



Numero di controllo dell'OMB: 3245-0407

Data di scadenza: 31/12/2020

PROGRAMMA DI PROTEZIONE DELLO STIPENDIO
QUESTIONARIO SULLA NECESSITÀ DEL PRESTITO PPP
(MUTUATARI CON SCOPO DI LUCRO)

Lo scopo di questo modulo è quello di facilitare la raccolta di informazioni supplementari che verranno utilizzate dai revisori dei prestiti SBA per valutare la certificazione in buona fede che fatta nella richiesta come Mutuatario per il PPP (modulo SBA 2483 o modulo equivalente del Prestatore) che l'incertezza economica ha reso la richiesta di prestito necessaria. Ciascun Mutuatario con scopo di lucro che, insieme alle sue affiliate,¹ ha ricevuto prestiti PPP con un importo principale originario di due milioni di dollari o più deve compilare questo modulo e inviarlo, insieme ai documenti giustificativi richiesti, per la revisione prestito PPP al Mutuatario da parte del Prestatore. **Il modulo compilato è dovuto al Prestatore che fornisce il prestito PPP entro dieci giorni lavorativi dalla ricezione da parte del Prestatore.**

SBA sta riesaminando questi prestiti per massimizzare l'integrità del programma e proteggere le risorse dei contribuenti. Le informazioni raccolte saranno utilizzate per informare la revisione di SBA della certificazione in buona fede che l'incertezza economica ha reso la richiesta di prestito necessaria per supportare le operazioni aziendali in corso. La ricezione di questo modulo non significa che SBA stia contestando tale certificazione. Dopo che questo modulo è stato inviato, SBA può richiedere ulteriori informazioni, se necessario, per completare la revisione. La determinazione di SBA si baserà sulla totalità delle circostanze.

La mancata compilazione del modulo e fornitura dei documenti giustificativi richiesti può comportare la determinazione da parte di SBA della non idoneità al prestito PPP, dell'importo del prestito PPP o di qualsiasi importo di condono richiesto, e SBA può chiedere il rimborso del prestito o perseguire altri rimedi disponibili.

Entro cinque giorni lavorativi dopo aver fornito un modulo completo con tutte le risposte richieste, i documenti giustificativi, le firme e le certificazioni, il Prestatore che eroga il prestito è tenuto a caricare il modulo e i documenti sulla piattaforma del condono PPP di SBA (forgiveness.sba.gov) e a inserire separatamente le vostre risposte a ciascuna domanda nel modulo web disponibile sulla piattaforma.

Ulteriori istruzioni sono riportate nella pagina successiva.

Legge sulla riduzione della burocrazia - Non è tenuto a rispondere a questa raccolta di informazioni a meno che non mostri un numero di controllo OMB attualmente valido. Il tempo stimato per completare il questionario, compresa la raccolta dei dati necessari, è di 90 minuti. I commenti su questo tempo o le informazioni richieste devono essere inviati a Small Business Administration, Director, Records Management Division, 409 3rd St., SW, Washington DC 20416., and/or SBA Desk Officer, Office of Management and Budget, New Executive Office Building, Washington DC 20503. **SI PREGA DI NON INVIARE MODULI A QUESTI INDIRIZZI.**

¹ Consultare [85 FR \(Reg. Fed.\) 20817](#) (15 aprile 2020) in merito all'applicazione delle regole di affiliazione di SBA.

Parte A - Informazioni sul Mutuatario

Nome legale dell'impresa ("Mutuatario")	DBA o nome commerciale, ove applicabile	
Indirizzo dell'impresa	TIN dell'impresa (EIN, SSN)	Numero di telefono commerciale
	Contatto primario	Indirizzo e-mail
Numero SBA del prestito PPP	Importo principale originale del prestito PPP (\$)	

Parte B - Questionario per Mutuatario con scopo di lucro

I tipi di mutuatario con scopo di lucro idonei includono imprese individuali, società di persone, C-corp, S-corp, società a responsabilità limitata, appaltatori indipendenti, lavoratori autonomi idonei, imprese tribali (sez.31 (b) (2) (C) di Small Business Act) e le cooperative elettriche e telefoniche esentate dall'imposta sul reddito federale ai sensi della sezione 501 (c) (12) dell'Internal Revenue Code.

Istruzioni:

- Per la sezione di valutazione dell'attività aziendale qui di seguito, è necessario includere la documentazione di supporto per le risposte alla domanda n. 1 come parte dell'invio.
- Per la sezione Valutazione della liquidità qui di seguito, è necessario includere la documentazione di supporto per le risposte alle domande n. 1, 2.B, 3.B, 4.C e 5.C come parte della presentazione.
- Per ogni domanda, nella colonna di destra (indicata come "Riservato?"), selezionare "SÌ" o "NO" per indicare se le proprie risposte o le informazioni fornite in risposta alla domanda sono abitualmente mantenute riservate.
- SBA può richiedere ulteriore documentazione di supporto come parte della revisione del prestito.

