

VERBALE DI ASSEMBLEA

L'anno duemilaventitre, il giorno ventinove del mese di giugno alle ore 12,00 presso la sala consiliare del Comune di Alba, a seguito dell'avviso di convocazione, spedito in tempo utile, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della SOCIETA' TRATTAMENTO RIFIUTI S.r.l. per deliberare sugli oggetti dei seguenti punti posti all'ordine del giorno:

... *OMISSIS* ...

3. Programma annuale degli investimenti;

... *OMISSIS* ...

All'apertura dell'Assemblea sono presenti:

- n. 29 soci su 54 per un totale di Euro 2.096.177,88 su Euro 2.908.497,06 costituenti il capitale sociale (pari, quindi, al 72,07% del capitale sociale).

Sono altresì presenti:

- Per il Consiglio di Amministrazione:
 - CASTELLENGO Carlo – Presidente
 - TORASSO Simone – Consigliere
 - DESTEFANIS Marilena – Consigliere
 - GIORDANENGO Carlo – Consigliere
- Per il Collegio sindacale:
 - MARENCO Andrea – Presidente
 - BALESTRA Stefano – Sindaco effettivo

E' altresì presente la dott.ssa Sara Scavone, revisore legale indipendente.

Il sig. Carlo CASTELLENGO, in qualità di Presidente, sulla scorta delle presenze rilevate dal dott. Giuseppe Valsania, dichiara validamente costituita l'Assemblea, essendo rispettato il quorum per deliberare sugli oggetti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente, ai sensi dell'art. 11 comma 6 dello statuto societario, chiama a svolgere le funzioni di segretario verbalizzante, il Direttore Generale, Signor BERTOLUSSO ing. Piero Giuseppe.

... *OMISSIS* ...

Si passa alla discussione del terzo punto all'ordine del giorno:

“Programma annuale degli investimenti”.

Il Presidente, passa la parola al Responsabile dei Servizi Finanziari, dott. Giuseppe Valsania, che illustra la relazione sul “Programma annuale degli investimenti” trasmessa ai soci, giusta quanto previsto dall’art. 6 del Contratto di Servizio e dall’art. 10 dello statuto societario.

Con provvedimento del 30 maggio 2022 l’Assemblea dei soci aveva approvato il “Programma degli investimenti per gli anni 2022/2023”, per un totale complessivo di 6.879.000 € e la relativa copertura finanziaria, che teneva conto di una disponibilità di € 2.100.000 (che includeva € 1.000.000 a titolo di stima dell’apporto finanziario derivante dalla scissione del ramo di azienda del Co.A.B.Se.R. che sarebbe stato perfezionato nel corso dell’esercizio) e di un ricorso a indebitamento per € 4.800.000.

In ragione di quanto sopra, con provvedimento del 16 giugno 2022, il Consiglio di Amministrazione, dopo aver preso atto di un’indagine di mercato condotta dagli uffici finanziari per il reperimento del richiamato fabbisogno monetario, ha deliberato la sottoscrizione di un contratto di mutuo con la Cassa di Risparmio di Asti S.p.A, della somma di 4.800.000 Euro, alle seguenti condizioni:

- durata 15 anni;
- tasso variabile EURIBOR a 6 mesi + 1,50 punti spread e applicazione clausola “floor” con mercato negativo del suddetto tasso variabile;
- attivazione dal 1° luglio 2022;
- possibilità di rilascio del capitale in rate in funzione dello stato di avanzamento lavori entro dodici mesi dalla delibera di concessione di finanziamento da parte della Banca;
- clausola espressa di restituzione, anche parziale, anticipata senza penali.

Con delibere in data 28 giugno 2022 le Assemblee Straordinarie di Co.A.B.Se.R e di S.T.R. Società Trattamento Rifiuti s.r.l. hanno approvato il progetto di scissione parziale proporzionale di Coabser in S.T.R. e i relativi documenti correlati.

