turnaround e ristrutturazione societaria, redazione bilanci d'esercizio e consolidati. Ho ricoperto la carica di Sindaco e Revisore Legale in numerose società, con esperienza ultraquinquennale. Inoltre ho ricoperto anche la carica di Amministratore in società di medie dimensioni che operano nel settore manifatturiero, anche in contesti di crisi.

- Ottobre 1995 –  
Settembre  
1998

Rapporto di lavoro dipendente società "PRICEWATERHOUSECOOPERS"- Audit e Tax Audit in società operanti nel settore finanziario e industriale.

- Gennaio 1995 –  
Settembre 1995

Collaborazione presso lo Studio di consulenza fiscale e societaria sito a di Porto S.Elpidio (FM).



- Gennaio 1994 –  
Dicembre 1994

Pratica professionale presso lo studio di consulenza fiscale e societaria a Fermo (FM).

## ISTRUZIONE E FORMAZIONE

- |  |  |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Da maggio 2023</li> </ul>                   | Componente Commissione di Studio Valutazione di azienda Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti Esperti Contabili   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Da Luglio 2023</li> </ul>                   | Componente Comitato scientifico TMA Turnaround Association Italia  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Da maggio 2015 a<br/>luglio 2023</li> </ul> | Componente Consiglio di Amministrazione "TMA – Turnaround Association – Italia"  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dal 2013 al 2021</li> </ul>                 | Presidente Commissione di Studio "Consulenza Aziendale – Operazioni Straordinarie" Ordine Dottori Commercialisti Esperti Contabili di Bologna – Partecipazione quale relatore a convegni in materia di valutazione d'azienda e operazioni straordinarie.   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aprile dic. 2023</li> </ul>                 | Corso di alta formazione SAF EMILIA ROMAGNA "Il Commercialista Advisor Aziendale"  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Febbraio 2023-<br/>marzo 2023</li> </ul>    | Corso di specializzazione "Professionisti del risanamento e gestori della Crisi" corso valido per l'acquisizione della specifica formazione professionale in materia di crisi di impresa ex art. 356 CCII  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Novembre -<br/>dicembre 2022</li> </ul>     | Corso di Alta Formazione – L'attività del Consulente Tecnico e del Perito nei giudizi civili e penali questioni processuali e case study – Corso accreditato Protocollo di intesa art. 5 Protocollo di intesa per la formazione del nuovo Albo telematico dei CTU del Tribunale di Bologna in vigore dal 30/09/2019. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ottobre 2022-<br/>aprile 2023</li> </ul>    | Master Eutekne Corso di aggiornamento professionale in materie contabili e fiscali e revisione Legale  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Giugno 2022</li> </ul>                      | Corso di Alta Formazione UNIFI "il nuovo diritto fallimentare" Prof.ssa Ilaria Pagni Dott. Lorenzo Stanghellini  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aprile -giugno 2021</li> </ul>              | Corso di Alta Formazione – L'attività del Consulente Tecnico e del Perito nei giudizi civili e penali questioni processuali e case study – Corso accreditato Protocollo di intesa art. 5 Protocollo di intesa per la formazione del nuovo Albo telematico dei CTU del Tribunale di Bologna in vigore dal 30/09/2019. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ottobre -novembre<br/>2021</li> </ul>       | Corso Alta Formazione "Crisi di impresa fra normativa vigente e futura – Disciplina concorsuale" SAF EMILIA ROMAGNA  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ottobre dicembre<br/>2021</li> </ul>        | Professionisti del risanamento e gestori della crisi Come utilizzare gli strumenti di allerta e predisporre un piano di risanamento – Centro Studi Enti Locali durata 44 accreditato per la formazione ex art. 356 C.C.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ottobre 2021</li> </ul>                     | Corso "La formazione degli Esperti della Composizione Negoziata" corso accreditato ai fini della maturazione dei requisiti per la formazione ex DL 118/2021- organizzato dalla rivista "Rivista diritto della Crisi" e Ordine dei Dottori Commercialisti Esperti Contabili di Bergamo                                |

- Novembre 2021  
dicembre 2021
  - Corso di specializzazione in tematiche ESG (EUTEKNE)
  
- Ottobre 2021 -  
maggio 2022
  - Master Aggiornamento EUTEKNE 2021/2022
  
- Settembre –  
dicembre 2020
  - Coso Alta Formazione UNIVERSITA' DEL PIEMONTE ORIENTALE "Gestori della Crisi di impresa : le procedure di composizione della crisi tra presente e futuro" (valevole ai sensi dell'art. 4 DM 24.09.2014 202 (51 ore frequentate)
  
- Settembre 2019  
maggio 2020
  - Corso di alta formazione (SAF Emilia Romagna) "Valutazione d'azienda"
  
- Ottobre 2020 –  
maggio 2021
  - Master Aggiornamento "Eutekne" 2020/2021
  - Corsi aggiornamento in materia di Revisione Legale
  
- Giugno –  
settembre 2019
  - Corso formazione L'attività del Consulente Tecnico e del Perito nei giudizi civili e penali: questioni processuali. Corso accreditato Protocollo di intesa art. 5 Protocollo di intesa per la formazione del nuovo Albo telematico dei CTU del Tribunale di Bologna in vigore dal 30/09/2019.
  
