



**ORIGINALE**

**COMUNE DI DOVADOLA – PROVINCIA DI FORLÌ-CESENA**

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**

**Delibera n. 6**

**OGGETTO: AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING SPA., CON EMISSIONE DI CATEGORIA DI AZIONI CON DIRITTI SPECIALI, FINALIZZATO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI ALEA AMBIENTE SPA. E MODIFICHE STATUTARIE.**

Il giorno 29/03/2022 alle ore 20:30 nell'apposita sala delle adunanze del Comune, si è riunito il Consiglio Comunale.

Alla seduta risultano presenti i seguenti consiglieri:

	<b>Presente</b>		<b>Presente</b>
1 - TASSINARI FRANCESCO	X	9 – CARNACCINI MARCO	
2 – SCHIUMARINI FRANCESCO		10 – MERENDI RICCARDO	X
3 – FALCIANI MASSIMO	X	11 – CAGNANI CLAUDIO	
4 – CATENELLI LUCA	X		
5 – FABBRONI FLAVIANO			
6 – GIAMMARCHI UBALDO			
7 – GURIOLI LINDA	X		
8 – LIVERANI GIULIANA	X		

**PRESENTI: 6**

**ASSENTI: 5**

Assiste il Dott. ROMANO ROBERTO Segretario Comunale

Assume la presidenza TASSINARI FRANCESCO

Vengono nominati scrutatori i Consiglieri: LIVERANI GIULIANA, MERENDI RICCARDO, CATENELLI LUCA.

Relaziona sul punto all'ordine del giorno il Vicesindaco Massimo Falciani

**IL CONSIGLIO COMUNALE**

Premesso che:

- il Comune di Dovadola è socio di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. (“LTRH”) che rappresenta il modello in house pluripartecipato “a cascata” (Cfr Anac Linee Guida n. 7), mediante il quale è stato possibile attivare

MASCHERA BIANCA NON C'È PIÙ

l'affidamento in house del servizio di Igiene Ambientale direttamente alla società Alea Ambiente S.p.A., controllata al 100% dalla predetta LTRH;

- la configurazione in house di LTRH e della controllata ALEA prevede un sistema di controllo analogo congiunto "a cascata" stabilito:
  - o (i) dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli azionisti di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. (*"Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, fra gli enti locali soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per la configurazione della società quale organismo dedicato per lo svolgimento di compiti di interesse degli enti locali e la realizzazione di un controllo in comune sulla società partecipata in house providing, analogo a quello esercitato sui propri servizi"*) e
  - o (ii) dalla Convenzione ex art. 30/267 sottoscritta dagli enti pubblici – soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. – che hanno affidato il servizio di Igiene Ambientale ad Alea Ambiente S.p.A. (*"Convenzione ex art. 30 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, tra i Comuni soci di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. per la configurazione di New Co costituita in qualità di socio unico dalla società holding, quale organismo dedicato al servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani e per la realizzazione di un controllo analogo congiunto"*);
  - o dai rispettivi statuti delle due società;
- il controllo analogo è il requisito che connatura la legittima configurazione della società in house (unitamente alla partecipazione pubblica nel capitale e all'attività prevalente svolta nei confronti dei soci - enti pubblici locali – committenti in house ) e ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) ha assentito l'affidamento del servizio pubblico ad Alea Ambiente con deliberazione CAMB/2017/61 del 13/09/2017 (Servizio Gestione Rifiuti – Affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani secondo la forma di *in house providing* alla società Alea nel bacino comprendente il territorio dei Comuni (della Provincia di Forlì-Cesena) di Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlì, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano, Tredozio.) approvando le due convenzioni e gli Statuti delle due società (LTRH e Alea) e avvallando la struttura del controllo analogo ivi riportata;
- sotto un profilo funzionale il sistema del controllo analogo sulla società Alea Ambiente viene esercitato dagli enti locali affidanti il servizio di Igiene Ambientale tramite ATERSIR, attraverso la società LTRH a mezzo delle previsioni di Statuto di quest'ultima e dalla convenzione citata al punto (i), in base ai quali il Coordinamento dei Soci di LTRH assume le decisioni in materia ambientale, ivi previste dalla relativa convenzione, previo parere vincolante della convenzione citata al punto (ii).

Tenuto conto che:

- Il documento programmatico budget 1/7/2017 – 30/06/2020, approvato dall'Assemblea degli azionisti di LTRH, prevedeva l'effettuazione di un aumento di capitale sociale scindibile dagli originari 2 milioni di euro a 6 milioni di euro. Il piano prevedeva che l'aumento di capitale sociale avvenisse in denaro e che parte di esso potesse essere liberato utilizzando le risorse finanziarie rivenienti dalla distribuzione di riserve di utili dalla partecipata da Livia Tellus Unica Reti S.p.A.;
- la deliberazione dell'Assemblea di Alea Ambiente ha previsto un aumento di capitale sociale da euro 2.000.000 a euro 6.000.000,00, da riservarsi all'unico socio Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. da esercitarsi entro il termine finale del 31/12/2021, con facoltà di sottoscrizione in forma scindibile e frazionale;
- in data 7/12/2019 LTRH ha sottoscritto e liberato una prima parte di aumento di capitale per Euro 1.861.214,00 di valore nominale mediante utilizzo di risorse di spettanza del Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.457.066,00 e degli azionisti di categoria "A" per l'importo complessivo di Euro 404.148,00;
- successivamente LTRH ha sottoscritto la restante parte di capitale, pari ad Euro 2.138.786,00 mediante utilizzo di risorse di spettanza dell'azionista ordinario Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.155.463,00 e di spettanza degli azionisti di categoria "A" per l'importo di Euro 983.323,00. Pertanto gli enti azionisti di LTRH affidatari del servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani hanno contribuito economicamente alla sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale nella seguente misura:

RACIATA BIANCA NON UTILIZZARE

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di		totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH		
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
<b>numero azioni</b>	<b>404.148</b>	<b>3.457.066</b>	<b>983.323</b>	<b>1.155.463</b>	<b>6.000.000</b>	<b>100,00%</b>

Rilevato che:

- il Consiglio di Amministrazione di LTRH ha predisposto la relazione prevista dall'art. 2441 c.c., che illustra le ragioni dell'esclusione del diritto di opzione e i criteri di determinazione del valore di emissione delle azioni di nuova emissione di categoria speciale "E" e dei relativi diritti che le differenziano sia dalle azioni ordinarie che dalle azioni correlate ai dividendi di altre partecipate in di LTRH (relazione che si allega sub A al presente atto per farne parte integrante e sostanziale);
- vi sono le condizioni affinché le risorse spettanti a titolo di dividendo agli azionisti possessori di azioni di categoria "A" di LTRH vengano destinate ad aumento del capitale sociale con l'eccezione di quei Comuni Soci che non hanno optato per l'affidamento diretto del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti (Comuni di Premilcuore e Santa Sofia) e secondo quanto proposto nella relazione del consiglio di amministrazione;

Dato atto che:

- la compagine sociale di LTRH è così formata:

LTRH	Azioni				Capitale	%	
	Ordinarie	Cat. A	Cat. B	Cat. C			Cap.Sociale
Bertinoro		2.983.159	8.084	1.381.530	63.322	4.398.095	3,34
Castrocaro Terme e TdS		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	2.718.142	2,07
Civitella di Romagna		1.004.005	2.933	891.395	23.381	1.721.714	1,31
Dovadola		528.111	863	24.341	6.439	559.754	0,43
Forlì	100.120.000				2.661.459	102.781.459	78,13
Forlimpopoli		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	5.367.537	4,08
Galeata		643.174	2.904	410.092	25.528	1.081.698	0,82
Meldola		1.991.474	8.555	1.554.408	70.835	3.625.270	2,76
Modigliana		1.603.490	304	7.086	1.916	1.612.796	1,23
Portico e San Benedetto		344.771	569	39.438	3.909	388.887	0,30
Predappio		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	3.328.240	2,53
Premilcuore		333.258	569	150.973	4.906	489.706	0,37
Rocca San Casciano		574.927	1.550	41.903	10.885	629.265	0,48
Santa Sofia		1.773.059	7.417	875.065	59.949	2.515.490	1,91
Tredozio		329.515		7.086		336.601	0,26
<b>Capitale Sociale</b>	<b>100.120.000</b>	<b>18.958.594</b>	<b>85.920</b>	<b>9.304.868</b>	<b>3.111.072</b>	<b>131.550.454</b>	<b>100%</b>

Le categorie di azioni correlate sono così attribuite:

- **Cat. A)** Azioni correlate Unica Reti S.p.A.
- **Cat. B)** Azioni correlate Start Romagna S.p.A.
- **Cat. C)** Azioni correlate Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A.
- **Cat. D)** Azioni correlate ex ATR

- la prima sottoscrizione di aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è avvenuta attraverso la costituzione di una riserva straordinaria. Tale soluzione ha comportato che gli azionisti di LTRH, portatori di azioni correlate di categoria "A", hanno deliberato di costituire una riserva vincolata alla sottoscrizione del capitale sociale di Alea Ambiente; la riserva è vincolata e non può essere retrocessa agli azionisti di categoria "A" che vi hanno contribuito sino alla data di eventuale cancellazione a seguito di liquidazione della società Alea Ambiente, o, eventualmente, può essere utilizzata al solo scopo di dare origine ad un aumento gratuito di capitale di LTRH mediante l'emissione di azioni correlate ad Alea Ambiente, da attribuire proporzionalmente ai Soci secondo quanto conferito. L'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente è stato sottoscritto in parte (euro 1.457.066) con riserve disponibili di spettanza dell'unico Socio titolare di azioni ordinarie, Comune di Forlì, ed in parte

MAQUETA DE UNO NOY CIVILIZADA

(euro 404.149) con riserve di utili di spettanza degli azionisti accantonate alla riserva straordinaria appositamente costituita;

- in dettaglio le riserve di utili, utilizzate per la costituzione della riserva vincolata a servizio dell'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente sono riferibili agli azionisti della categoria "A" nella misura di seguito indicata:

<b>Riserva vincolata aumento di capitale sociale</b>	
<b>Azionista di categoria "A"</b>	<b>Importo</b>
BERTINORO	98.245
CASTROCARO TERME E TDS	54.184
DOVADOLA	17.510
MELDOLA	66.029
MODIGLIANA	53.165
PORTICO E SAN BENEDETTO	11.431
PREDAPPIO	73.597
ROCCA SAN CASCIANO	19.062
TREDOZIO	10.925
	<b>404.149</b>

- l'assemblea degli azionisti di Unica Reti S.p.A. del 9 dicembre 2019 ha deliberato la distribuzione straordinaria di riserve di utili di esercizi precedenti per euro 2.000.000, pari a euro 0,0284199 per azione; la distribuzione a favore di LTRH ammonta ad euro 1.028.511,50 e si può riassumere nel modo seguente:

		<b>Dividendo per azione</b>	<b>Riserva straordinaria</b>
Totale azioni LTRH	36.189.797	0,02841990	1.028.510
di cui agli azionisti ordinari	25.009.344	0,02841990	710.763
di cui azionisti di cat. "A"	11.180.453	0,02841990	317.747

- quota parte delle risorse rivenienti da tali dividendi è destinata ad essere erogata sotto forma di dividendo dell'esercizio chiuso al 30/06/2020 agli azionisti titolari di azioni di categoria "A", nella misura di seguito indicata:

<b>Azionista correlato</b>	<b>Dividendo netto<sup>1</sup></b>
Bertinoro	47.925
Dovadola	8.541
Forlimpopoli	48.774
Galeata	10.402
Meldola	32.209
Modigliana	25.934
Predappio	35.901
Premilcuore	5.390
Santa Sofia	28.677
Tredozio	5.329
Castrocaro Terme e Tds	26.431
Civitella di Romagna	16.238
Rocca S.Casciano	9.299
Portico e S.Benedetto	5.576
<b>numero azioni</b>	<b>306.626</b>

- i dividendi destinati ai Comuni che hanno affidato il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti ad Alea Ambiente che possono essere utilizzati per sottoscrivere parte dell'aumento di capitale sociale e le risorse che saranno complessivamente disponibili, a seguito delle distribuzioni dei dividendi di Unica Reti, ammontano complessivamente ad € 983.323 così ripartiti:

FACCIATA BIANCA NON UTILIZZATA

<b>Azionista di riferimento</b>	
Forlì (LTRH)	710.763
Bertinoro	47.925
Dovadola	8.541
Forlimpopoli	48.774
Galeata	10.402
Meldola	32.209
Modigliana	25.934
Predappio	35.901
Tredozio	5.329
Castrocaro Terme e TdS	26.431
Civitella di Romagna	16.238
Rocca S. Casciano	9.299
Portico e S. Benedetto	5.576
<b>Euro</b>	<b>983.323</b>

Considerato che:

- la capitalizzazione della società Alea Ambiente può essere attuata attraverso l'utilizzo di riserve di utili di esercizio di spettanza del Comune di Forlì fino a completa liberazione dell'aumento di capitale sociale deliberato e sottoscritto:

Capitale sociale attuale	3.861.214
aumento con riserve di unica reti	983.323
residuo aumento di capitale sociale	1.155.463
<b>Totale</b>	<b>6.000.000</b>

Dato atto che:

- perfezionato l'aumento di capitale, l'apporto economico dei soci di LTRH in Alea Ambiente sarà il seguente:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di			totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH			
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%	
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%	
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%	
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%	
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%	
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%	
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%	
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%	
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%	
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%	
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%	
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%	
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%	
<b>numero azioni</b>	<b>404.148</b>	<b>3.457.066</b>	<b>983.323</b>	<b>1.155.463</b>	<b>6.000.000</b>	<b>100,00%</b>	

Valutato:

- che il Consiglio di Amministrazione di LTRH propone che l'aumento di capitale sociale avvenga in denaro, compensando il credito spettante agli azionisti per la distribuzione di riserve e di utili nella seguente misura:

Azionista di riferimento	azioni correlate cat. E)		totale
	Riserve azionisti	riserve di utili	

**CAQUATA BIANCA NON UTILIZZARE**

	cat. "A"	LTRH	
Forlì		5.323.292	5.323.292
Bertinoro	146.170		146.170
Dovadola	26.051		26.051
Forlimpopoli	48.774		48.774
Galeata	10.402		10.402
Meldola	98.238		98.238
Modigliana	79.099		79.099
Predappio	109.498		109.498
Tredozio	16.254		16.254
Castrocaro Terme e TdS	80.615		80.615
Civitella di Romagna	16.238		16.238
Rocca San Casciano	28.361		28.361
Portico e San Benedetto	17.007		17.007
<b>numero azioni</b>	<b>676.708</b>	<b>5.323.292</b>	<b>6.000.000</b>

- che per effetto del predetto aumento di capitale sociale si attribuirà agli enti pubblici soci azioni speciali di categoria "E", di valore proporzionale alla misura nella quale, i medesimi enti pubblici, hanno contribuito alla capitalizzazione della società Alea Ambiente, come sopra indicato. Ne consegue che il valore dell'aumento di capitale sociale è pari ad euro 6.000.000,00, corrispondente alla sommatoria delle riserve di utili spettanti agli azionisti di categoria "A" e all'azionista ordinario Comune di Forlì;
- che la relazione del consiglio di amministrazione da conto del valore attribuito al patrimonio di LTRH a cui corrisponde un valore per azione di euro **1,949589**, di modo che il sovrapprezzo corrisponderà alla differenza (pari ad euro 2.922.428) fra il valore di aumento di capitale sociale (6.000.000,00) rispetto al valore nominale delle azioni di LTRH di cat. "E" (pari a euro 3.077.572); differenza che il Consiglio di Amministrazione propone venga imputata a riserva sovrapprezzo azioni;
- che la relazione del Consiglio di Amministrazione propone anche le conseguenti modifiche dello Statuto che riguardano, in particolar modo, la disciplina dei diritti speciali spettanti alle azioni di categoria "E", consistente nella liquidazione in natura, in caso di recesso, attraverso la riassegnazione del corrispondente numero di azioni di Alea Ambiente spettanti ai predetti portatori di azioni di categoria seguito della prospettata operazione di aumento di capitale sociale di LTRH: modifiche agli articoli 6, 8 e 16 bis, il cui testo raffrontato è riportato **nell'allegato sub. A)** al presente atto;

Considerato infine:

- che la Corte dei Conti, con propria deliberazione n. 106/2020/VSGO avente ad oggetto "*Ricognizione ordinaria delle partecipazioni ordinarie*", ha rilevato che l'art. 17 dello Statuto non riportava integralmente la parafrasi della norma di legge ed ha chiesto di integrare lo Statuto medesimo;
- che l'art. 17 non riporta integralmente la parafrasi della legge in quanto non si riteneva un obbligo in tal senso, rimanendo la norma imperativa a prescindere dal recepimento della stessa nello statuto, atteso che in ogni caso era sempre stata rispettata;
- che, pur ritenendo corretto il comportamento tenuto, si valuta opportuno aderire alle richieste della Corte con spirito di massima collaborazione, propendo l'integrazione in occasione delle modifiche statutarie approvate con il presente atto;
- che la modifica all'art. 17 è riportata nel testo raffrontato di cui all'allegato sub. A), unitamente alla eliminazione dell'art. 32 dello Statuto, in quanto ritenuto oramai superato.
  - Vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione;
  - Visto lo Statuto della Società;
  - Visto l'art. 2441 del codice civile;
  - Visti i pareri in merito alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art.49 del D.lgs. 267/2000;
  - Visto il parere del revisore dei conti riportato **nell'allegato sub. C)** al presente atto;

**PAQUETE BLANCO NOY UTILIZADO**

Presenti al momento della votazione nr. 5 consiglieri oltre il Sindaco,

con votazione favorevole unanime espressa per alzata di mano

### DELIBERA

- A) Di prender atto della relazione del Consiglio di Amministrazione della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 2441 c.c., contenente la proposta di aumento del capitale sociale della Società medesima, la valutazione delle azioni di nuova emissione costituenti la categoria "E" con diritti particolari e le proposte delle relative modifiche statuarie;
- B) Di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, a partecipare alla assemblea di LTRH e votare favorevolmente, in parte ordinaria, alla distribuzione delle riserve e degli utili come indicato nel prospetto che segue al punto c) della parte deliberativa del presente atto e, nella parte straordinaria, l'aumento del capitale sociale proposto dal Consiglio di Amministrazione con il valore di emissione di ogni singola azione e del relativo sovrapprezzo, da destinarsi a riserva da sovrapprezzo, come determinati dallo stesso Consiglio di Amministrazione;
- C) Di autorizzare il Sindaco, o suo delegato, a liberare l'aumento del capitale sociale, mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve, distribuiti nella parte ordinaria dell'Assemblea, risultanti come segue:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di		totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH		
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%
Tredozio	10.925		5.329		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%
<b>numero azioni</b>	<b>404.148</b>	<b>3.457.066</b>	<b>983.323</b>	<b>1.155.463</b>	<b>6.000.000</b>	<b>100,00%</b>

- D) Di approvare che, a fronte della liberazione dell'aumento di capitale sociale, l'ente riceva in assegnazione azioni di categoria E come segue:

Azioni da emettere				
Ente sottoscrittore	Valore sottoscrizione	Valore unitario azioni LTRH	n. azioni attribuite	sovrapprezzo
<b>Comune di FORLÌ'</b>	5.323.292	1,949589	2.730.469	2.592.823
<b>Comune di BERTINORO</b>	146.170	1,949589	74.975	71.195
<b>Comune di DOVADOLA</b>	26.051	1,949589	13.362	12.689
<b>Comune di FORLIMPOPOLI</b>	48.774	1,949589	25.018	23.756
<b>Comune di GALEATA</b>	10.402	1,949589	5.335	5.067
<b>Comune di MELDOLA</b>	98.238	1,949589	50.389	47.849
<b>Comune di MODIGLIANA</b>	79.099	1,949589	40.572	38.527
<b>Comune di PREDAPPIO</b>	109.498	1,949589	56.165	53.333
<b>Comune di Tredozio</b>	16.255	1,949589	8.338	7.917
<b>Comune di CASTROCARO</b>	80.615	1,949589	41.350	39.265
<b>Comune di CIVITELLA di ROMAGNA</b>	16.238	1,949589	8.329	7.909
<b>Comune di ROCCA SAN CASCIANO</b>	28.361	1,949589	14.547	13.814
<b>Comune di PORTICO SAN BENEDETTO</b>	17.007	1,949589	8.723	8.284
<b>Totale</b>	<b>6.000.000</b>		<b>3.077.572</b>	<b>2.922.428</b>

PAGGIATA BIANCA FOX UFFICIALE

E) di dare atto che una volta emesse e sottoscritte le nuove azioni di categoria E, gli azionisti di LTRH risulteranno nel modo seguente:

<b>Azioni post aumento Capitale sociale</b>								
<b>Aziionista</b>	<b>ordinarie</b>	<b>cat. "a"</b>	<b>cat. "b"</b>	<b>cat. "c"</b>	<b>cat. "d"</b>	<b>cat. "e"</b>	<b>totale azioni</b>	<b>%</b>
<b>Comune di Forlì</b>	<b>100.120.000</b>				2.661.459	2.730.469	105.511.928	78,3730%
<b>Comune di Bertinoro</b>		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	74.975	4.471.070	3,3210%
<b>Comune di Dovadola</b>		528.111	863	24.341	6.439	13.362	573.116	0,4260%
<b>Comune di Forlimpopoli</b>		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	25.018	5.392.555	4,0060%
<b>Comune di Galeata</b>		643.174	2.904	410.092	25.528	5.335	1.087.033	0,8070%
<b>Comune di Meldola</b>		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	50.389	3.675.659	2,7300%
<b>Comune di Modigliana</b>		1.603.490	304	7.086	1.916	40.572	1.653.368	1,2280%
<b>Comune di Predappio</b>		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	56.165	3.382.405	2,5120%
<b>Comune di Premilcuore</b>		333.258	569	150.973	4.906	0	489.706	0,3640%
<b>Comune di Santa Sofia</b>		1.773.059	7.417	675.065	59.949	0	2.515.490	1,8680%
<b>Comune di Tredozio</b>		329.515	0	7.086	0	8.338	344.939	0,2560%
<b>Comune di Castrocaro T.</b>		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	41.350	2.759.492	2,0500%
<b>Comune di Civitella di R.</b>		1.004.005	2.933	691.395	23.381	8.329	1.730.043	1,2850%
<b>Comune di Rocca S.C.</b>		574.927	1.550	41.903	10.885	14.547	643.812	0,4780%
<b>Comune di Portico e S.B.</b>		344.771	569	39.438	3.909	8.723	397.410	0,2950%
<b>Totale</b>	<b>100.120.000</b>	<b>18.958.594</b>	<b>55.920</b>	<b>9.304.868</b>	<b>3.111.072</b>	<b>3.077.572</b>	<b>134.628.026</b>	<b>100,00%</b>

F) di approvare le modiche allo statuto di LTRH, funzionali all'aumento del capitale sociale e alle osservazioni della Corte dei Conti, come riportate **nell'allegato sub B)** al presente atto, per formarne parte integrante e sostanziale;

G) di dare atto che il Sindaco ha facoltà di apportare quelle modificazioni, non sostanziali, che fossero dovute o richieste durante lo svolgimento dell'assemblea ordinaria e straordinaria di LTRH.

Inoltre, stante l'urgenza di provvedere nel merito,

Presenti al momento della votazione nr. 5 consiglieri oltre il Sindaco,

con votazione favorevole unanime espressa per alzata di mano

#### DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

**FACTURA BIANCA NON UTILIZZATA**

**Livia Tellus Romagna Holding S.p.A**

**Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ("LTRH") predisposta ai sensi e per gli effetti dell'art. 2441, commi 5 e 6, del Codice Civile.**

**Premessa****1. Aumento di capitale**

La presente relazione ("**Relazione**") è riferita alla proposta di aumento di capitale sociale in denaro della Società con emissione di nuove azioni di Categoria speciale "E" alla cui liberazione gli azionisti enti pubblici provvederanno mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve da distribuire.

*La società che aumenta il capitale sociale*

**Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. ("LTRH")** è una società holding costituita dal Comune di Forlì e successivamente partecipata anche dagli altri 14 Comuni appartenenti all'Unione dei Comuni della Romagna forlivese per la detenzione delle partecipazioni nelle seguenti società: FMI S.r.l., Forlifarma S.p.A., Alea Ambiente S.p.A., Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A., Start Romagna S.p.A., Unica Reti S.p.A., Fiera di Forlì S.r.l., Techne Soc. Cons. a r.l., SAPIR S.p.A. ed HERA S.p.A..

La Società è strumento organizzativo dei Comuni di Forlì, Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Premilcuore, Rocca San Casciano, Santa Sofia e Tredozio, mediante il quale gli enti locali partecipano nelle società, anche di servizio pubblico locale, rispondente ai vari modelli previsti dalla normativa interna e comunitaria, al fine di garantire l'attuazione coordinata ed unitaria dell'azione amministrativa nonché un'organizzazione efficiente, efficace ed economica nell'ordinamento dell'ente locale, nel perseguimento degli obiettivi di interesse pubblico di cui i Comuni sono portatori.

*Gli enti sottoscrittori dell'aumento di capitale sociale*

Gli enti pubblici locali sottoscrittori dell'aumento di capitale sociale sono gli azionisti di LTRH che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani alla controllata Alea Ambiente S.p.A. e più precisamente i Comuni di Forlì, Bertinoro, Castrocaro Terme e Terra del Sole, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlimpopoli, Galeata, Meldola, Modigliana, Portico e San Benedetto, Predappio, Rocca San Casciano e Tredozio.

*Le modifiche allo statuto di Società*

Per dare attuazione alla proposta di aumento di capitale sociale lo Statuto della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. subirà le modifiche degli articoli 6, 8 e 16 bis, che saranno proposte agli azionisti dal Consiglio di Amministrazione,

La proposta di aumento di capitale sociale prevede quindi l'emissione di nuove azioni di categoria "E", che attribuiscono un diritto patrimoniale speciale consistente nella liquidazione in natura attraverso l'assegnazione di azioni della società controllata Alea Ambiente S.p.A..

Le azioni di categoria "E" verranno riservate agli azionisti enti pubblici che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani ad Alea Ambiente e che provvederanno a liberare l'aumento di capitale sociale mediante compensazione dei propri crediti per utili e riserve da distribuire.

## **2. Le motivazioni dell'aumento del capitale sociale**

Gli azionisti che intendono sottoscrivere l'aumento di capitale sociale mediante compensazione di crediti per distribuzione di riserve, come detto, sono quegli enti pubblici che hanno affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani alla controllata Alea Ambiente S.p.A. (di seguito ALEA), allo scopo di capitalizzare la medesima società mediante utilizzo di dividendi loro spettanti.

Il capitale sociale iniziale della società Alea Ambiente, pari ad euro due milioni, è stato sottoscritto mediante utilizzo di risorse nella disponibilità della società LTRH e quindi riferibili all'azionista ordinario Comune di Forlì. Successivamente la società ALEA ha deliberato un aumento di capitale sociale frazionabile e scindibile di euro 4 milioni, da euro 2 milioni ad euro 6 milioni.

