

## Contratto di finanziamento

tra

**IREN S.p.A.**, con sede legale in Reggio Emilia, via Nubi di Magellano n. 30, Partita Iva di gruppo 02863660359 e codice fiscale 07129470014 in persona del Procuratore speciale Dott. [...], domiciliato ai fini del presente atto presso la sede legale, a quanto infra autorizzato in forza di procura notaio [...] (di seguito "**IREN**")

e

**SIENA AMBIENTE S.p.A.**, con sede legale in Siena, via Simone Martini n. 57, Codice Fiscale e Partita IVA 00727560526 – REA: SI-86501 in persona del suo Legale Rappresentante [...], a quanto infra autorizzato in forza di [...] (di seguito: "**SOCIETÀ FINANZIATA**" o "**SIENA AMBIENTE**" o la "**Società**")

### **Premesso che**

- In data [...] 2023 è stato stipulato il patto parasociale (di seguito il "**Patto Parasociale**") tra il socio industriale Iren Ambiente Toscana S.p.A. da un lato, società controllata indirettamente al 100% da IREN e la Provincia di Siena, il Comune di Poggibonsi, [...] e [...], dall'altro, avente ad oggetto alcuni elementi relativi alla governance della SOCIETÀ FINANZIATA, e ai sensi del Patto Parasociale, Iren Ambiente Toscana S.p.A. "*si impegna a reperire le risorse finanziarie necessarie alla realizzazione del piano industriale (di seguito il "Piano Industriale"), nel rispetto delle policy di finanziamento delle società partecipate e controllate del Gruppo Iren*".
- In data [...] il consiglio di amministrazione di SIENA AMBIENTE ha approvato un piano industriale, riferito al quinquennio 2023-2028, che prevede, tra gli altri, investimenti per un ammontare pari a circa Euro 55 milioni con riferimento alla ristrutturazione dell'impianto di selezione e compostaggio "Le Cortine", lavori di manutenzione inerenti il termovalorizzatore, la discarica denominata Poggio alla Billa e ogni intervento di manutenzione straordinaria degli impianti aziendali previsti nel piano industriale stesso.
- La policy finanziaria di IREN prevede che per le società rientranti nel perimetro di consolidamento sia adottata una struttura finanziaria fondata sulla gestione accentrata dei rapporti con gli istituti di credito per il complessivo fabbisogno finanziario delle società appartenenti al proprio gruppo IREN (il "**Gruppo**"), con conseguente ottimizzazione delle condizioni di finanziamento e di rischio finanziario, garantendo l'obiettivo ultimo della provvista finanziaria necessaria alle società del Gruppo nel rispetto dei budget e dei piani approvati. Questo consente

di conseguenza a tutte le società del Gruppo di disporre delle risorse necessarie per il regolare adempimento delle proprie obbligazioni e soprattutto di beneficiare del merito di credito del Gruppo e della conseguente capacità negoziale.

Quanto sopra premesso, si stipula quanto segue.

#### **1. Premesse e allegati**

Le premesse e gli allegati costituiscono parte sostanziale ed integrante del presente contratto (il “**Contratto**”).

#### **2. Scopo e importo del Finanziamento**

Con il presente Contratto IREN si impegna a concedere a SIENA AMBIENTE, che accetta, un finanziamento (il “**Finanziamento**”) fino ad un importo massimo pari a Euro 12.000.000,00 (dodicimilioni/00) a copertura del fabbisogno finanziario della Società nei termini indicati in premessa a sostegno del Piano Industriale.

L'erogazione avverrà in una o più *tranches*, in puntuale dipendenza della richiesta scritta inviata a IREN con almeno 10 (dieci) giorni di anticipo da parte di SIENA AMBIENTE, indicante gli scopi per cui viene richiesta la relativa erogazione, mediante accredito sul conto corrente bancario intestato a Siena Ambiente S.p.A. IBAN [...] presso [banca]. Ciascuna richiesta di erogazione avrà carattere irrevocabile.

#### **3. Decorrenza e Durata**

Il Contratto di finanziamento avrà decorrenza dalla data di sottoscrizione dello stesso ed avrà una durata fino alla data in cui terminerà la data di efficacia del Patto Parasociale (la “**Data di Scadenza**”), attualmente quindi sino al [...], fatte salve le ipotesi in ordine alla possibilità di prolungamento del termine finale di restituzione disciplinate nell'articolo 14 che segue.