Il suddetto progetto di scissione parziale proporzionale di Coabser in S.T.R. prevedeva, tra l’altro, il trasferimento da Coabser a S.T.R. di tutti i rapporti giuridici attivi e passivi afferenti il ramo di azienda trasferito, e che alla società beneficiaria STR fosse assegnato un patrimonio netto del compendio oggetto di scissione al 31 dicembre 2021 pari ad Euro 1.574.441,39 (“Patrimonio Netto del Compendio Oggetto di Scissione 31.12.2021”), di cui € 1.110.591,62 a titolo di disponibilità liquide.

L'atto di scissione è stato sottoscritto dai Presidenti delle rispettive compagini societarie in data 26 settembre 2022, e, in data 01 ottobre 2022 il suddetto atto di scissione è stato iscritto nel registro delle imprese di Alba, in cui è iscritta la società beneficiaria.

Coabser ha pertanto provveduto a trasferire a S.T.R. la richiamata somma di € 1.110.591,62 a titolo di disponibilità liquide.

Con provvedimento del 16 novembre 2022 l'Assemblea ha approvato un ulteriore aggiornamento del "Programma degli investimenti 2022/2023", con l'inserimento dei seguenti interventi:

- 1) Investimento dell'importo complessivo stimato di circa 1.000.000 € per la realizzazione di impianti fotovoltaici sulle strutture impiantistiche della Società presso le sedi di Sommariva Perno, Sommariva Bosco e Bra (Corso Monviso).
- 2) Investimento dell'importo complessivo di circa 300.000 € per la sostituzione delle attrezzature di caricamento rifiuti su cinque automezzi aziendali.
- 3) Investimenti per la manutenzione dei centri di raccolta di Narzole, Canale, Marene e Neive, per un importo complessivo di circa 150.000 € oltre circa 39.000 € di somme a disposizione.

Il piano investimenti per il 2022-2023 veniva pertanto aggiornato in € 6.879.000 + € 1.489.000 = **8.368.000 €**.

Rispetto quest'ultimo documento approvato dall'Assemblea, con provvedimento del Consiglio di Amministrazione in data 28 aprile 2023, è stato approvato lo schema di "*Programma annuale degli investimenti*", che contempla un ulteriore intervento relativo al rifacimento e realizzazione di una palazzina uffici presso gli impianti di Sommariva Perno, a supporto dello sviluppo delle attività gestionali espletate a decorrere dall'esercizio 2022.

Il suddetto "Programma annuale degli investimenti", così aggiornato, è sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei soci, ai sensi di quanto previsto dall'art. 6 del Contratto di Servizio e dall'art. 10 dello statuto societario, e si compendia nel seguente prospetto:

INVESTIMENTI E AMMORTAMENTI							
	COSTO DEL CESPITE	INVESTIMENTI 2022	INVESTIMENTI 2023	ammort 2022	ammort 2023	maggiori ammort 2023	
REVAMPING IMPIANTO	3.958.007 €	2.700.000 €	1.258.007 €	- €	131.934 €	131.934 €	
IMPIANTO FOTOVOLTAICO	1.000.000 €		1.000.000 €	- €	45.000 €	45.000 €	
ALLESTIMENTI 5 MEZZI	300.000 €		300.000 €	- €	30.000 €	30.000 €	
MEZZI PER RACCOLTA	680.000 €	680.000 €		68.000 €	136.000 €	68.000 €	
LAVORI ANTIINCENDIO collaudo 22	820.000 €	820.000 €		27.333 €	54.667 €	27.333 €	
LAVORI ANTIINCENDIO collaudo 23	100.000 €		100.000 €		3.333 €	3.333 €	
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2022	200.000 €	200.000 €		20.000 €	40.000 €	20.000 €	
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2023	200.000 €		200.000 €		20.000 €	20.000 €	
1 MULETTO E PANTOGRAFO	100.000 €	100.000 €		7.143 €	14.286 €	7.143 €	
MANUTENZIONI TRITURATORI SB	200.000 €		200.000 €		6.667 €	6.667 €	
OPERE CIVILI SU ISOLE ECOLOGICHE	150.000 €		150.000 €		1.875 €	1.875 €	
COSTRUZIONE UFFICI SP	250.000 €		250.000 €		3.125 €	3.125 €	
TRITURATORE COMP	387.000 €	387.000 €		38.700 €	77.400 €	38.700 €	
ADEGUAM IMP COMP	350.000 €		350.000 €		11.667 €	11.667 €	
INVESTIMENTI 4.0 ANNO 2021	1.017.125 €						
	recupero bs nuovi						
	9.712.132 €	4.887.000 €	3.808.007 €	161.176 €	575.953 €	414.776 €	
			8.695.007 €				