- Giugno 2019-  
settembre 2019
  - Corso "Efficienza nelle procedure concorsuali e tutela del credito" Associazione Curatori e CTU del Tribunale di Bologna- Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
  
- Ottobre 2019 –  
Aprile 2020
  - Master Aggiornamento Eutekne 2019/2020
  - Corsi aggiornamento Revisione Legale
  
- 2015-2018
  - Corso di Alta Formazione "Il nuovo diritto fallimentare" Università di Firenze
  - Master Aggiornamento Eutekne 2017-2018
  - Master Aggiornamento Eutekne 2018-2019
  - Corsi di aggiornamento in materia di Revisione Legale
  - Corso "Efficienza nelle procedure concorsuali e tutela del credito" Associazione Curatori e CTU del Tribunale di Bologna- Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
  - Corso "la riforma della Legge fallimentare de jure condendo: dalle procedure di alerte al concordato preventivo" Associazione Curatori e CTU del Tribunale di Bologna- Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
  - Corso di approfondimento "Dal diritto societario al diritto concorsuale: affinità, discordanze e patologie" Associazione Curatori e CTU del Tribunale di Bologna- Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
  - Master Aggiornamento Eutekne S.p.A. 2016/2017
  - Master Aggiornamento Eutekne S.p.A. 2015/2016
  
- 2013 – 2014
  - Master aggiornamento professionale Eutekne S.p.A. 2014/2015
  - Master Breve 2014/2015 Gruppo Euroconference S.p.A.
  - Corso "Get on board" : corso di formazione manageriale per la carica di consigliere di amministrazione nelle società quotate – Bologna Business School – Ordine Dottori Commercialisti Esperti contabili Bologna

• Dal 2005 fino al  
31/12/2012

- "Corso di specializzazione – Il consulente Tecnico di Ufficio e di Parte" – Associazione - Curatori e CTU del Tribunale di Bologna Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
- "Corso di approfondimento crisi di impresa: aziendalisti e giuristi a confronto" – Associazione - Curatori e CTU del Tribunale di Bologna Ordine Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Bologna – Fondazione Forense Bolognese
- Master Aggiornamento professionale 2013/2014 Eutekne S.p.A.
- Master Breve 2013/2014 Gruppo Euroconference S.p.A.
  
- "Master breve" organizzato ogni anno da EUROCONFERENCE S.P.A, ciclo di convegni di aggiornamento professionale organizzato dall'Ordine e dalla Fondazione dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Bologna
  
- Inoltre nel corso di questi anni sono stati frequentati i seguenti *master di approfondimento*:
  - o 2 Master di approfondimento sui principi Contabili Internazionali di cui l'ultimo ad ottobre 2011 organizzato a Bologna da EUROCONFERENCE S.p.A. Relatori Prof. Piero Pisoni, Prof.ssa Donatella Busso, Prof. Alain Davalle.
  - o 2 Master di approfondimento IVA nei rapporti con l'estero organizzati da Euroconference anno 2007 e anno 2010 ( Direttiva "Vat Package")
  - o 1 Master di approfondimento operazioni straordinarie organizzato da Euroconference S.p.A.
  - o 1 Master di approfondimento Diritto societario organizzato da Euroconference S.p.A..
  - o 1 Master approfondimento organizzato da Euroconference "Contratti di impresa"
  
- Master aggiornamento di fiscalità internazionale (8 giornate) organizzato dallo Studio Dott. Gianluca Cristofori;
- Master di approfondimento su operazioni straordinarie organizzato a Bologna dall'Ordine dei Dottori Commercialisti di Bologna – Relatori Dott. Roberto Lugano e Dott. Primo Ceppellini.
- Corsi di inglese commerciale – durata settembre giugno presso la "British School" di Bologna.

• 2002-2003

- Convegni di approfondimento professionale organizzati a Milano dalla società "Paradigma".;
- Corsi di aggiornamento professionale organizzati a Bologna dall'Ordine dei Dottori Commercialisti di Bologna e dal Collegio dei Ragionieri.;
- Corsi di inglese commerciale – durata settembre giugno presso la "British School"

#### **ISCRIZIONE ALBI PROFESIONALI /ELENCHI**

• Anno 2022

**Nomina Gestore della Crisi – Ristrutturazione dei debiti del consumatore Art. 67 e ss D.Lgs 12/01/2019**

**Iscrizione nell'elenco degli Esperti per la composizione negoziata ex DL 118/2021**

**Iscrizione Albo CTU civile Tribunale di Bologna**

• Anno 1999

**Iscrizione al Registro Revisori Legali**

- Anno 1994

**Abilitazione all'esercizio della professione di Dottore Commercialista valido anche ai fini dell'iscrizione nel Registro dei Revisori Legali.** Iscrizione all'Albo dei Dottori Commercialisti Esperti contabili in data 01 luglio 1995.

