

PARTNER DUE DILIGENCE MEMO ES

Valutazione preliminare di affidabilità, coerenza operativa e rischio decisionale di un potenziale partner in Spagna.

Cliente	NAIKEGROUP SL	Data emissione	23 Maggio 2026
Target analizzato	Empresa de Prueba S.A.	Case ID	e87173e8-c1af-423a-8492-c5d470b05a5b
NIF target	A12345678	Riservatezza	Documento riservato destinato esclusivamente al cliente indicato.
Tipologia	Socio / Business Partner		

Questo memo fornisce una lettura strutturata del soggetto analizzato sulla base delle evidenze raccolte alla data di emissione. L'obiettivo è supportare una decisione pratica, prudente e proporzionata al rischio: procedere, procedere con cautele, sospendere e verificare, oppure non procedere.

Il documento non sostituisce verifiche legali, fiscali, tecniche o creditizie specialistiche. Le conclusioni devono essere lette insieme ai limiti distribuiti nelle sezioni, alle fonti richiamate e alle verifiche ulteriori eventualmente raccomandate.

LEGENDA METODOLOGICA

Classe	Definizione
Fatto	Evidenza direttamente supportata da una fonte verificabile.
Inferenza	Lettura ragionata basata su più segnali coerenti.
Ipotesi	Punto aperto che richiede conferma prima di assumere decisioni rilevanti.

1. SINTESI DEL MANDATO

L'analisi è stata svolta per aiutare il cliente a valutare l'opportunità di avviare, proseguire o limitare una relazione con il soggetto indicato. Il memo riassume ciò che risulta verificabile, segnala le aree grigie che meritano attenzione e chiude con una raccomandazione operativa.

Parametro	Dettaglio Mandato
Cliente	NAIKEGROUP SL
Referente	Mario Rossi
Target analizzato	Empresa de Prueba S.A.
NIF target	A12345678
Paese	Spagna - Provincia: Valencia
Relazione proposta	Socio / Business Partner
Fase	Rapporto già avviato
Obiettivo del controllo	Fare una verifica generale di prudenza
Lingua del memo	Italiano
Urgenza / SLA	Standard

2. PERIMETRO DELL'ANALISI

Ambito	Descrizione dell'estensione
Cosa copre	Identità verificata; coerenza tra sito, profilo pubblico, registri e documenti disponibili; segnali operativi e reputazionali; red flags; domande aperte; cautele suggerite.
Cosa non copre	Due diligence legale o fiscale specialistica; certificazione della solvibilità; valutazione creditizia completa; audit tecnico; validazione contrattuale definitiva.

A. EXECUTIVE DECISION

Questa sezione sintetizza l'esito del lavoro in forma immediatamente leggibile. Le conclusioni devono essere interpretate insieme alle red flags, alle cautele raccomandate e alle fonti indicate in appendice.

Indicatore	Esito del Controllo
Esito finale	Hold & Verify
Livello di rischio	Medio
Red flags principali	Contrazione nel posizionamento commerciale e flessione dei fatturati locali rilevata nell'ultimo esercizio. Assenza di estratti conto patrimoniali analitici e opacità sui canali social professionali. Struttura di governance accentrata nelle mani di un unico amministratore societario.
Punti di forza	Azienda di tipo Società Anonima attiva formalmente dal 01/01/1989, dotata di una capitalizzazione solida e superiore a 60.000 €. Dispone di un organico stimato tra i 10 e i 50 dipendenti ed è radicata nel settore logistico e commerciale all'ingrosso (CNAE 4675). Presenta uno storico ufficiale trasparente composto da 46 atti depositati, indicando una piena resilienza organizzativa con ripresa totale delle attività a seguito di passati eventi climatici straordinari.

Raccomandazione finale / lettura manageriale

L'entità analizzata presenta fondamenta storiche solide e una chiara identificazione anagrafica. Sebbene la resilienza dimostrata a seguito di eventi esogeni sia un indicatore positivo, la contrazione dei ranking commerciali e la limitata visibilità documentale sulla governance interna impongono un approccio cautelativo. Si suggerisce di subordinare l'avanzamento dei contratti commerciali o l'incremento dell'esposizione all'acquisizione di evidenze finanziarie dirette.

Safeguards immediati

Sottoscrivere patti di riservatezza per lo scambio dei bilanci interni. Definire tetti massimi di esposizione creditizia iniziale e verificare i poteri di firma effettivi del rappresentante legale prima di formalizzare l'accordo.