La copertura finanziaria degli anzidetti investimenti è esplicata nel seguente prospetto:

COPERTURA FINANZIARIA		
TOTALE INVESTIMENTI 22/23	€	8.695.007
RECUPERO INVESTIMENTI 4.0	€	1.676.942
MUTUO CASSA RISPARMIO ASTI	€	4.800.000
APPORTO LIQ. SCISSIONE COABSER	€	1.100.000
CAPITALE PROPRIO STR	€	1.118.065

Per quanto riguarda la copertura economica degli anzidetti investimenti programmati, si rileva che nella seduta del 16 novembre 2022 l'Assemblea societaria ha preso atto delle maggiori spese che STR dovrà sostenere nell'esercizio 2023 relative agli impatti economici derivanti dagli investimenti programmati, dal caro energia e carburante e dal minor introito previsto per la cessione della carta da macero, a seguito del crollo delle quotazioni mensilmente rilevate dalla camera di commercio di Milano, che ha registrato ad ottobre, una riduzione del prezzo medio di oltre il 70% rispetto quello di luglio.

In particolare erano stati stimati maggiori oneri, per l'anno 2023, per circa € 1.350.000 comportanti una previsione di incremento tariffario medio del 10% per garantire l'equilibrio economico.

Dall'esame dei prospetti illustrati nella richiamata seduta del 16 novembre si evidenziava altresì che in assenza di revamping dell'impianto i maggiori costi derivanti dal caro energia avrebbero comportato una maggiore spesa complessiva almeno pari a quella che si verrà a sostenere con l'ammodernamento delle infrastrutture.

Nel corso del mese di gennaio si è proceduto al riaggiornamento delle previsioni di spesa relative all'esercizio 2023, che si compendiano nella tabella che segue, dalla quale si evince che, in ragione dei risparmi conseguenti l'affidamento, avvenuto a metà dicembre, del servizio di trattamento dei rifiuti organici, al miglioramento dei ricavi afferenti la cessione del vetro, e ad alcuni interventi ed investimenti programmati che si ripercuotono positivamente in termini di risparmio energetico nelle attività di gestione dei rifiuti, l'incremento tariffario previsto a novembre risulta essere notevolmente più contenuto, e stimato nella misura complessiva media del 6 %, così articolato:

- Servizio trattamento RSU - incremento proposto del 10% con rideterminazione delle tariffe in € 165,00 /tonn .
- Servizio isole ecologiche raccolte – incremento proposto del 9% con rideterminazione della quota ad abitante in € 14,50.
- Servizio raccolta – trasporti – ipotesi di riconoscimento dell'ISTAT nella misura del 50% per i servizi già affidati nel 2022.

Tutti gli incrementi tariffari proposti hanno decorrenza dal 01.01.2023.

PIANO INVESTIMENTI 2022 - 2023			
	INVESTIMENTI 2022	INVESTIMENTI 2023	INVESTIMENTI 2022-2023
REVAMPING IMPIANTO	2.700.000 €	1.258.007 €	3.958.007 €
IMPIANTO FOTOVOLTAICO		1.000.000 €	1.000.000 €
ALLESTIMENTI 5 MEZZI		300.000 €	300.000 €
MEZZI PER RACCOLTA	680.000 €		680.000 €
LAVORI ANTIINCENDIO collaudo 22	820.000 €		820.000 €
LAVORI ANTIINCENDIO collaudo 23		100.000 €	100.000 €
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2022	200.000 €		200.000 €
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2023		200.000 €	200.000 €
1 MULETTO E PANTOGRAFO	100.000 €		100.000 €
MANUTENZIONI TRITURATORI SB		200.000 €	200.000 €
OPERE CIVILI SU ISOLE ECOLOGICHE		150.000 €	150.000 €
COSTRUZIONE UFFICI SP		250.000 €	250.000 €
TRITURATORE COMP	387.000 €		387.000 €
ADEGUAM IMP COMP		350.000 €	350.000 €
	4.887.000 €	3.808.007 €	8.695.007 €