- Anno 1994

**Abilitazione all'esercizio della professione di "Promotore Finanziario"**

- 08/07/1993

**Laurea in Economia e Commercio – Indirizzo professionale” – conseguita presso l'Università degli Studi di Ancona con punteggio di 110/110 con dichiarazione di lode**

- Settembre 1993-  
Dicembre 1993

Corso di inglese presso la "Francis School Of English" di Londra

**CONOSCENZE LINGUE  
STRANIERE**

**INGLESE**

- Capacità di lettura
- Capacità di scrittura
- Capacità di espressione orale

Buono

Buono

Buono

**FRANCESE**

- Capacità di lettura
- Capacità di scrittura
- Capacità di espres. orale

discreta

discreta

discreta

**Bologna 08 aprile 2024**

  
(Dott.ssa Gigliola Di Chiara)

**Di Chiara Gigliola**  
**DOTTORE COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE**

Spett. le Società  
**ATON GREEN STORAGE S.p.A.**  
Via Nuova Circonvallazione, 57/B  
47923 – RIMINI (RN)

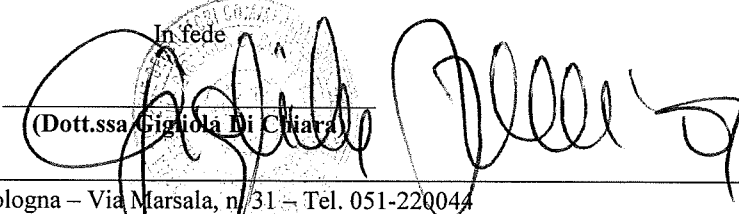
**Oggetto: Dichiarazione elenco incarichi di amministrazione e controllo ricoperti alla data del 08/04/2024**

La sottoscritta D.ssa Gigliola Di Chiara nata a Sant’Elpidio a Mare (FM) il 30/01/1968 e residente in Bologna, Via Marsala, n. 31, codice fiscale DCHGLL68A70I324B, con la presente

**DICHIARA DI RICOPRIE I SEGUENTI INCARICHI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO**

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ
<b>IRCE S.P.A. (Società quotata Borsa Valori Milano segmento STAR)</b> C.F. 82001030384	<b>Consigliere Indipendente</b> <b>(Presidente Comitato Controllo e Rischi</b> <b>Presidente Comitato Remunerazione</b> <b>Componente Comitato Parti Correlate)</b>
<b>CEDASCOM S.P.A.</b> C.F. 01066140375	<b>Sindaco Effettivo</b> <b>Revisore Legale</b>
<b>TAG BOLOGNA S.R.L.</b> C.F. 02220961201	<b>Sindaco Effettivo</b>
<b>FLO – SOCIETA’ PER AZIONI</b> C.F. 00239470347	<b>Presidente del Collegio Sindacale</b>
<b>ENTE MUTUO SOCCORSO E.M.E.C.EMILIA ROMAGNA</b> C.F. 80038830370	<b>Sindaco Effettivo</b>
<b>BELLOTTI SPA</b> C.F. 03703650154	<b>Sindaco Effettivo</b>
<b>GRAMELLINI SPA</b> C.F. 00124640400	<b>Presidente del Collegio Sindacale</b>
<b>ISAP PACKAGING SPA</b> C.F. 03580030231	<b>Sindaco Effettivo</b>
<b>AZIENDA UNIVERSITARIA OSPEDALIERA DI PARMA</b>	<b>Presidente del Collegio Sindacale</b>
<b>ISCOM BOLOGNA</b> CF 92019350377	<b>Revisore Legale</b>

Bologna, 08 aprile 2024

In fede  
  
(Dott.ssa Gigliola Di Chiara)

40126 Bologna – Via Marsala, n. 31 – Tel. 051-220044  
e-mail: segreteria@studiodicierre.it – [gdichiara@studiodicierre.it](mailto:gdichiara@studiodicierre.it) – pec [gigliola.dichiara@dottcomm.bo.legalmail.it](mailto:gigliola.dichiara@dottcomm.bo.legalmail.it)

**DICHIARAZIONE DI ACCETTAZIONE DELLA CARICA DI SINDACO DEL  
COLLEGIO SINDACALE DI ATON GREEN STORAGE S.P.A. E DEL POSSESSO DEI  
RELATIVI REQUISITI DI LEGGE E DI REGOLAMENTO**