B. MANDATO E PERIMETRO

Elemento	Descrizione Operativa
Obiettivo del controllo	Identificazione preventiva dei rischi operativi e di conformità commerciale.
Relazione proposta	Definizione di una partnership strategica societaria ad apporto industriale.
Elementi considerati	Tracciamento dei registri ufficiali di commercio, analisi delle pubblicazioni BORME disponibili e verifica della coerenza delle informazioni digitali.
Esclusioni	Valutazioni di solvibilità bancaria, perizie tecniche su impianti industriali e audit tributari dedicati.

Sintesi del mandato

Valutazione preliminare sull'affidabilità di una controparte aziendale spagnola prima dell'ampliamento del fido operativo e dell'ingresso in quote di partnership.

C. IDENTITÀ VERIFICATA

Campo	Riscontro Effettuato
Ragione sociale	Empresa de Prueba S.A.
NIF / CIF	A12345678
Nome commerciale	Emprepruebasea
Paese / sede	Spagna - Provincia: Valencia
Sito / dominio	https://www.empresa.es/
LinkedIn / presenza pubblica	L'entità ispezionata risulta formalmente registrata dal gennaio 1989. Opera principalmente nel comparto della fornitura e distribuzione all'ingrosso di componentistica industriale, agendo regolarmente sui mercati europei sia come importatore che come esportatore autorizzato.
Management visibile	Dirigente e Rappresentante Legale - Amministratore Unico
Registri pubblici trovati	Il Registro Mercantile centrale documenta uno storico di 46 pubblicazioni ufficiali (BORME). La modifica societaria più recente evidenzia un'estensione delle attività merceologiche registrata nell'ultimo anno.
Evidenze di esistenza reale	Le verifiche incrociate confermano la perfetta corrispondenza tra la denominazione legale, il codice identificativo fiscale A12345678 e le coordinate stradali della sede operativa ubicate nel Comune di riferimento.

Osservazioni identitarie

La coerenza documentale tra i portali governativi e le dichiarazioni presenti sul sito web aziendale esclude il rischio di furto d'identità societaria, attestando l'esistenza storica e l'operatività ininterrotta della sede fisica all'interno della provincia di Valencia.

D. IMPRONTA OPERATIVA E COMMERCIALE

Elemento	Analisi Riscontrata
Cosa sembra vendere	Distribuzione, assistenza tecnica e manutenzione specializzata di sistemi di trasmissione meccanica, articoli in gomma industriale, ferramenta pesante e forniture per impianti di produzione automatizzati.
Segnali di attività reale	La società possiede certificazioni di officina autorizzata per l'assemblaggio locale di motoriduttori e dispone di divisioni interne strutturate per la logistica e il trasporto. Gli stabilimenti produttivi risultano ripristinati con l'introduzione di nuovi macchinari industriali.
Segnali di debolezza	Mancanza di flussi informativi finanziari storici accessibili tramite canali centralizzati ed esigua visibilità pubblica del quadro direttivo intermedio. Presenza digitale limitata al sito vetrina principale senza ampie interazioni B2B tracciabili.

Sintesi dell'impronta operativa

Ci si trova dinanzi a un operatore strutturato con una radicata esperienza sul territorio. Il recente rinnovo dei cespiti industriali e l'adeguamento dell'oggetto sociale dimostrano dinamismo operativo, sebbene i dati commerciali aggregati indichino una temporanea fase di rallentamento dei volumi di vendita globali a livello nazionale.

E. SEGNALI REPUTAZIONALI E DI AFFIDABILITÀ

Parametro	Evidenza Analitica
Coerenza tra fonti	I riscontri effettuati sulle principali banche dati commerciali private concordano pienamente con i metadati estratti direttamente dal portale istituzionale del target.
Contraddizioni / assenze sospette	Nessun disallineamento anagrafico rilevato; l'unica area di attenzione è rappresentata dallo scostamento negativo nei moduli statistici relativi al fatturato annuo stimato dalle directory settoriali.
Menzioni e segnali esterni rilevanti	Non si registrano contenziosi legali o procedure di infrazione pubblicate sulle gazzette ufficiali. Le comunicazioni d'impresa evidenziano il pieno superamento di una passata situazione di emergenza territoriale che ha coinvolto i locali commerciali.