COPERTURA FINANZIARIA	
TOTALE INVESTIMENTI 22/23	€ 8.695.007
<i>RECUPERO INVESTIMENTI 4.0</i>	€ 1.676.942
<i>MUTUO CRASTI</i>	€ 4.800.000
<i>APPORTO LIQ. SCISSIONE COABSER</i>	€ 1.100.000
<i>CAPITALE PROPRIO STR</i>	€ 1.118.065

investimenti realizzati al 31.05.2023	4.887.000 €	936.738 €	5.823.738 €
--	--------------------	------------------	--------------------

investimenti da realizzare al 31.05.2023	2.871.269 €
liquidità al 31. 05.23	3.357.502,70
ultima tranche da incassare entro 30/06 del mutuo da € 4.800.000	1.400.000 €
rata annua mutuo da € 4.800.000	430.816,10
totale liquidità al netto rata mutuo	4.326.687 €

PIANO INVESTIMENTI 2022 - 2023												
INVESTIMENTI E AMMORTAMENTI												
	COSTO DEL CESPITE	INVESTIMENTI 2022	INVESTIMENTI 2023	% amm.to	ammort 2022	ammort 2023	ammort 2024	ammort 2025	ammort 2026	ammort 2027	ammort 2028	ammort 2029
REVAMPING IMPIANTO	3.958.007 €	2.700.000 €	1.258.007 €	6,7%	- €	131.934 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €
IMPIANTO FOTOVOLTAICO	1.000.000 €		1.000.000 €	9,0%	- €	45.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €
ALLESTIMENTI 5 MEZZI	300.000 €		300.000 €	20,0%	- €	30.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
MEZZI PER RACCOLTA	680.000 €	680.000 €		20,0%	68.000 €	136.000 €	136.000 €	136.000 €	136.000 €	136.000 €	136.000 €	
LAVORI ANTINCENDIO collaudo 22	820.000 €	820.000 €		6,7%	27.333 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €
LAVORI ANTINCENDIO collaudo 23	100.000 €		100.000 €	6,7%		3.333 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2022	200.000 €	200.000 €		20,0%	20.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2023	200.000 €		200.000 €	20,0%		20.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	20.000 €	
1 MULETTO E PANTOGRAFO	100.000 €	100.000 €		14,3%	7.143 €	14.286 €	14.286 €	14.286 €	14.286 €	14.286 €	14.286 €	14.286 €
MANUTENZIONI TRITURATORI SB	200.000 €		200.000 €	6,7%		6.667 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €
OPERE CIVILI SU ISOLE ECOLOGICHE	150.000 €		150.000 €	2,5%		1.875 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €
COSTRUZIONE UFFICI SP	250.000 €		250.000 €	2,5%		3.125 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €
TRITURATORE COMP	387.000 €	387.000 €		20,0%	38.700 €	77.400 €	77.400 €	77.400 €	77.400 €	77.400 €	77.400 €	
ADEGUAM IMP COMP	350.000 €		350.000 €	6,7%		11.667 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €
INVESTIMENTI 4.0 ANNO 2021	1.017.125 €											
INVESTIMENTI NETTI ANTE 2021	11.560.569 €				1.406.446 €	1.406.446 €	876.024 €	832.223 €	790.612 €	751.081 €	713.527 €	677.851 €
recupero bs nuovi												
TOTALE AMMORTAMENTI					1.567.622 €	1.982.399 €	1.705.577 €	1.661.776 €	1.620.164 €	1.580.634 €	1.239.680 €	1.154.003 €
TOTALE INVESTIMENTI	21.272.701 €	4.887.000 €	3.808.007 €									
MUTUO CRB € 4.800.000												
CAPITALE					€ 208.319,16	€ 246.613,34	€ 280.870,62	€ 275.952,13	€ 291.905,55	€ 308.781,26	€ 326.632,60	€ 345.515,97
INTERESSE					€ 206.481,76	€ 258.260,94	€ 244.003,67	€ 228.922,15	€ 212.968,74	€ 196.093,02	€ 178.241,68	€ 159.358,32
RATA MUTUO					414.801 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €
DIFFERENZA TRA AMMORTAMENTO CESPITI E RATA MUTUO					1.152.821 €	1.477.525 €	1.200.702 €	1.156.901 €	1.115.290 €	1.075.760 €	734.805 €	649.129 €