La sottoscritta \_\_\_\_Gigliola Di Chiara\_\_\_\_\_, nato/a a \_\_ Sant'Elpidio a Mare (FM) \_\_,  
il \_\_\_\_30/01/1968\_\_\_\_\_, codice fiscale \_\_\_\_\_ DCHGLL68A70I324B \_\_\_\_\_, con  
riferimento alla candidatura alla carica di membro \_\_Sindaco supplente\_\_\_\_ (specificare se effettivo o  
supplente) del Collegio Sindacale di ATON Green Storage S.p.A. (la "Società") sotto la propria ed  
esclusiva responsabilità

**DICHIARA**

di accettare la candidatura e l'eventuale nomina alla carica di Sindaco della Società e, sotto la propria ed  
esclusiva responsabilità, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000 n. 445 per le ipotesi  
di falsità in atti e di dichiarazioni mendaci

**ATTESTA**

di possedere tutti i requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza previsti dalle vigenti disposizioni  
normative e statutarie per tale carica e, in particolare, senza pretesa di esaustività:

• **REQUISITI DI INDIPENDENZA**

- di essere in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, del D.lgs. 58/1998  
(il "TUF") e in particolare:
  - o di non essere coniuge, parente o affine entro il quarto grado degli amministratori della Società,  
amministratore, coniuge, parente o affine entro il quarto grado degli amministratori delle società  
da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;
  - o di non essere legato alla Società o alle società da questa controllate o alle società che la controllano  
o a quelle sottoposte a comune controllo da un rapporto di lavoro o da un rapporto continuativo  
di consulenza o di prestazione d'opera retribuita, ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale  
che ne compromettano l'indipendenza;

• **REQUISITI DI ONORABILITÀ**

- di possedere i requisiti di onorabilità previsti dall'art. 148, comma 4, del TUF, nonché dall'art. 2 del  
D.M. 30 marzo 2000 n. 162;

• **REQUISITI DI PROFESSIONALITÀ**

- di possedere i requisiti di professionalità previsti dall'art. 148, comma 4, del TUF, nonché dall'art. 1  
del D.M. 30 marzo 2000 n. 162. Al riguardo dichiara:
  - di essere iscritto nel registro dei revisori contabili e di aver esercitato l'attività di controllo legale  
dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, e/o
  - di avere maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:
    - o attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali  
che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di Euro; e/o

- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività della Società; e/o
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti all'attività della Società.

• **ALTRE CAUSE IMPEDITIVE ALL'ASSUNZIONE DELLA CARICA**

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità o decadenza previste dall'art. 2382 del Codice civile, come richiamato dall'art. 148, comma 3, del TUF;
- che non sussistono a proprio carico altre cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalle normative vigenti, avuto riguardo anche al regime di incompatibilità di cui all'art. 17 del D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 e alle relative disposizioni di attuazione;

**DICHIARA INOLTRE**

- I. di impegnarsi a comunicare tempestivamente alla Società e per essa al suo Consiglio di Amministrazione e al Collegio Sindacale eventuali variazioni della presente dichiarazione ed a produrre, su richiesta della Società, la documentazione idonea a confermare la veridicità dei dati dichiarati;
- II. di non essere candidato in alcuna altra lista presentata in relazione all'elezione dell'organo e/o degli organi sociali della Società che si terrà in occasione dell'Assemblea;

Essendo informato, ai sensi e per gli effetti del Regolamento Generale sulla Protezione dei dati personali - Regolamento (UE) 2016/679 e della normativa pro tempore vigente, che i dati personali raccolti saranno trattati dalla Società, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa, autorizza la stessa a procedere al loro trattamento e con le pubblicazioni di legge per tale finalità.

Allega alla presente, quale parte integrante, il proprio curriculum vitae aggiornato, illustrativo delle caratteristiche personali e professionali ed evidenza degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti in altre società.

Bologna, li \_\_08/04/2024\_\_.

In fede  


# Il Punto sul Portafoglio

08 aprile 2024



## Indice

1	Report in sintesi	pag. 3
2	Adeguatezza e qualità del portafoglio	pag. 5
3	Composizione del portafoglio	pag. 6
4	Analisi delle performance	pag. 7
	Glossario	pag. 8



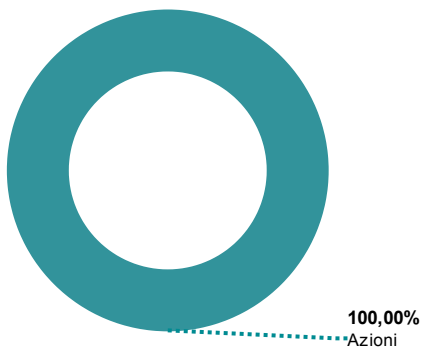
# 1. Report in sintesi\*

Dati Cliente		Patrimonio		Dati al 08/04/2024
Cliente	AF IMMOBILIARE SRL	Valore investimenti al 08/04/2024		6.785.000,00 €
Servizio offerto	Consulenza Base	Saldo conto corrente 08/04/2024		28.343,26 €
Classificazione MiFID	Cliente al dettaglio	<b>Totale patrimonio 08/04/2024</b>		<b>6.813.343,26 €</b>
Profilo di investimento	ATTIVO			
Scadenza profilo MiFiD	16/06/2025			
Aggiornamento profilo di investimento	16/06/2023			
Profilo esperienza e conoscenza	-			
Profilo Sostenibilità	Non Interessato			