#### **4. Rimborso anticipato volontario**

SIENA AMBIENTE ha facoltà di rimborsare anticipatamente il Finanziamento, integralmente o parzialmente, mediante preavviso scritto inviato a IREN con almeno 10 (dieci) giorni di anticipo. La richiesta di rimborso anticipato ha carattere irrevocabile. In conseguenza del rimborso anticipato volontario, SIENA AMBIENTE dovrà rimborsare a IREN l'importo del Finanziamento, comprensivo degli interessi maturati sul capitale oggetto di rimborso anticipato fino alla data del rimborso ed eventuali accessori, nonché qualsivoglia onere, costo, spesa, in cui IREN sia incorsa o possa incorrere in conseguenza della richiesta di rimborso anticipato. Il rimborso anticipato volontario non è soggetto ad alcuna penale.

#### **5. Termini di restituzione del Finanziamento**

Il rimborso del Finanziamento dovrà essere effettuato nel quinquennio di durata del Patto

Parasociale secondo i principi di cui al piano di ammortamento quinquennale di cui all'**Allegato 1** (di seguito il "**Piano di Ammortamento**"). L'**Allegato 1-bis** riporta il Piano di Ammortamento applicabile nel caso di estensione di durata del Finanziamento ai sensi del Paragrafo 14.1 di ulteriori cinque anni rispetto alla Data di Scadenza. Le Parti convengono che nel caso in cui il Finanziamento avesse ai sensi dell'articolo 14, una durata superiore a cinque anni e inferiore a dieci anni, il piano di ammortamento sarà determinato dalle stesse in buon fede in coerenza con i principi di cui ai piani degli Allegati 1 e 1-bis e, nel caso trovi applicazione quanto previsto dai paragrafi 14.2 e 14.3, anche in coerenza con quanto previsto negli stessi paragrafi. A mero titolo esemplificativo si allega l'ipotesi di piano di rimborso in otto anni a rate costanti (**Allegato 1-ter**).

Insieme a ciascun importo oggetto di rimborso, SIENA AMBIENTE dovrà corrispondere a IREN gli interessi maturati fino alla data del rimborso.

Fermo restando il rimborso del capitale erogato secondo il Piano di Ammortamento applicabile ai sensi del presente articolo 5 e delle ulteriori previsioni di questo Contratto, SIENA AMBIENTE avrà la facoltà di revisionare il Piano Industriale e, ad esito di tale revisione, di chiedere il consenso di IREN a concordare una differente tempistica di rimborso del Finanziamento.

## **6. Interessi**

A decorrere dalla data di sottoscrizione del presente Contratto di finanziamento, sull'importo in linea capitale del Finanziamento erogato e non rimborsato verrà applicato un tasso di interesse pari al costo medio della provvista finanziaria IREN, calcolato tenuto conto del costo del portafoglio del debito a breve, medio e lungo termine facente capo ad IREN e delle relative coperture di rischio finanziario, stipulate in coerenza con la strategia di copertura del rischio di Gruppo, e maggiorato di uno spread di 0,10% (il "**Tasso Interno Trimestrale**" o "**TIT**").

Il TIT sarà maggiorato di uno spread variabile in base alla quota di partecipazione di IREN in SIENA AMBIENTE, come previsto dalla "Policy per l'erogazione di finanziamenti intercompany" approvata dal Consiglio di Amministrazione di IREN in data 23 febbraio 2021.

Per SIENA AMBIENTE attualmente lo spread è pari a 0,50%.

Alla data di sottoscrizione del presente contratto di finanziamento, il tasso di interesse complessivo applicabile a SIENA AMBIENTE nel secondo trimestre 2023 risulterebbe pari al 2,43% e, in relazione all'evoluzione del costo della provvista finanziaria IREN, che

tiene conto dell'andamento dei mercati finanziari, si prevede che il tasso di interesse complessivo applicabile potrà variare.

Il tasso di interesse sarà applicato da IREN su base trimestrale con valuta e decorrenza il primo giorno di ogni trimestre solare (e così alle scadenze del 1° gennaio; 1° aprile; 1° luglio; 1° ottobre di ciascun anno solare).

Il tasso di interesse calcolato a consuntivo per un trimestre verrà corrisposto unitamente al capitale erogato e da rimborsare del Finanziamento del trimestre successivo. Per il primo periodo, relativamente a ciascun Finanziamento, la decorrenza del relativo periodo di interessi sarà riferita alla data di prima erogazione dei fondi.

