

COMUNICATO STAMPA

APPROVAZIONE OPERAZIONE DI MAGGIORE RILEVANZA CON PARTE CORRELATA

Comunicazione ai sensi dell'art.116 e del TUF e del Regolamento Consob 17221/2010

Il Consiglio di Amministrazione della Società Belvedere Spa di Peccioli (PI), riunitosi in data 21/12/2023, ha deliberato l'erogazione liberale di una somma pari a 4.500.000€ nei confronti della Fondazione Peccioli per l'arte, per sostenerne – come già fatto negli anni passati – l'importante attività svolta per la crescita socio-culturale della comunità di riferimento.

I dettagli dell'operazione e le relative motivazioni sono meglio specificati nel Documento Informativo allegato.

Il comunicato e la documentazione sono disponibili anche sul sito della Società:
www.belvedere.peccioli.net

Peccioli, 22/12/2023

Documento informativo relativo ad operazioni di maggiore rilevanza con parti correlate

Il Consiglio di Amministrazione di Belvedere Spa ha deliberato in data 21/12/2023, all'unanimità, una erogazione liberale dell'importo di euro 4.500.000,00 a favore di Fondazione Peccioliper con sede in Peccioli, piazza del Popolo 10, codice fiscale 90035860502. La Fondazione è stata costituita nel 2004 dal Comune di Peccioli e da Belvedere Spa. Attualmente la Fondazione detiene il 36,97% del capitale sociale di Belvedere Spa.

L'operazione proposta è coerente con lo Statuto sociale di Belvedere Spa che prevede, oltre al suo core business relativo al trattamento e smaltimento rifiuti non pericolosi, tra le altre attività anche lo svolgimento di ogni attività finalizzata allo sviluppo del territorio del Comune di Peccioli e della Valdera dove è essa stessa presente. A tal proposito, la Fondazione Peccioliper opera in detto territorio da 17 anni organizzando e dunque investendo in molteplici attività ritenute importanti fattori di crescita e di sviluppo culturale e sociale delle comunità di riferimento, i cui risultati si evidenziano con dati relativi all'incremento delle presenze turistiche dell'area, delle attività ricettive, dalle presenze eccezionali di partecipanti alle manifestazioni culturali, dei vari simposi condotti da personalità di livello anche internazionale. Con l'obiettivo di dare continuità all'innovativo programma di attività della Fondazione Peccioliper è intenzione di Belvedere - che sta affrontando una impegnativa e importate crescita industriale attraverso la realizzazione di un articolato e innovativo sistema impiantistico che ritiene di accompagnare con la consueta partecipazione attiva alla realtà locale anche in termini di crescita socio-culturale nonché mantenere e incrementare l'attrattività ambientale del territorio - corrispondere alla Fondazione tale erogazione.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato in data 18/12/2023 la costituzione di un Comitato OPC composto da tre amministratori indipendenti, non esecutivi e non correlati. Il Comitato, avvalendosi anche del parere dell'esperto indipendente esterno già individuato dal Consiglio di Amministrazione con delibera del 25/11/2010 espressamente per supportare le decisioni relative alle operazioni con parti correlate, ha dato parere favorevole all'operazione.

Il Regolamento interno di Belvedere Spa per la disciplina delle erogazioni liberali stabilisce i criteri e le modalità da adottare nelle ipotesi di erogazioni liberali a favore di Enti, Fondazioni e Associazioni aventi finalità di solidarietà sociale nei campi della promozione culturale e artistica, della tutela e della valorizzazione ambientale, nonché dell'integrazione culturale, fino al sostegno della lotta contro l'handicap e le disabilità. In base a detto Regolamento possono essere disposte erogazioni liberali fino ad un importo complessivo annuo che non superi il minor importo fra il 10%

del patrimonio netto disponibile della società e il 10% del Fatturato derivante dall'esercizio dell'attività caratteristica, a condizione che le erogazioni non compromettano la stabilità economico finanziaria della società. Nel rispetto dei parametri previsti dal Regolamento per la disciplina delle erogazioni liberali si evidenzia che:

- il patrimonio netto disponibile della società risultante dal bilancio al 31/12/2022 ammonta a euro 47.130.000
- il Fatturato risultante dal bilancio al 31/12/2022 ammonta a euro 48.197.000
- nel corrente anno sono già state disposte erogazioni liberali per un totale di euro 204.000.

Gli amministratori stimano per l'anno in corso un bilancio in linea con quello del 2022 prevedendo già la contabilizzazione del contributo liberale che quindi non andrebbe affatto a compromettere la stabilità economica della società.

L'operazione non determina variazioni nei compensi dei componenti dell'organo di amministrazione della Società.

Il parere del Comitato e quello dell'esperto indipendente esterno sono allegati al presente documento informativo, pubblicato anche sul sito internet della Società.