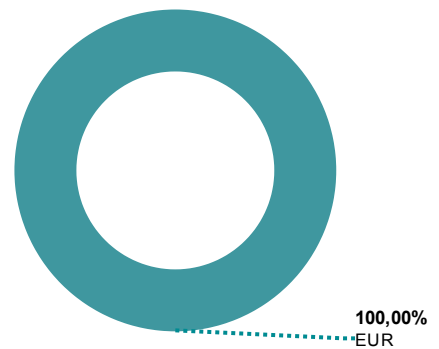
## Rapporti

TIPO	NUMERO	INTESTAZIONE	VALORE
PORTAFOGLIO TITOLI	110045205194434	AF IMMOBILIARE SRL	6.785.000,00 €

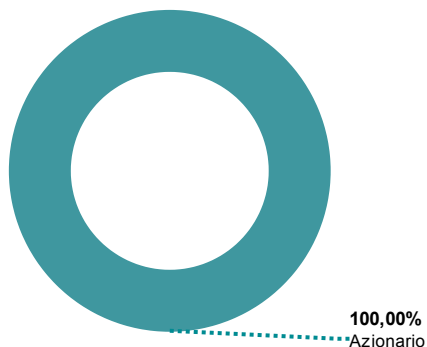
### Tipologie di prodotto



### Esposizione valutaria

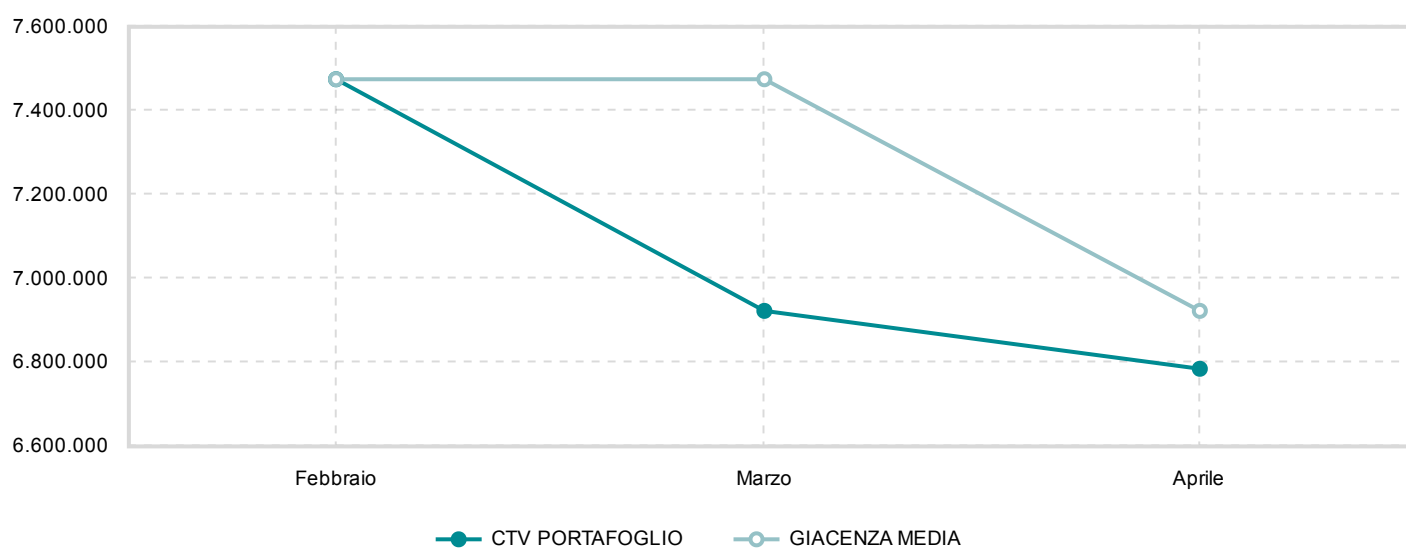


## Asset class



	PTF Reale
<b>Azionario</b>	<b>100,00%</b>
Az. Europa	100,00%

## Evoluzione controvalore patrimonio ultimi 12 mesi



\* Gli strumenti non quotati emessi da soggetti diversi dalle Banche del Gruppo, le azioni delisted, gli strumenti finanziari in default non rientrano nel perimetro di consulenza. Rientrano nel perimetro di consulenza i saldi dei conti correnti a Lei intestati fatta eccezione dell'importo da Lei indicato all'interno del Contratto Quadro di Negoziazione.