In data 7/12/2019 LTRH ha sottoscritto e liberato una prima parte di aumento di capitale per Euro 1.861.214,00 di valore nominale, mediante utilizzo di risorse di spettanza del Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.457.066,00 e degli azionisti di categoria "A", ad eccezione dei Comuni di Santa Sofia e Premilcuore (che non sono affidatari del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani) e dei Comuni che inizialmente non hanno aderito all'aumento di capitale sociale (Forlimpopoli, Civitella e Galeata), per l'importo complessivo di Euro 404.148,00. In data 8 gennaio 2021 LTRH ha sottoscritto la restante parte di capitale, pari ad Euro 2.138.786,00, mediante utilizzo di risorse di spettanza dell'azionista ordinario Comune di Forlì per l'importo di Euro 1.155.463,00 e di spettanza degli azionisti di categoria "A", ad eccezione dei Comuni di Santa Sofia e Premilcuore, per l'importo di Euro 983.323,00. Pertanto gli enti azionisti di LTRH affidatari del servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani hanno contribuito economicamente alla sottoscrizione integrale dell'aumento di capitale sociale nella seguente misura:

Azionista di riferimento	azioni già sottoscritte con utilizzo di		azioni correlate cat. E) con utilizzo di			totale	%
	Riserva vincolata	Riserve di utili LTRH	dividendi di Unica	riserve di utili 2018 2019 LTRH			
Forlì		3.457.066	710.763	1.155.463	5.323.292	88,72%	
Bertinoro	98.245		47.925		146.170	2,44%	
Dovadola	17.510		8.541		26.051	0,43%	
Forlimpopoli	-		48.774		48.774	0,81%	
Galeata	-		10.402		10.402	0,17%	
Meldola	66.029		32.209		98.238	1,64%	
Modigliana	53.165		25.934		79.099	1,32%	
Predappio	73.597		35.901		109.498	1,82%	
Treozio	10.925		5.329		16.254	0,27%	
Castrocaro Terme e TdS	54.184		26.431		80.615	1,34%	
Civitella di Romagna	-		16.238		16.238	0,27%	
Rocca S.Casciano	19.062		9.299		28.361	0,47%	
Portico e S.Benedetto	11.431		5.576		17.007	0,28%	
<b>numero azioni</b>	<b>404.148</b>	<b>3.457.066</b>	<b>983.323</b>	<b>1.155.463</b>	<b>6.000.000</b>	<b>100,00%</b>	

### 3. Elementi essenziali dell'aumento del capitale sociale

L'aumento di capitale sociale avverrà in denaro, compensando il credito degli azionisti per distribuzione di riserve e dividendi nella seguente misura:

Azionista di riferimento	azioni correlate cat. E)		totale	%
	Riserve azionisti cat. "A"	riserve di utili LTRH		
Forlì		5.323.292	5.323.292	88,72%
Bertinoro	146.170		146.170	2,44%
Dovadola	26.051		26.051	0,43%
Forlimpopoli	48.774		48.774	0,81%
Galeata	10.402		10.402	0,17%
Meldola	98.238		98.238	1,64%
Modigliana	79.099		79.099	1,32%
Predappio	109.498		109.498	1,82%
Treozio	16.254		16.254	0,27%
Castrocaro Terme e TdS	80.615		80.615	1,34%
Civitella di Romagna	16.238		16.238	0,27%
Rocca San Casciano	28.361		28.361	0,47%
Portico e San Benedetto	17.007		17.007	0,28%
<b>numero azioni</b>	<b>676.708</b>	<b>5.323.292</b>	<b>6.000.000</b>	<b>100,00%</b>

L'aumento di capitale sociale consentirà di attribuire agli enti pubblici azioni speciali di categoria "E" di valore proporzionale alla misura nella quale, i medesimi enti pubblici, hanno contribuito alla capitalizzazione della società ALEA, come sopra indicato. Ne consegue che il valore dell'aumento di capitale sociale è pari ad euro 6.000.000,00, corrispondente alla sommatoria delle riserve di utili spettanti agli azionisti di categoria "A" (diversi dai Comuni di Santa Sofia e di Predappio) e all'azionista ordinario Comune di Forlì.

Per quanto attiene la valutazione del capitale economico di LTRH, il Consiglio di Amministrazione ha assunto il valore del patrimonio netto risultante dal bilancio infrannuale chiuso al 31.12.2020, diminuito delle riserve in corso di distribuzione e che gli azionisti utilizzeranno per sottoscrivere l'aumento di capitale sociale, e rettificato con le eventuali plusvalenze e minusvalenze emergenti

rispetto al valore contabile delle partecipazioni detenute da LTRH. La valutazione delle suddette partecipazioni è stata desunta da:

- il valore delle azioni HERA S.p.A., attualmente detenute da LTRH, è stato determinato in misura pari al prezzo medio ponderato al quale sono stati negoziati i titoli nei sei mesi precedenti alla data di approvazione della presente relazione ai sensi del terzo comma dell'art. 2440 c.c.;
- il valore determinato con l'applicazione del metodo misto patrimoniale reddituale per Forlifarma S.p.A.;
- il valore determinato con l'applicazione del metodo patrimoniale semplice per FMI S.r.l.;
- il valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto alla data del 31.12.2020;
- il valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto alla data di riferimento dell'ultimo bilancio approvato (31.12.2019) per le società Alea Ambiente S.p.A., Start Romagna S.p.A., Techne Società Consortile a r.l. e Sapir S.p.A.;
- il valore corrispondente al costo iscritto in bilancio, per la società Fiera di Forlì S.r.l., comunque non inferiore alla corrispondente frazione di patrimonio netto al 31/12/2019 (data ultimo bilancio approvato);

Pertanto il valore del capitale economico di LTRH assunto per determinare l'aumento di capitale sociale e sovrapprezzo risulta essere di Euro 256.469.264 ossia pari ad un valore unitario per azione di Euro **1,949589**.

Il Consiglio di Amministrazione propone:

- che l'aumento di capitale sociale riservato sia *scindibile*, nel senso che si intenderà sottoscritto nella misura pari alle sottoscrizioni effettivamente raccolte alla scadenza del termine proposto dall'assemblea ai sensi dell'art. 2439, ultimo comma, del Codice Civile;
- che il valore della società LTRH ammonti ad Euro 256.469.264 come sopra illustrato, a fronte di n. 131.550.454 azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:
  - a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro;
  - b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomila cinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");
  - c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");
  - d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA AC-

QUE – SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A dello statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

- che per il valore delle azioni di nuova emissione sia assunto il valore di Euro 6.000.000,00, come sopra determinato;
- che le nuove azioni che verranno emesse a fronte dell'aumento del capitale sociale di LTRH di categoria "E" con diritti patrimoniali particolari come sopra illustrato, avranno godimento a partire dall'esercizio 2021.

#### **4. Allocazione del sovrapprezzo generato dall'operazione di aumento di capitale**

Si precisa che la differenza algebrica (pari a Euro 2.922.428) fra il valore di aumento di capitale sociale (6.000.000,00) rispetto al valore nominale delle azioni di LTRH di cat. "E" (pari a Euro 3.077.572) verrà imputata a riserva sovrapprezzo azioni.

#### **5. I diritti amministrativi e patrimoniali degli azionisti sottoscrittori**

Le modifiche statutarie relative all'aumento del capitale sociale.