VERBALE COMITATO PARTI CORRELATE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 21 DICEMBRE 2023

Il giorno 18 del mese di dicembre 2023 alle ore 18.00,

in conformità a quanto stabilito dal Regolamento Operazioni con Parti Correlate adottato con Delibera Consob n. 17221 del 12/03/2010 in materia di operazioni con Parti Correlate ed alla Procedura per le operazioni con parti correlate approvata con delibera di Consiglio di Amministrazione di Belvedere Spa del 29/11/2010, successivamente aggiornata dallo stesso Consiglio in data 16/07/2021,

si riunisce presso la sede sociale di Belvedere Spa in prima seduta a seguito di sua nomina con delibera di Consiglio di Amministrazione del 18/12/2023 il Comitato per le operazioni con parti correlate (Comitato OPC) composto dagli amministratori indipendenti:

Armando Mangini, Adriana Viale e Livio Giannotti.

Il Comitato Parti Correlate è chiamato ad esprimere un parere motivato in ordine all'operazione di:

1. erogazione liberale a favore di Fondazione Peccioliper

che si intende sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione la cui convocazione è fissata per il 21/12/2023 alle ore 15.30.

Il Comitato dall'analisi della documentazione messa a sua disposizione, esaminati

- il Regolamento per la disciplina delle erogazioni liberali adottato con delibera di Consiglio di Amministrazione del 26/07/2023
- la Procedura per le operazioni con parti correlate approvata con delibera di Consiglio di Amministrazione di Belvedere Spa del 29/11/2010, successivamente aggiornata dallo stesso Consiglio in data 16/07/2021
- il parere dell'esperto indipendente esterno nominato con delibera di Consiglio di Amministrazione del 25/11/2010 deputato alla valutazione delle Procedure per le operazioni con parti correlate

ha rilevato quanto segue:

Belvedere Spa ha adottato un apposito Regolamento che disciplina i criteri e le modalità da adottare nelle ipotesi di erogazioni liberali a favore di Enti, Fondazioni e Associazioni aventi finalità di solidarietà sociale nei campi della promozione culturale e artistica, della tutela e della valorizzazione ambientale, nonché dell'integrazione culturale, fino al sostegno della lotta contro l'handicap e le disabilità. In base a detto Regolamento possono essere disposte erogazioni liberali fino ad un importo complessivo annuo che non superi il minor importo fra il 10% del patrimonio netto disponibile della società e il 10% del fatturato a condizioni che le erogazioni non

compromettano la stabilità economico finanziaria della società. Per le erogazioni superiori al 5% del patrimonio netto disponibile o del fatturato, la competenza decisionale spetta al consiglio di amministrazione previo parere non vincolante di un esperto indipendente.

Belvedere è anche emittente strumenti finanziari diffusi ai sensi e pertanto soggetta al Regolamento Consob approvato con delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 e sue successive modifiche e integrazioni. Belvedere ha adottato apposita Procedura in ossequio al Regolamento recante disposizioni in materia di operazioni con parti correlate.

Si ritiene altresì, l'operazione proposta coerente con lo Statuto di Belvedere che prevede, tra le altre attività, anche lo svolgimento di ogni attività finalizzata allo sviluppo del territorio del Comune di Peccioli e della Valdera. A tal fine, la Fondazione Peccioliper opera in detto territorio da 17 anni organizzando e dunque investendo in molteplici attività ritenute importanti fattori di crescita e di sviluppo culturale e sociale delle comunità di riferimento, i cui risultati si evidenziano con dati relativi all'incremento delle presenze turistiche dell'area, delle attività ricettive, dalle presenze eccezionali di partecipanti alle manifestazioni culturali, dei vari simposi condotti da personalità di livello anche internazionale e da tutto quanto si può facilmente riscontrare dalla copiosa pubblicistica che promuove e relaziona puntualmente sulle attività organizzate e gestite dalla Fondazione Peccioliper.

Con l'obiettivo di dare continuità all'innovativo programma di attività della Fondazione Peccioliper è intenzione di Belvedere, che sta affrontando una impegnativa e importate crescita industriale attraverso la realizzazione di un articolato e innovativo sistema impiantistico che ritiene di accompagnare con la consueta partecipazione attiva della realtà locale anche in termini di crescita socio-culturale nonché mantenere e incrementare l'attrattività ambientale del territorio, corrispondere alla Fondazione, con sede in Peccioli, piazza del Popolo n. 10, codice fiscale 90035860502, una erogazione liberale dell'importo di euro 4.500.000,00 entro il corrente anno.

Tenuto conto che verrebbero rispettati tutti i parametri previsti nel citato Regolamento poiché:

- il patrimonio netto disponibile della società risultante dal bilancio al 31/12/2022 ammonta a euro 47.130.000
- il fatturato complessivo risultante dal bilancio al 31/12/2022 ammonta a euro 48.197.000
- nel corrente anno sono già state disposte erogazioni liberali per un totale di euro 204.000.