Il pagamento degli interessi a IREN da parte di SIENA AMBIENTE avverrà con le modalità indicate all'articolo 5.

Resta inteso che, qualora il tasso degli interessi e/o gli interessi di mora determinati ai sensi dell'articolo 8 fossero, a qualsivoglia data o per qualsiasi ragione, superiori al limite massimo consentito dalla Legge n. 108 del 7 marzo 1996 (*Disposizioni in materia di usura*) e successive modificazioni ed integrazioni (anche a seguito di una modifica della relativa interpretazione ufficiale), detti interessi si intenderanno automaticamente ridotti, per il periodo strettamente necessario, entro il limite massimo consentito dalla legge.

#### **7. Pagamenti**

La restituzione del Finanziamento da parte di SIENA AMBIENTE a IREN, a qualsivoglia titolo, così come il pagamento degli interessi e di qualsiasi altro importo dovuto ai sensi del presente contratto di finanziamento dovrà essere effettuata mediante bonifico sul conto corrente bancario intestato ad IREN presso la banca [...] IBAN [...].

#### **8. Interessi di Mora**

In caso di mancato puntuale pagamento alle scadenze da parte di SIENA AMBIENTE delle somme dovute a qualsiasi titolo in esecuzione di quanto contenuto nel presente Contratto, sui relativi importi matureranno a favore di IREN interessi di mora, in misura pari al tasso annuo dovuto da SIENA AMBIENTE ai sensi dell'articolo 6 presente Contratto di finanziamento, incrementato di un ulteriore spread pari ad 1 punto percentuale.

#### **9. Impegni ed Obblighi**

Durante il periodo di vigenza del Finanziamento, SIENA AMBIENTE si impegna a non assumere nuovi finanziamenti bancari e a non prestare a terzi, ivi incluse società partecipate, somme di denaro di alcun importo, effettuare anticipazioni, concedere credito o garanzie (o costituire Garanzie a favore di), a qualunque persona fisica e giuridica, senza il preventivo consenso scritto di IREN restando inteso che le Parti

escludono concordemente dall'impegno di cui al presente punto (così che SIENA AMBIENTE sarà libera di assumere) i seguenti finanziamenti:

(a) i finanziamenti previsti dal Piano Industriale, compreso l'eventuale rinnovo delle linee di credito attualmente esistenti; e

(b) gli ulteriori finanziamenti fino ad un massimo di euro 5.000.000 purché ricorrano tutte le seguenti condizioni: (1) siano finalizzati al rifinanziamento dell'indebitamento esistente, e quindi non comportino un incremento dell'indebitamento finanziario complessivo; (2) consentano un decremento del costo dei finanziamenti complessivi; e (3) non prevedano il rilascio di garanzie reali da parte della SIENA AMBIENTE o, laddove lo prevedano, tali garanzie abbiano ad oggetto beni di valore complessivo tale che i restanti beni di SIENA AMBIENTE non gravati da garanzie reali abbiano un valore complessivo pari o superiore all'indebitamento esistente di volta in volta ai sensi del Finanziamento.

SIENA AMBIENTE potrà procedere alla distribuzione annuale di dividendi, previo consenso di IREN se, alla data di delibera dei dividendi, si siano verificate tutte le seguenti condizioni:

- a) siano stati effettuati integralmente tutti i pagamenti connessi con il presente Contratto di finanziamento;
- b) il rapporto PFN/EBITDA risultante dal bilancio della Società con riferimento al quale vengono approvati i relativi dividendi sia pari o inferiore a 3,5;
- c) il dividendo proposto non sia superiore rispetto a quello previsto nel Piano Industriale.

Fatti salvi gli attuali finanziamenti in essere in capo alla Società alla data di sottoscrizione, gli obblighi di SIENA AMBIENTE derivanti dal presente Contratto di finanziamento non sono postergati ad alcun altro obbligo, presente e futuro, assunto da SIENA AMBIENTE, fatti salvi i privilegi di legge e le altre previsioni di legge sui finanziamenti fatti da parte dei soci ove ne ricorrano i relativi presupposti.

A partire dalla Data di Scadenza, SIENA AMBIENTE si impegna inoltre a rispettare quanto stabilito nell'**Allegato 2** del presente documento.