Valutazione dell'attività aziendale	Riservato?
<p>1. Fornire risposte e documentazione di supporto per le domande 1.A e anche 1.B o 1.C:</p> <p>A. Qual è stato il ricavo lordo del Mutuatario nel secondo trimestre di calendario (secondo trimestre) del 2020? \$</p> <p style="padding-left: 40px;"><i>I mutuatari stagionali possono fornire entrate lorde nel terzo trimestre di calendario (3° trimestre) del 2020 invece che nel 2° trimestre 2020.</i></p> <hr/> <p>B. Se il Mutuatario esisteva nel secondo trimestre del 2019, qual era il reddito lordo del Mutuatario nel secondo trimestre del 2019? \$</p> <p style="padding-left: 40px;"><i>I mutuatari stagionali che hanno inserito entrate lorde nel terzo trimestre 2020 per la domanda 1.A devono inserire entrate lorde nel terzo trimestre 2019.</i></p>	

<p>C. Se il Mutuatario non esisteva nel secondo trimestre del 2019, qual era il reddito lordo del Mutuatario nel primo trimestre solare (primo trimestre) del 2020?</p> <p><i>I mutuatari stagionali che hanno inserito entrate lorde nel terzo trimestre 2020 per la domanda 1.A devono inserire entrate lorde nel terzo trimestre 2019.</i></p>	<p>\$</p>	
<p>2. A. Dalla dichiarazione di emergenza nazionale COVID-19 emessa dal presidente Trump il 13 marzo 2020, al Mutuatario è stata ordinata la chiusura da un'autorità statale o locale a causa del COVID-19?</p>	<p><input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO</p>	
<p>B. Se la risposta a 2.A è SÌ, quale ente statale o locale ha emesso l'ordine di arresto?</p>		
<p>C. Se la risposta a 2.A è SÌ, fornire le date di inizio e fine dell'ordine di spegnimento (se in corso, scrivere "in corso" sotto "Fine").</p>	<p>Inizio Fine</p>	
<p>3. A. In qualsiasi momento dal 13 marzo 2020, al Mutuatario è stato ordinato di modificare in modo significativo le proprie operazioni da parte di un'autorità statale o locale a causa di COVID-19?</p>	<p><input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO</p>	
<p>B. Se la risposta a 3.A è SÌ, fornire le date di inizio e fine dell'ordine per modificarne le operazioni (se in corso, scrivere "in corso" sotto "Fine").</p>	<p>Inizio Fine</p>	
<p>C. Se la risposta a 3.A è SÌ, come sono state modificate le operazioni del Mutuatario a causa dell'ordine? (selezionare tutte le risposte pertinenti)</p>		
<p>i. Il numero di persone consentite in un luogo contemporaneamente è stato ridotto o limitato.</p>	<p><input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO</p>	
<p>ii. Il servizio era limitato all'esterno.</p>	<p><input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO</p>	
<p>iii. Gli spazi di lavoro dei dipendenti sono stati riconfigurati.</p>	<p><input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO</p>	
<p>iv. Altro (descrivere) [massimo 1.000 caratteri].</p>		

D.	Se la risposta a 3.A è SÌ, quali sono state le spese di cassa aggiuntive approssimative del Mutuatario per queste modifiche obbligatorie?	\$	
4. A.	In qualsiasi momento dal 13 marzo 2020, il Mutuatario ha volontariamente cessato o ridotto le sue attività a causa di COVID-19?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO
B.	Se la risposta a 4.A è SÌ, fornire le date di inizio e di fine in cui il Mutuatario ha cessato volontariamente o ridotto le attività (se in corso, scrivere "in corso" sotto "Fine").	Inizio	Fine
C.	Se la risposta a 4.A è SÌ, perché il Mutuatario ha volontariamente cessato o ridotto le operazioni? (seleziona tutte le risposte pertinenti)	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO
i.	I dipendenti hanno contratto il COVID-19.		
ii.	Il COVID-19 ha interrotto in modo significativo la catena di fornitura del Mutuatario (ad esempio, un fornitore di beni o servizi che sono essenziali per le operazioni del Mutuatario non è stato in grado di fornire a causa del COVID-19).	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO
iii.	Altro (descrivere) [massimo 1.000 caratteri].		
5. A.	In qualsiasi momento dal 13 marzo 2020, il Mutuatario ha volontariamente modificato le sue operazioni a causa di COVID-19 (oltre alla cessazione o alla riduzione delle operazioni)?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO
B.	Se la risposta a 5.A è SÌ, fornire le date di inizio e di fine quando le modifiche volontarie erano in atto (se in corso, scrivere "in corso" sotto "Fine"; se scaglionate, fornire più date di inizio e di fine).	Inizio	Fine
C.	Se la risposta al punto 5.A è SÌ, come sono state modificate volontariamente le operazioni del Mutuatario? (seleziona tutte le risposte pertinenti)		
i.	Il numero di persone consentite in un luogo contemporaneamente è stato ridotto o limitato.	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO
ii.	Il servizio era limitato all'esterno.	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO

iii. Gli spazi di lavoro dei dipendenti sono stati riconfigurati.	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
iv. Altro (descrivere) [massimo 1.000 caratteri].			
D. Se la risposta a 5.A è SÌ, quali sono stati gli esborsi di cassa aggiuntivi approssimativi del Mutuatario per queste modifiche volontarie?			\$
6. A. Tra il 13 marzo 2020 e la fine del periodo coperto dalla cancellazione del prestito del prestito PPP, il Mutuatario ha avviato nuovi progetti di rafforzamento del capitale non dovuti a COVID-19?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
B. Se la risposta al punto 6.A è SÌ, quali sono state le spese di cassa approssimative del Mutuatario per quei progetti?			\$
7. Qual è il codice principale NAICS a sei cifre del Mutuatario?			
8. Facoltativo: fornire commenti aggiuntivi su qualsiasi domanda in questa sezione sulla valutazione dell'attività aziendale [massimo 1.000 caratteri].			

Valutazione della liquidità	Riservato?
1. A partire dall'ultimo giorno del trimestre solare, immediatamente prima della data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, quanto possedeva il Mutuatario in liquidità e strumenti equivalenti? Fornire documentazione di supporto.	

2. A. Tra il 13 marzo 2020 e la fine del periodo di copertura del condono del prestito del prestito PPP, il Mutuatario ha pagato dividendi o altre distribuzioni di capitale (ad eccezione dei pagamenti fiscali esentasse stimati ²) ai suoi proprietari?	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
B. Se la risposta a 2.A è SÌ, qual è stato l'importo totale di tutti i dividendi o altre distribuzioni di capitale tra il 13 marzo 2020 e la fine del periodo di copertura del condono del prestito PPP? Fornire documentazione di supporto.	\$	
3. A. Tra il 13 marzo 2020 e la fine del periodo di copertura del condono del prestito PPP, il Mutuatario ha pagato anticipatamente eventuali debiti insoluti (ovvero, ha pagato prima della scadenza contrattuale)?	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
B. Se la risposta a 3 .A è SÌ, qual è stato l'importo totale di tutti i rimborsi anticipati del debito tra il 13 marzo 2020 e la fine del periodo di copertura del condono del prestito PPP? Fornire documentazione di supporto.	\$	
4. A. Durante il periodo di copertura del condono del prestito PPP, qualcuno dei dipendenti del Mutuatario è stato compensato per un importo superiore a 250.000 \$ su base annua? (La compensazione per questo scopo copre lo stipendio lordo, le mance lorde, le commissioni lorde e le indennità per licenziamento o separazione).	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
B. Se la risposta a 4.A è SÌ, quanti dipendenti?		
C. Se la risposta a 4.A è SÌ, qual è stato l'importo totale del compenso durante il periodo di copertura del condono del prestito di tutti i dipendenti inclusi nella risposta a 4.B? Fornire documentazione di supporto.	\$	
5. A. Durante il periodo di copertura del condono del prestito PPP, qualcuno dei proprietari del Mutuatario che lavora presso il Mutuatario è stato compensato dal Mutuatario per un importo che supera 250.000\$ su base annua? (La compensazione per questo scopo copre lo stipendio lordo, le mance lorde, le commissioni lorde e le indennità per licenziamento o separazione).	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
B. Se la risposta a 5 .A è SÌ, quanti proprietari?		

² Sono escluse le distribuzioni effettuate da una partnership o S-corp progettate per essere utilizzate solo per i pagamenti fiscali trimestrali stimati dai proprietari, purché non superino la responsabilità fiscale sugli utili guadagnati nei primi tre trimestri del 2020, il 110% della quota proporzionale della responsabilità fiscale dell'anno precedente sulle distribuzioni e/o il 100% della quota proporzionale della responsabilità fiscale sulle distribuzioni totali nel 2020.