In relazione all'aumento di capitale sociale previsto nella presente Relazione, si propongono le seguenti modifiche dello statuto:

##### ***"Art. 6 Il capitale sociale***

*Il capitale sociale è pari ad Euro 134.628.026,00 (centotrentaquattromilioniseicentovottomilaventisei/00) diviso in numero 134.628.026 (centotrentaquattromilioniseicentovottomilaventisei) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:*

- a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro;*
- b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquattomila cinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").*
- c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").*
- d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE*

– SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").

e) n. 3.111.072 (tremilioncentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

f) n. 3.077.572 (tremilionisettantasettemilacinquecentosettantadue) azioni di categoria "E" cui spetta il diritto patrimoniale speciale di ricevere, in caso di loro liquidazione, le equivalenti azioni di Alea Ambiente S.p.A., come da prospetto allegato B) del presente statuto.

(...)

**ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento**

(...)

**8.4 I soci titolari di azioni di categoria "E", ai sensi dell'art. 6, hanno diritto di recedere dalla società con preavviso di 180 giorni, per tutte o parte delle azioni appartenenti alla medesima categoria speciale. La liquidazione avverrà subordinatamente al mantenimento delle condizioni del controllo analogo congiunto su Alea Ambiente S.p.A., anche attraverso la sottoscrizione di nuovi patti parasociali, aventi le funzioni previste dall'art. 16, comma 2, lett. c), del TUSPP (D.Lgs. 175/2016 Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), con gli altri soci di Alea Ambiente S.p.A., affidanti il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani, ovvero uniformandosi alle prescrizioni previste da ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) in ordine alla organizzazione, alla scelta della forma di gestione e all'affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti.**

(...)

**ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI**

1. I portatori delle azioni di categorie "A", "B", "C", "D" e "E" si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti.

2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall'Assemblea speciale.

Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c.."

## **6. Determinazione del valore dell'aumento del capitale sociale**

Il Consiglio di Amministrazione, preso in considerazione il valore dell'aumento di capitale sociale pari ad euro 6.000.000,00 ed il valore economico della Società ha determinato l'aumento di capitale sociale da deliberare, come indicato nella tabella che segue:

## Azioni da emettere

<i>Ente sottoscrittore</i>	<i>Valore sottoscrizione</i>	<i>Valore unitario azioni LTRH</i>	<i>n. azioni attri- buite</i>	<i>sovrapprezzo</i>
<i>Comune di FORLÌ</i>	5.323.292	1,949589	2.730.469	2.592.823
<i>Comune di BERTINORO</i>	146.170	1,949589	74.975	71.195
<i>Comune di DOVADOLA</i>	26.051	1,949589	13.362	12.689
<i>Comune di FORLIMPOPOLI</i>	48.774	1,949589	25.018	23.756
<i>Comune di GALEATA</i>	10.402	1,949589	5.335	5.067
<i>Comune di MELDOLA</i>	98.238	1,949589	50.389	47.849
<i>Comune di MODIGLIANA</i>	79.099	1,949589	40.572	38.527
<i>Comune di PREDAPPIO</i>	109.498	1,949589	56.165	53.333
<i>Comune di Tredozio</i>	16.255	1,949589	8.338	7.917
<i>Comune di CASTROCARO</i>	80.615	1,949589	41.350	39.265
<i>Comune di CIVITELLA di ROMAGNA</i>	16.238	1,949589	8.329	7.909
<i>Comune di ROCCA SAN CASCIANO</i>	28.361	1,949589	14.547	13.814
<i>Comune di PORTICO SAN BENEDETTO</i>	17.007	1,949589	8.723	8.284
<b>Totale</b>	<b>6.000.000</b>		<b>3.077.572</b>	<b>2.922.428</b>

Il Consiglio di Amministrazione propone di deliberare un aumento di capitale sociale da Euro 131.550.454 fino ad Euro 134.628.026 con un incremento di Euro 3.077.572 mediante emissione di azioni di categoria "E".

A seguito del prospettato aumento la nuova compagine societaria sarà la seguente:

## Azioni post aumento Capitale sociale

<i>Azionista</i>	<i>ordinarie</i>	<i>cat. "a"</i>	<i>cat. "b"</i>	<i>cat. "c"</i>	<i>cat. "d"</i>	<i>cat. "e"</i>	<i>totale azioni</i>	<i>%</i>
<i>Comune di Forlì</i>	100.120.000				2.661.459	2.730.469	105.511.928	78,3730%
<i>Comune di Bertinoro</i>		2.963.159	8.084	1.361.530	63.322	74.975	4.471.070	3,3210%
<i>Comune di Dovadola</i>		528.111	863	24.341	6.439	13.362	573.116	0,4260%
<i>Comune di Forlimpopoli</i>		3.015.659	11.204	2.255.044	85.630	25.018	5.392.555	4,0060%
<i>Comune di Galeata</i>		643.174	2.904	410.092	25.528	5.335	1.087.033	0,8070%
<i>Comune di Meldola</i>		1.991.474	8.555	1.554.406	70.835	50.389	3.675.659	2,7300%
<i>Comune di Modigliana</i>		1.603.490	304	7.086	1.916	40.572	1.653.368	1,2280%
<i>Comune di Predappio</i>		2.219.749	6.926	1.035.860	63.705	56.165	3.382.405	2,5120%
<i>Comune di Premilcuore</i>		333.258	569	150.973	4.906	0	489.706	0,3640%
<i>Comune di Santa Sofia</i>		1.773.059	7.417	675.065	59.949	0	2.515.490	1,8680%
<i>Comune di Tredozio</i>		329.515	0	7.086	0	8.338	344.939	0,2560%
<i>Comune di Castrocaro T.</i>		1.634.243	4.042	1.050.649	29.208	41.350	2.759.492	2,0500%
<i>Comune di Civitella di R.</i>		1.004.005	2.933	691.395	23.381	8.329	1.730.043	1,2850%
<i>Comune di Rocca S.C.</i>		574.927	1.550	41.903	10.885	14.547	643.812	0,4780%
<i>Comune di Portico e S.B.</i>		344.771	569	39.438	3.909	8.723	397.410	0,2950%
<b>Totale</b>	<b>100.120.000</b>	<b>18.958.594</b>	<b>55.920</b>	<b>9.304.868</b>	<b>3.111.072</b>	<b>3.077.572</b>	<b>134.628.026</b>	<b>100,00%</b>

La presente relazione verrà trasmessa al Collegio Sindacale ed al soggetto incaricato della Revisione legale per gli adempimenti previsti per legge.