Tenuto altresì conto che gli amministratori stimano per l'anno in corso un bilancio in linea con quello del 2022 prevedendo già la contabilizzazione del contributo liberale che quindi non andrebbe affatto a compromettere la stabilità economica della società.

Il Comitato rilevato che da quanto premesso risulta rispettata la correttezza formale e sostanziale delle condizioni dell'operazione e che vengono descritte le motivazioni economiche e le circostanze

che danno evidenza della convenienza per la società dell'operazione, dopo ampia ed articolata discussione all'unanimità esprime il proprio parere favorevole allo stanziamento della suddetta erogazione liberale a beneficio di parte correlata.

Esaurita la trattazione dei punti all'ordine del giorno, la verbalizzazione di quanto deliberato viene redatta ed approvata seduta stante ed alle ore 18.30 si dichiara chiusa la seduta.

Il Comitato OPC

Armando Mangini

Adriana Viale

Livio Giannotti



Della Santina Giglioli & Associati

STUDIO COMMERCIALE E TRIBUTARIO

Francesco Della Santina
Dottore Commercialista
Revisore Legale

Sergio Vento
Dottore Commercialista
Revisore Legale

Giuseppe Iannone
Dottore Commercialista (Ph.D.)

Luigi Giglioli
Dottore Commercialista
Revisore Legale

Alessandro Favilli
Dottore Commercialista
Revisore Legale

Al Consiglio di Amministrazione di

BELVEDERE S.p.A.
Via Marconi, 5
56037 PECCIOLI

Santa Croce Sull'Arno, 30 ottobre 2023

Oggetto: parere dell'esperto indipendente per erogazioni liberali a beneficio di parte correlata

BELVEDERE S.p.A. ha adottato un apposito Regolamento che disciplina i criteri e le modalità da adottare nelle ipotesi di erogazioni liberali a favore di Enti, Fondazioni e Associazioni aventi finalità di solidarietà sociale nei campi della promozione culturale e artistica, della tutela e della valorizzazione ambientale, nonché dell'integrazione culturale, fino al sostegno della lotta contro l'handicap e le disabilità. In base a detto Regolamento possono essere disposte erogazioni liberali fino ad un importo complessivo annuo che non superi il 10% del patrimonio netto disponibile della società e il 10% del fatturato a condizioni che le erogazioni non compromettano la stabilità economico finanziaria della società. Per le erogazioni superiori al 5% del patrimonio netto disponibile o del fatturato, la competenza decisionale spetta al consiglio di amministrazione previo parere non vincolante di un esperto indipendente.

BELVEDERE S.p.A. è anche emittente strumenti finanziari diffusi ai sensi e per gli effetti del Regolamento Consob approvato con delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 e sue successive modifiche e integrazioni. BELVEDERE S.p.A. ha adottato apposita Procedura in ossequio al Regolamento recante disposizioni in materia di operazioni con parti correlate.

Tenuto conto che lo statuto di BELVEDERE S.p.A. prevede tra le altre attività anche lo svolgimento di ogni attività che sia finalizzata allo sviluppo del territorio del Comune di Peccioli e della Valdera e che la Fondazione PECCIOLIPER opera in detto territorio da 17 anni svolgendo più attività ritenute importanti fattori di crescita e di sviluppo culturale e sociale delle comunità di riferimento, gli Amministratori di BELVEDERE S.p.A. intendono corrispondere alla FONDAZIONE PECCIOLIPER, con sede in Peccioli, piazza del Popolo n. 10, codice fiscale 90035860502, una erogazione liberale dell'importo di euro 4.500.000,00 entro il corrente anno.

Tenuto conto che verrebbero rispettati tutti i parametri previsti nel citato Regolamento poiché:

- Il patrimonio netto della società risultante dal bilancio al 31.12.2022 ammonta a € 58.049.644
- Il fatturato complessivo risultante dal bilancio al 31.12.2022 ammonta a € 52.548.200

Tenuto altresì conto che gli amministratori stimano per l'anno in corso un bilancio in linea con quello del 2022 prevedendo già la contabilizzazione del contributo liberale che quindi non andrebbe affatto a compromettere la stabilità economica della società;

il sottoscritto esprime il proprio parere favorevole alla erogazione della suddetta erogazione liberale, condizionato alla verifica da parte degli Amministratori del rispetto dei limiti quantitativi previsti dal Regolamento tenendo di conto delle altre ed ulteriori erogazioni liberali eventualmente erogate nel corso dell'esercizio 2023.

Il presente parere viene rilasciato anche agli effetti delle disposizioni in materia di operazioni con parti correlate.



Dott. Francesco Della Santina