Sintesi reputazionale

L'andamento d'insieme denota un profilo di affidabilità commerciale stabile e privo di elementi pregiudizievoli acuti. La fitta rete di relazioni con la filiera produttiva locale e la storicità dell'officina fungono da indicatore di forte radicamento e serietà professionale.

F. SEGNALI ECONOMICI E STRUTTURALI

Voce	Analisi della Consistenza
Dati pubblici disponibili	I bilanci di esercizio completi non sono dettagliati via web. Le stime sussidiarie indicano una forza lavoro stabile di 16 addetti e un patrimonio netto iniziale interamente versato e conforme ai requisiti di legge.
Capacità operativa vs marketing	L'analisi comparativa evidenzia un'azienda che predilige i canali di vendita tradizionali rispetto alle campagne di comunicazione di massa. La solidità strutturale rilevata dai registri storici compensa l'assenza di strategie di digital marketing aggressive.

Sintesi economico-strutturale

Il profilo patrimoniale iniziale appare bilanciato. L'assenza di indicatori di indebitamento critici o segnalazioni nei registri d'insolvenza suggerisce una gestione finanziaria prudente, sebbene l'esatta redditività corrente rimanga un elemento primario da approfondire in sede privata tramite lo scambio diretto di documenti.

G. RED FLAGS

Red flag	Gravità	Fonte	Perché conta
Variazione negativa nei parametri di classificazione del volume d'affari annuale.	Low	Directory commerciali sussidiarie.	Può riflettere una contrazione temporanea del mercato di riferimento o un ritardo nella contabilizzazione dei flussi di cassa operativi.
Non emersa dalle fonti consultate	-	-	-

Sintesi red flags

La parziale opacità sui dati di bilancio recenti e il modello di controllo direttivo accentrato costituiscono i principali fattori di attenzione da monitorare, pur in assenza di criticità legali formali o insolvenze di natura pregiudizievole.

H. OPEN QUESTIONS

Domande aperte principali

- Quali fattori macroeconomici hanno determinato la flessione nei ranking commerciali di fatturazione?
- Quali figure manageriali detengono le deleghe operative o i poteri di firma oltre all'amministratore unico iscritto?
- È possibile ottenere copia degli ultimi due rendiconti finanziari e dei bilanci d'esercizio approvati?
- Quali investimenti strutturali sono stati stanziati per completare il piano di ripristino industriale dopo l'evento straordinario del 2024?

Perché contano

Le risposte a tali quesiti permetteranno di quantificare con esattezza l'esposizione creditizia sostenibile nel breve periodo e di validare la sostenibilità economica della partnership a lungo termine nel mercato locale.

I. SAFEGUARDS RACCOMANDATI

Cautele operative

Condizionare i contratti di fornitura o gli accordi societari industriali al rilascio di garanzie fideiussorie o all'adozione di formule di pagamento inizialmente assistite (es. lettere di credito confermate o acconti alla commessa), limitando i fidi aperti fino alla ricezione dei bilanci interni.

J. NEXT STEP 7 / 30 GIORNI

Tempistica	Azione Pratica Richiesta
Azioni entro 7 giorni	Trasmettere formale richiesta via canali ufficiali per l'acquisizione dello stato patrimoniale e del conto economico degli ultimi tre esercizi chiusi.
Azioni entro 30 giorni	Sottoporre la documentazione contabile ricevuta a riclassificazione finanziaria e pianificare un incontro tecnico con la direzione per definire i termini definitivi dell'accordo operativo.

Roadmap operativa

Avviare lo screening documentale diretto, analizzare i flussi di cassa reali della controparte e formalizzare l'apertura del conto commerciale applicando i limiti di fido prudenziali concordati durante la fase di "Hold & Verify".

K. APPENDICE FONTI

Fonti consultate

Registro d'impresa (BORME), elnforma, Iberinform, Empresite, portale web istituzionale del target.

Limiti

Le valutazioni sono strettamente limitate alla documentazione pubblica disponibile alla data odierna e non includono ispezioni contabili interne, audit tributari ad uso giudiziario o verifiche ispettive fisiche presso i siti produttivi del target.

Avvertenza finale: il presente memo supporta esclusivamente una decisione manageriale e non costituisce in alcun modo un parere legale, fiscale, tecnico o creditizio di tipo specialistico. Prima di formalizzare accordi vincolanti o esposizioni economiche rilevanti, è opportuno integrare questo documento con le verifiche settoriali coerenti con il livello di rischio previsto.