Forlì 12 maggio 2021.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(*dr.ssa Anna Maria Galassi*)  


CAJONATA BLANCA NON UTILIZZATA

<b>STATUTO</b>	
<b>LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDNG S.P.A.</b>	
<b>Testo Vigente</b>	<b>Testo con modifiche proposte</b>
<p><b>ART. 6 – Capitale</b></p> <p>Il capitale sociale è di Euro 131.550.454,00 (centotrentunomilionicinquecentocinquantamilaquattrocentocinquantaquattro virgola zero zero) diviso in numero 131.550.454 (centotrentunomilionicinquecentocinquantamilaquattrocentocinquantaquattro) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:</p> <p>a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) azioni ordinarie del valore nominale di un euro;</p> <p>b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomilacinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").</p> <p>c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").</p> <p>d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE – SOCIETA' DELLE</p>	<p><b>ART. 6 – Il capitale sociale</b></p> <p>Il capitale sociale è pari ad Euro 134.628.026,00 (centotrentaquattromilioniseicentovottomila-ventisei/00) diviso in numero 134.628.026 (centotrentaquattromilioniseicentovottomila-ventisei) azioni nominative del valore nominale di 1 (uno) euro cadauna, di cui:</p> <p>a) n. 100.120.000 (centomilionicentoventimila) a-azioni ordinarie del valore nominale di un euro;</p> <p>b) n. 18.958.594 (diciottomilioninovecentocinquantottomilacinquecentonovantaquattro) categoria "A", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società UNICA RETI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell' allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").</p> <p>c) n. 55.920 (cinquantacinquemilanovecentoventi) azioni di categoria "B", che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società START ROMAGNA S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").</p> <p>d) n. 9.304.868 (novemilionitrecentoquattromilaottocentosessantotto) azioni di categoria "C" che partecipano solamente agli utili correlati ai dividendi distribuiti dalla società ROMAGNA ACQUE – SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del</p>

FONTI S.p.A. secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").

e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").

Le azioni possono essere di proprietà unicamente di amministrazioni pubbliche, loro unioni, consorzi o società a totale partecipazione pubblica che, per vincolo di legge o di statuto, non possono essere partecipate da soggetti di diritto privato.

Non è consentito porre in essere alcun negozio, ivi compresi la costituzione di pegno o usufrutto, che possa determinare, direttamente o indirettamente, il trasferimento dei diritti di voto relativi alle azioni della società che rappresentino la maggioranza del capitale sociale, in contrasto con le previsioni del secondo comma del presente articolo.

E' consentita l'acquisizione presso soci di fondi con obbligo di rimborso sia sotto forma di deposito sia sotto altra forma di finanziamenti a titolo oneroso o gratuito alle condizioni previste dal Decreto Legislativo n. 385/93 e dalle altre disposizioni vigenti in materia di tutela di raccolta di risparmio.

I soci potranno quindi effettuare singoli finanziamenti, sia a titolo oneroso che gratuito, in relazione ai quali saranno convenuti di volta in volta la misura del saggio d'interesse (nel rispetto delle norme

presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate").

e) n. 3.111.072 (tremilionicentoundicimilasettantadue) azioni di categoria "D" che partecipano solamente agli utili correlati al ramo d'azienda "EX ATR" secondo i criteri stabiliti nell'allegato A del presente statuto (genericamente definite "Azioni correlate");

f) n. 3.077.572 (tremilionesettantasettemilacinquecentosettantadue) azioni di categoria "E" cui spetta il diritto patrimoniale speciale di ricevere, in caso di loro liquidazione, le equivalenti azioni di Alea Ambiente S.p.A., come da prospetto allegato B) del presente statuto.

(...)

<p>imperative di legge) e le modalità di erogazione e rimborso.</p> <p>In caso di versamenti in conto capitale, le relative somme, potranno essere utilizzate per la copertura di eventuali per dite ovvero trasferite a diretto aumento di capitale di qualunque importo e ciò previa conforme delibera assembleare.</p>	
<p><b>ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento</b></p> <p>(...)</p> <p>8.4. Le azioni ordinarie sono liberamente trasferibili, fatto salvo quanto previsto dall’art. 6 che precede e dal presente articolo.</p> <p>(...)</p>	<p><b>ART. 8 – Azioni, trasferimenti di azioni, recesso delle azioni correlate, prelazione e gradimento</b></p> <p>(...)</p> <p>8.4 I soci titolari di azioni di categoria “E”, ai sensi dell’art. 6, hanno diritto di recedere dalla società con preavviso di 180 giorni, per tutte o parte delle azioni appartenenti alla medesima categoria speciale. La liquidazione avverrà subordinatamente al mantenimento delle condizioni del controllo analogo congiunto su Alea Ambiente S.p.A., anche attraverso la sottoscrizione di nuovi patti parasociali, aventi le funzioni previste dall’art. 16, comma 2, lett. c), del TUSPP (D.Lgs. n. 175/2016 Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), con gli altri soci di Alea Ambiente S.p.A. affidanti il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani, o uniformandosi alle prescrizioni previste da ATERSIR (autorità di regolazione del servizio di igiene ambientale a livello locale) in ordine all’organizzazione, alla scelta della forma di gestione e all’affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti.</p> <p>(...)</p>
<p><b>ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI</b></p>	<p><b>ART. 16-bis - ASSEMBLEE SPECIALI</b></p>

<p>1. I portatori delle azioni di categorie "A", "B", "C" e "D" si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti.</p> <p>2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall'Assemblea speciale.</p> <p>Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c..</p>	<p>1. I portatori delle azioni di categorie "A", "B", "C", "D" e "E" si riuniscono in assemblee speciali al fine di deliberare sui loro interessi comuni e sulle deliberazioni degli organi societari che incidono sui loro diritti.</p> <p>2. Le deliberazioni degli organi sociali che incidono sui diritti dei soggetti di cui al comma 1 sono inefficaci se non approvate dall'Assemblea speciale.</p> <p>Per il funzionamento delle assemblee speciali si applica la normativa di cui all'art. 2415 c.c..</p>
<p><b>ART. 17 - Consiglio di Amministrazione</b></p> <p>La Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da tre a cinque membri, anche non soci, o da un Amministratore Unico. L'assemblea, prima di procedere alla loro nomina, determina la forma dell'organo amministrativo e il numero dei componenti il Consiglio.</p> <p>.....</p>	<p><b>ART. 17 - Consiglio di Amministrazione</b></p> <p>La Società è amministrata da un amministratore unico o da un Consiglio di Amministrazione <b>composto da tre o cinque membri</b>, anche non soci, o da un Amministratore Unico. L'assemblea, prima di procedere alla nomina, determina la forma dell'organo amministrativo e il numero dei componenti il Consiglio, con delibera motivata con riguardo a specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa e tenendo conto delle esigenze di contenimento dei costi.</p>
<p><b>ART. 32 - Collegio Amministrativo speciale</b></p> <p>Tutte le questioni relative a diritti disponibili che dovessero sorgere tra i soci, ovvero tra i soci e la società, nonché quelle promosse da amministratori e/o sindaci/o liquidatori o nei loro confronti e comunque relative all'interpretazione ed esecuzione del presente statuto, saranno devolute alla decisione di un Collegio composto da tre membri.</p> <p>Il Collegio sarà designato dal Presidente del Tribunale di Forlì.</p>	<p><b>ART. 32 - Collegio Amministrativo speciale.</b></p> <p>(articolo cassato)</p>

Sono comunque escluse dalla cognizione del Collegio:

- le controversie che prevedono l'intervento obbligatorio del P.M.;
- l'azione di responsabilità nei confronti di amministratori, liquidatori, sindaci;
- le impugnazioni del bilancio societario.