PIANO INVESTIMENTI 2022 - 2023													
INVESTIMENTI E AMMORTAMENTI													
	COSTO DEL CESPITE	INVESTIMENTI 2022	INVESTIMENTI 2023	ammort 2030	ammort 2031	ammort 2032	ammort 2033	ammort 2034	ammort 2035	ammort 2036	ammort 2037	ammort 2038	ammort 2039
REVAMPING IMPIANTO	3.958.007 €	2.700.000 €	1.258.007 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	263.867 €	131.934 €
IMPIANTO FOTOVOLTAICO	1.000.000 €		1.000.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	55.000 €				
ALLESTIMENTI 5 MEZZI	300.000 €		300.000 €										
MEZZI PER RACCOLTA	680.000 €	680.000 €											
LAVORI ANTINCENDIO collaudo 22	820.000 €	820.000 €		54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	54.667 €	
LAVORI ANTINCENDIO collaudo 23	100.000 €		100.000 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	6.667 €	3.333 €	
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2022	200.000 €	200.000 €											
AUTOMEZZO REVAMPING SB 2023	200.000 €		200.000 €										
1 MULETTO E PANTOGRAFO	100.000 €	100.000 €											
MANUTENZIONI TRITURATORI SB	200.000 €		200.000 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	13.333 €	6.667 €
OPERE CIVILI SU ISOLE ECOLOGICHE	150.000 €		150.000 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	3.750 €	6.667 €
COSTRUZIONE UFFICI SP	250.000 €		250.000 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.250 €	6.667 €
TRITURATORE COMP	387.000 €	387.000 €											
ADEGUAM IMP COMP	350.000 €		350.000 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	23.333 €	5.000 €
INVESTIMENTI 4.0 ANNO 2021	1.017.125 €												
INVESTIMENTI NETTI ANTE 2021	11.560.569 €			649.958 €	611.760 €	581.172 €	552.114 €	524.508 €	498.282 €	473.368 €	449.700 €	427.215 €	405.854 €
recupero bs nuovi													
TOTALE AMMORTAMENTI				1.105.825 €	1.073.627 €	1.043.039 €	1.013.981 €	951.375 €	870.150 €	845.235 €	821.567 €	589.150 €	410.854 €
TOTALE INVESTIMENTI	21.272.701 €	4.887.000 €	3.808.007 €										
MUTUO CRB € 4.800.000													
CAPITALE				€ 365.491,02	€ 386.620,88	€ 408.972,31	€ 432.615,91	€ 457.626,41	€ 484.082,83				
INTERESSE				€ 139.383,26	€ 118.253,40	€ 95.901,98	€ 72.258,37	€ 47.247,87	€ 20.791,46				
RATA MUTUO				504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €	504.874 €				
DIFFERENZA TRA AMMORTAMENTO CESPITI E RATA MUTUO				600.951 €	568.753 €	538.165 €	509.106 €	446.501 €	365.275 €				
										TOTALE RATE			
										4.800.000 € CAPITALE			
										2.178.167 € INTERESSE			
										6.978.167 €			

Conclusa la relazione del responsabile dei servizi finanziari, riprende la parola il Presidente per sottoporre ad approvazione il suddetto programma annuale degli investimenti e degli annessi prospetti riepilogativo dei flussi e quindi della somma complessiva di finanziamento necessario, come sopra esposta.

L'Assemblea, all'unanimità, approva quanto proposto dal Presidente.

... *OMISSIS* ...

Alle ore 13,05, nulla avendo più da discutere e non avendo nessun altro componente chiesto la parola, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

... *OMISSIS* ...

IL PRESIDENTE

Carlo Castellengo

IL SEGRETARIO

Piero Giuseppe Bertolusso