## 2. Adeguatezza e qualità del portafoglio

### Dettaglio situazione portafoglio

Dati al 08/04/2024

Di seguito le illustriamo le modalità con cui monitoriamo il suo portafoglio al fine di migliorare il servizio di consulenza e di verificare la corrispondenza dei suoi investimenti alle sue preferenze, ai suoi obiettivi, e alle caratteristiche. Qualora ci fossero degli ambiti non adeguati per uno o più indicatori definiti a seguire, la invitiamo a contattare il suo Consulente di riferimento al fine di individuare la soluzione di investimento più adatta al suo profilo di investimento.

Profilo di investimento (Scadenza 16/06/2025)

1 Prudente 2 Moderato 3 Equilibrato 4 Dinamico **5 Attivo**

Profilo esperienza e conoscenza

1 Basso 2 Medio-Basso 3 Medio 4 Medio-Alto 5 Alto

### Componenti dell'adeguatezza

#### Indicatore di prodotto / strumento finanziario

#### Adeguatezza

Rischio Credito  
Soglia Cliente: 4,40%



Complessità



#### Indicatore di portafoglio

#### Adeguatezza

Rischio Mercato  
Soglia Cliente: 11,50%



Rischio Concentrazione Creditizia  
Soglia Cliente: 1,47%



Rischio Concentrazione Strumenti Complessi



Rischio Concentrazione Emittenti  
Soglia Cliente: 40,00%



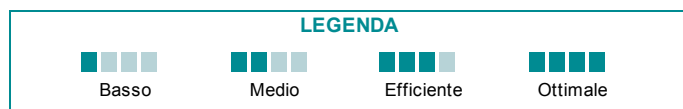
Rischio Liquidità



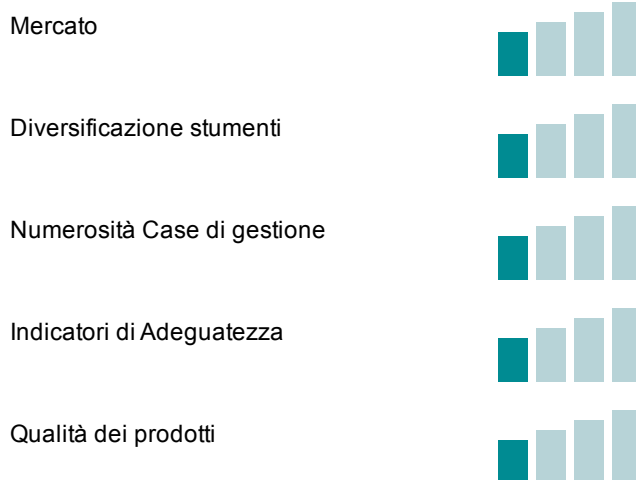
### Indicatore di qualità\*

Basso Medio Efficiente Ottimale  
Valore: 25,00%

L'indicatore sintetico di qualità rappresenta una misura di efficienza del suo portafoglio che tiene conto delle caratteristiche del portafoglio e dei titoli/strumenti che lo compongono.



\* Vedi glossario per spiegazione di dettaglio su indicatori qualità



### 3. Composizione del portafoglio

#### Dettaglio situazione portafoglio

Dati al 08/04/2024

PORTAFOGLIO TITOLI: 110045205194434 - AF IMMOBILIARE SRL

**Azioni** **6.785.000,00** **-244.041,50 (-3,47%)**

DESCRIZIONE ISIN	QUANTITA'	PESO IN PTF %	PMC*	CMC**	ULTIMO PREZZO €	DIVISA/ CAMBIO	RATEO €	CTV €	P/L €(P/L %)
<b>Aton Green Stora Ord</b> IT0005449464	1.150.000,00	100,00	6,11	1	5,90	EUR/ 1	0,00	6.785.000,00	-244.041,50 (-3,47%)