C.	Se la risposta a 5.A è SÌ, qual è stato l'importo totale del risarcimento durante il periodo di copertura del condono del prestito di tutti quei proprietari inclusi nella risposta a 5.B? Fornire documentazione di supporto.			
6. A.	Alla data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, i titoli di partecipazione del Mutuatario erano quotati in una borsa valori nazionale?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
B.	Se la risposta a 6.A è SÌ, qual era la capitalizzazione di mercato del Mutuatario alla data della domanda di prestito PPP del Mutuatario?	\$		
7. A.	Alla data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, la società quotata in borsa possedeva il 20% o più di qualsiasi classe di titoli azionari in circolazione del Mutuatario?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
B.	Se la risposta a 7.A è SÌ, qual era il nome e la capitalizzazione di mercato della società quotata in borsa alla data della domanda di prestito PPP del Mutuatario?			
	Azienda A (nome):	\$		
	Azienda B (nome):	\$		
	Azienda C (nome):	\$		
	Azienda D (nome):	\$		
	Azienda E (nome):	\$		
8.	Se la risposta a 6.A è NO, qual era il valore contabile (valore del patrimonio netto) del Mutuatario nell'ultimo giorno del trimestre solare immediatamente prima della data della domanda di prestito PPP del Mutuatario?	\$		
9. A.	Alla data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, il Mutuatario era una sussidiaria di (cioè, almeno il 50% del capitale sociale del Mutuatario, o di una partecipazione equivalente, era di proprietà di) un'altra società (la società madre)?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
B.	Se la risposta a 9.A è SÌ, qual era il nome della società madre?			
C.	Se la risposta a 9.A è SÌ, la società madre era organizzata o costituita secondo le leggi di una giurisdizione al di fuori degli Stati Uniti?	<input type="checkbox"/> SÌ	<input type="checkbox"/> NO	
D.	Se la risposta al punto 9.A è SÌ, e se uno qualsiasi dei titoli azionari della società madre del Mutuatario è quotato in una borsa valori nazionale o in una borsa valori in una giurisdizione non statunitense, qual è stata la capitalizzazione di mercato della società madre alla data della domanda di prestito PPP del Mutuatario?	\$		

<p>10. Alla data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, il 20% o più di qualsiasi classe di titoli azionari in circolazione del Mutuatario era di proprietà di una società di investimento privato, società di capitale di rischio o fondo di investimento (compreso un fondo gestito da tale società)?</p>	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
<p>11. A. Alla data della richiesta di prestito PPP del Mutuatario, il Mutuatario era un affiliato³ o una sussidiaria (ovvero, era almeno il 50% del capitale comune del Debitore, o una quota di partecipazione equivalente, direttamente o indirettamente posseduta o controllata da) di un'azienda straniera di proprietà statale (ovvero, una società almeno il 50% di proprietà di uno stato estero) o di un dipartimento, agenzia o strumento di uno stato estero?</p>	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
<p>B. Se la risposta a 11 .A è SÌ, qual era il nome dell'impresa straniera di proprietà statale o del dipartimento, agenzia o ente strumentale dello stato estero?</p>		
<p>12. A. Il Mutuatario ha ricevuto direttamente fondi da un programma CARES Act diverso dal PPP, esclusi i vantaggi fiscali?</p>	<input type="checkbox"/> SÌ <input type="checkbox"/> NO	
<p>B. Se la risposta a 12. A è SÌ, fornire l'importo del finanziamento. \$</p>		
<p>C. Se la risposta a 12.A è SÌ, fornire il nome del programma o descrivere la fonte di finanziamento. [1.000 caratteri max]</p>		
<p>13. Facoltativo: fornire ulteriori contenuti su qualsiasi domanda in questa sezione Valutazione della liquidità [massimo 1.000 caratteri].</p>		

³ Ai fini di questa domanda, applicare il test di affiliazione come descritto in SB Come regola finale provvisoria sugli affiliati, 85 FR (Reg. Fed.) 20817 (15 aprile 2020).

CERTIFICAZIONI

Il Rappresentante Autorizzato del Mutuatario deve certificare apponendo le iniziali accanto a ciascuna voce qui di seguito:

_____ Dichiaro di avere l'autorità di firmare e inviare il presente questionario per conto del Mutuatario.

_____ Dichiaro che le informazioni fornite nel presente questionario e in tutta la documentazione di supporto sono veritiere e corrette sotto tutti gli aspetti rilevanti. Metto questa certificazione a disposizione del Mutuatario dopo una ragionevole richiesta di informazioni su persone, sistemi e altre informazioni.

_____ Comprendo che fare consapevolmente una falsa dichiarazione per ottenere un prestito garantito o il condono di un prestito garantito dalla SBA è punibile dalla legge, tra cui titolo 18 del Codice Stati Uniti (U.S.C.) 1001 e 3571 con la reclusione non superiore a cinque anni e/o una multa fino a 250.000 \$; secondo il titolo 15 U.S.C. 645 con la reclusione non superiore a due anni e/o una multa non superiore a 5.000 \$; e, se presentato a un istituto assicurato federale, secondo il titolo 18 U.S.C. 1014 con reclusione per non più di trenta anni e/o sanzione non superiore a 1.000.000 \$.

Firma del rappresentante autorizzato del Mutuatario

Nome in stampatello

Titolo

Data