La domanda proposta dalla società o in suo confronto dovrà altresì essere depositata entro 7 (sette) giorni presso il Registro delle Imprese del luogo nel quale la società ha la sede legale.

E' ammesso l'intervento dei soci e di terzi. Nelle questioni aventi ad oggetto la validità di una delibera assembleare, al Collegio compete il potere di disporre, su istanza di parte, la sospensione della delibera fino alla pronunzia della decisione definitiva.

La sospensione è revocabile su istanza di parte per nuove ragioni di fatto e di diritto.

Il Collegio decide secondo diritto, avrà sede in Forlì e la decisione dovrà essere assunta nei termini di cui all'art.820 c.p.c..

REPRODUCED FROM THE  
NATIONAL ARCHIVES AT COLLEGE PARK, MARYLAND

## Comune di Dovadola

### Provincia di Forlì - Cesena

VERBALE N. 05 DEL 23/03/2022

**Oggetto: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE IN MERITO ALL'AUMENTO DI CAPITALE SOCIALE DI LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A. ("LTRH")**

La Dott.ssa Luisella Colombo, Revisore unico del Comune di Dovadola, nominata con delibera consiliare n. 35 del 27/09/2019 per il triennio 28/09/2019 – 27/09/2022,

Esaminata la proposta di deliberazione del Consiglio Comunale, ricevuta dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria del Comune di Dovadola, avente come oggetto "Aumento di capitale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. con emissione di categoria di azioni con diritti speciali, finalizzato all'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente S.p.a., e modifiche statutarie", oltre i relativi allegati: "Relazione illustrativa del Consiglio di amministrazione di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A. (Allegato A) e Statuto Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. con confronto tra testo vigente e testo con modifiche proposte (Allegato B);

Vista la relazione illustrativa del Consiglio di amministrazione della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. predisposta ai sensi dell'art. 2441 del Codice Civile in data 12/05/2021;

Considerato che Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. è una società holding costituita dai Comuni appartenenti all'Unione dei Comuni della Romagna forlivese per la detenzione delle partecipazioni in varie società dedicate allo svolgimento di servizi di interesse pubblico per conto dei Comuni aderenti, tra i quali è presente anche il Comune di Dovadola;

Considerato che tra le società controllate da LTRH rientra anche la società Alea Ambiente S.p.a., alla quale la maggioranza dei Comuni suddetti, come il Comune di Dovadola, ha affidato il servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani;

Considerato che è stato proposto un aumento di capitale in denaro della società Livia Tellus Romagna Holding S.p.a., finalizzato alla capitalizzazione della partecipata Alea Ambiente S.p.a., per euro 4.000.000 già in parte sottoscritto e liberato da LTRH il 7/12/2019 per complessivi euro 1.861.214, e che il rimanente importo di euro 2.138.786, sottoscritto l'8/01/2021, verrà liberato mediante compensazione dei crediti degli azionisti partecipanti all'aumento derivati da utili e riserve da distribuire;

Preso atto che la proposta di aumento di capitale prevede l'emissione di nuove azioni di categoria speciale "E" da assegnare ai Comuni partecipanti all'operazione che si avvalgono di Alea Ambiente S.p.a. per la gestione dei rifiuti urbani, dove le azioni di categoria speciale "E" attribuiscono un diritto patrimoniale speciale di ricevere, in caso di loro liquidazione, le equivalenti azioni di Alea Ambiente S.p.a.;

Preso atto che il Comune di Dovadola parteciperà all'aumento di capitale suddetto per l'importo complessivo di euro 26.051, equivalente alla quota di riserve e di utili di sua competenza non ancora distribuiti, e corrispondente a n. 13.362 azioni di categoria "E" di valore unitario pari a euro 1,949589, che a conclusione

dell'operazione porteranno il Comune di Dovadola ad avere una quota di partecipazione pari allo 0,426% nella società Livia Tellus Romagna Holding S.p.a.;

Preso atto che il valore del capitale economico di LTRH è stato determinato dal suo Consiglio di Amministrazione come indicato nella Relazione illustrativa (allegato A alla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale) sopracitata;

Considerato pertanto che al Revisore non viene richiesto di esprimere il proprio parere sulla congruità del prezzo di emissione delle azioni;

Preso atto delle modifiche apportate allo Statuto di LTRH in funzione dell'aumento di capitale sociale riportate nell'allegato B alla proposta di deliberazione in oggetto;

Considerata la necessità del Comune di Dovadola di partecipare alla capitalizzazione della società Alea Ambiente S.p.a. per proseguire nell'affidamento alla stessa del servizio pubblico di gestione integrata dei rifiuti urbani che consente un risparmio di spesa rispetto alla gestione autonoma difficilmente attuabile;

Considerata la sostenibilità finanziaria dell'operazione per l'assenza di esborsi da parte del Comune;

Visti i pareri favorevoli espressi dal Segretario Comunale in ordine alla regolarità tecnica e dal Responsabile dell'Area Finanziaria in ordine alla regolarità contabile sulla proposta di deliberazione in oggetto, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'art. 239, comma 1, lett. b), n. 3) del D.Lgs. n. 267/2000 relativamente all'espressione dei pareri dell'Organo di revisione;

il Revisore unico

#### ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

sull'approvazione della proposta di deliberazione del Consiglio Comunale avente come oggetto "Aumento di capitale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.a. con emissione di categoria di azioni con diritti speciali, finalizzato all'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente S.p.a., e modifiche statutarie".

Dovadola, 23 marzo 2022

IL REVISORE DEI CONTI

Dott.ssa Luisella Colombo



**OGGETTO: Aumento di capitale sociale di Livia Tellus Romagna Holding S.p.A., con emissione di categoria di azioni con diritti speciali, finalizzato all'aumento di capitale sociale di Alea Ambiente S.p.A. e modifiche statutarie.**

Parere sulla regolarità tecnica ex art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

**Favorevole**

Li, 24.03.2022



Il Segretario Comunale  
(Dott. Roberto Romano)

Parere sulla regolarità contabile ex art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

**Favorevole**

Li, 24.03.2022



Responsabile dell'Area Finanziaria  
(Dott.ssa Laura Ragazzini)

*N.B. Il parere sfavorevole deve essere compiutamente motivato.*

PAGGIATA BIANCA FOR UTILIZZATA

MASSACHUSETTS DEPARTMENT OF REVENUE

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
(Francesco Tassinari)

IL SEGRETARIO COMUNALE  
(Dott. Roberto Romano)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta Responsabile Ufficio Segreteria

CERTIFICA

Che copia della presente deliberazione viene pubblicata oggi all'Albo Pretorio on line ove resterà per 15 giorni consecutivi.

Li 12.05.2022



LA RESPONSABILE UFFICIO SEGRETERIA  
(Dott.ssa Di Fazio Rosa Maria)

La su estesa deliberazione è:

stata dichiarata immediatamente eseguibile in data 29.03.2022

divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_, ai sensi dell'art. 134, 3<sup>^</sup> comma, del D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267.

Li

LA RESPONSABILE UFFICIO SEGRETERIA  
(Dott.ssa Di Fazio Rosa Maria)