**TOTALE PORTAFOGLIO TITOLI: 110045205194434** **6.785.000,00** **-244.041,50 (-3,47%)**

**TOTALE PORTAFOGLIO** **6.785.000,00 €**  
**P/L € (P/L %)** **-244.041,50 €**  
**(-3,47%)**

\*PMC = Prezzo Medio di Carico

\*\*CMC = Cambio Medio di Carico

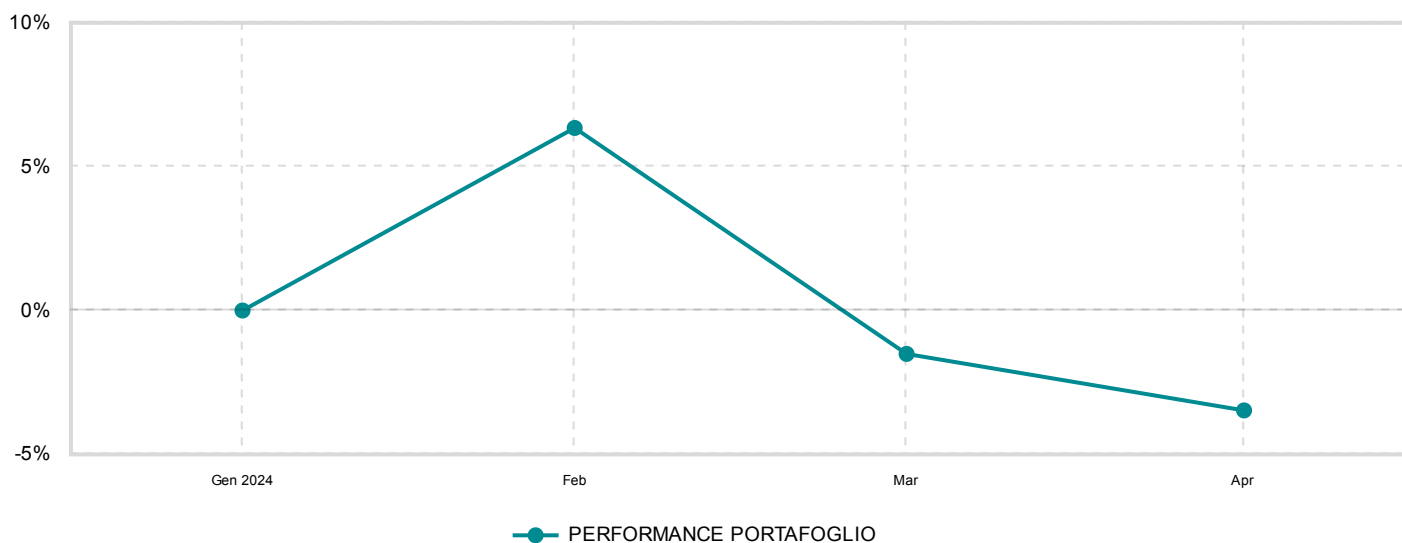
## 4. Analisi delle performance

### Evoluzione patrimonio

Valore investimenti al 07/02/2024	7.029.042,71 €	Utile/Perdita	-244.042,71 €
Entrate/Uscite di periodo	0,00 €	Giacenza media	7.029.042,71 €
<i>di cui cedole e dividendi</i>	0,00 €	Performance	-3,47%
Valore investimenti al 05/04/2024	6.785.000,00 €		

### Performance prodotti del portafoglio

Periodo di riferimento  
07/02/2024 - 05/04/2024



PORTAFOGLIO TITOLI: 110045205194434 - AF IMMOBILIARE SRL

#### Azioni

DESCRIZIONE ISIN	CTV INIZIALE €	ENTRATE/ USCITE	CEDOLE/ DIVIDENDI	CTV FINALE €	UTILE/ PERDITA €	GIACENZA MEDIA	PERFORM. %
Aton Green Stora Ord IT0005449464	7.029.042,71	0,00	0,00	6.785.000,00	-244.042,71	7.029.042,71	-3,47%
<b>TOTALE PORTAFOGLIO TITOLI: 110045205194434</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.785.000,00</b>	<b>-244.042,71</b>	<b>7.029.042,71</b>	<b>-3,47%</b>

# Avvertenza

I dati in esso contenuti sono frutto di elaborazioni prodotte internamente alla Banca, da società del Gruppo Crédit Agricole ovvero attingendo a fonti ritenute attendibili (in base alla disponibilità di tali dati al momento della pubblicazione del documento). In mancanza di un'espressa autorizzazione scritta della Banca, il presente Rendiconto non potrà (in tutto o in parte) essere copiato, modificato, trasmesso, distribuito a soggetti diversi dai titolari del contratto di prestazione dei servizi di investimento; più in generale qualunque atto di disposizione o utilizzo di informazioni ivi contenute sono vietati, salvo espressa indicazione contraria.

## Glossario

**Asset class:** insieme degli strumenti finanziari con caratteristiche omogenee in termini di tipologia, divisa di negoziazione, area geografica, ecc.

**Aree di bisogno:** aree di bisogno finanziarie, desunte dalle risposte fornite in sede di profilatura MiFID in riferimento alle esigenze di liquidità, che descrivono la ripartizione del patrimonio allocato.

**Complessità di uno strumento finanziario:** esprime il livello di difficoltà nella comprensione della struttura finanziaria dello strumento e quindi, ha lo scopo di evitare che vengano proposte al Cliente operazioni riguardanti strumenti con caratteristiche eccessivamente complesse rispetto alle sue competenze finanziarie.

**Diversificazione:** è una strategia volta a ridurre la volatilità dei rendimenti di un portafoglio al fine di contenerne il rischio. Il livello di diversificazione del portafoglio del Cliente è misurato tenendo conto delle componenti di rischio di mercato, di rischio di credito e delle strategie di investimento utilizzate all'interno degli strumenti/ prodotti finanziari.

**Volatilità:** indicatore di rischio del portafoglio, determinato attraverso la deviazione standard delle variazioni dei rendimenti nel periodo di riferimento. Un valore elevato di volatilità indica rendimenti maggiormente variabili nel tempo.

**Profilo esperienza e conoscenza:** rappresenta il profilo di competenza finanziaria del Cliente. È rappresentato in una scala da 1 a 5, dove 5 rappresenta la competenza massima. La banda verde scuro evidenzia il profilo effettivo del Cliente.

**Profilo di investimento:** è il profilo di rischio ricavato dalle risposte fornite dal Cliente in sede di compilazione del questionario MiFID. Il livello di rischio è rappresentato in una scala da 1 a 5, dove 5 rappresenta il maggior livello di tolleranza al rischio. Il rettangolo evidenziato rappresenta il profilo effettivo del Cliente.

**P/L €:** differenza tra il controvalore di carico e il controvalore di mercato, espresso in euro.

**P/L %:** differenza tra il controvalore di carico e il controvalore di mercato, espresso in percentuale.

**Peso %:** rapporto, espresso in percentuale, tra il controvalore dello strumento/prodotto finanziario o dell'asset class e il totale del portafoglio.

**Cedole e dividendi:** rappresentano gli utili periodici percepiti nel periodo di riferimento della rendicontazione, in relazione al portafoglio detenuto.

**Entrate/Uscite finanziarie:** flussi di cassa in entrata e in uscita che rappresentano le movimentazioni relative alle operazioni finanziarie effettuate nel periodo di riferimento del rendiconto.

**Utile/Perdita €:** differenza tra il ctv finale e la somma dei flussi di cassa, in entrata e in uscita, comprensivi di cedole e dividendi.

**Performance:** rappresenta la variazione cumulata del valore di uno o più strumenti/prodotti finanziari, su un dato orizzonte temporale, espressa in termini percentuali. È calcolato con la metodologia MWRR (Money Weighted Rate of Return) che, oltre a considerare l'incremento/decremento del valore di mercato del prodotto/servizio, tiene conto delle decisioni di acquisto/ vendita effettuate dal cliente nel periodo di effettiva detenzione del prodotto/servizio, nonché delle cedole, proventi e dividendi incassati nel periodo.

**Portafoglio:** è l'insieme degli strumenti finanziari, dei Prodotti assicurativi e delle Gestioni di portafogli posseduti dal Cliente.

**Rating:** il rating di un'obbligazione è una valutazione della capacità dell'emittente di rimborsare il capitale e corrispondere gli interessi alla data stabilita. I rating delle obbligazioni sono espressi secondo una classificazione alfabetica che va da 'AAA', che è la scala più alta, a 'C' che è la scala più bassa. Più bassa è la scala minore è la qualità dell'obbligazione e maggiori sono i potenziali rischi di insolvenza dell'emittente.

**Ultimo prezzo:** rappresenta il prezzo di uno strumento rilevato sul mercato finanziario. Si riferisce al prezzo momentaneo che si determina sul mercato dall'incontro tra domanda e offerta di uno strumento di investimento.

**Prezzo medio di carico (PMC):** è la media ponderata dei prezzi unitari pagati per l'acquisto di un titolo su più istanti temporali.

**Rateo:** indica l'ammontare di interesse o di dividendo che matura dall'ultima data di godimento sino alla data di liquidazione dell'operazione di vendita di un titolo.

**Contributo al rischio di PTF %:** contributo marginale al rischio mercato di portafoglio della singola security.

**Minusvalenze Fiscali:** perdite realizzate dalla compravendita di uno o più strumenti finanziari. Tali perdite generano crediti fiscali da recuperare, nell'anno in corso e nei successivi 4, sulla tassazione delle plusvalenze.

**Componenti della qualità:** indicatori che misurano la qualità di portafoglio. In dettaglio:

- **mercato:** misura la riduzione della rischiosità del portafoglio quando si investe in più strumenti, settori di attività e aree geografiche tra loro non correlati. Maggiore è la diversificazione, più basso è il rischio di un investimento a parità di rendimento atteso;
- **strumenti:** misura la numerosità degli strumenti presenti nel suo portafoglio. Un maggior numero di strumenti implica una maggiore diversificazione;
- **case di gestione:** prende a riferimento il numero di case di gestione dei prodotti di risparmio gestito presenti nel suo portafoglio. Maggiori case di gestione implicano una diversificazione delle strategie di investimento;
- **adeguatezza:** misura l'adeguatezza del suo portafoglio rispetto al suo profilo finanziario;
- **qualità dei prodotti:** misura la qualità dei prodotti presenti nel suo portafoglio. Prodotti di risparmio gestito o assicurativi possono avere dei benefici (ad esempio prodotti con finalità di protezione, alto livello di diversificazione, benefici fiscali e successori, etc.) che aumentano la qualità del portafoglio.