#### **10. Decadenza dal beneficio del termine**

Al verificarsi di una delle ipotesi di cui all'articolo 1186 cod. civ. SIENA AMBIENTE incorrerà nella decadenza dal beneficio di ogni termine di cui al Finanziamento, senza che occorra pronuncia giudiziale. La decadenza dal beneficio del termine opererà automaticamente e sarà, ai soli fini conoscitivi, comunicata da IREN a SIENA AMBIENTE mediante lettera raccomandata con avviso di ricevimento ovvero posta

elettronica certificata (PEC), ovvero con altro mezzo idoneo a comprovare l'avvenuto ricevimento da parte del destinatario.

### **11. Risoluzione**

Il presente Contratto di finanziamento si risolverà di diritto ai sensi dell'articolo 1456 cod. civ. al verificarsi di uno dei seguenti casi di inadempimento:

1. mancata destinazione del Finanziamento allo scopo di cui all'articolo 2: qualora SIENA AMBIENTE non utilizzi il Finanziamento per far fronte agli investimenti previsti nel proprio piano industriale;
2. mancato pagamento: qualora SIENA AMBIENTE si renda inadempiente agli obblighi di pagamento di qualunque somma dovuta alle scadenze contrattualmente previste e non vi ponga rimedio entro 60 (sessanta) giorni lavorativi dal ricevimento della diffida ad adempiere da parte di IREN;
3. insolvenza, liquidazione e scioglimento: qualora SIENA AMBIENTE divenga insolvente, intraprenda negoziazioni con i propri creditori al fine di ottenere moratorie o concordati stragiudiziali, effettui cessioni di beni ai propri creditori, richieda di essere ammessa o sia assoggettata a una delle procedure concorsuali previste dal R. D. 16 marzo 1942, n. 267 o dal D. Lgs. 12 gennaio 2019 n. 14 o ad altra procedura avente effetti analoghi, compresa la procedura di amministrazione straordinaria; venga posta in liquidazione oppure si verifichi un caso di scioglimento della stessa.

In tali casi la risoluzione si verificherà, senza necessità di pronuncia giudiziale, nel momento in cui IREN comunicherà a SIENA AMBIENTE, che intende avvalersi della presente clausola mediante lettera raccomandata con avviso di ricevimento o posta elettronica certificata (PEC), ovvero con altro mezzo idoneo a comprovare l'avvenuto ricevimento da parte del destinatario.

### **12. Recesso**

IREN avrà il diritto di recedere dal presente Contratto di finanziamento, ai sensi dell'articolo 1373 del cod. civ., al verificarsi di una qualsiasi delle seguenti circostanze:

1. Qualunque debito dovuto con riferimento all'indebitamento finanziario di SIENA AMBIENTE, diverso da quello previsto nel presente Contratto di finanziamento, non sia pagato alla scadenza ovvero diventi dovuto ed esigibile da parte dei relativi creditori (a seguito di eventi che legittimino la risoluzione, il recesso o la dichiarazione di decadenza dal termine) anticipatamente rispetto alla originale data di scadenza e SIENA AMBIENTE non provveda al relativo pagamento o alla sua rinegoziazione entro 60 (sessanta) giorni lavorativi dal ricevimento della comunicazione con cui IREN comunica la volontà di recedere dal presente contratto di finanziamento.

2. Venga escussa qualunque garanzia reale costituita da SIENA AMBIENTE a garanzia di indebitamento finanziario dovuto diverso da quello derivante dal presente contratto di finanziamento e SIENA AMBIENTE non provveda a pagare il creditore garantito (che ha escusso la garanzia) o a concordare una rinegoziazione del relativo debito entro 60 (sessanta) giorni lavorativi dal ricevimento della comunicazione con cui IREN comunica la volontà di recedere dal presente contratto di finanziamento.
3. Vengano distribuiti dividendi in violazione di quanto previsto dal precedente articolo 9.

### **13. Effetti della decadenza dal beneficio del termine e/o della risoluzione e/o del recesso**

In conseguenza della decadenza dal beneficio del termine e/o della risoluzione del Contratto di finanziamento e/o dell'esercizio del diritto di recesso, SIENA AMBIENTE dovrà rimborsare a IREN, entro 60 (sessanta) giorni di calendario dalla data in cui si è verificata la decadenza dal beneficio del termine o la risoluzione o il recesso, l'intero importo del Finanziamento, oltre agli interessi maturati fino alla data in cui si è verificata la decadenza dal beneficio del termine o la risoluzione o il recesso, ed eventuali accessori. Nel caso di risoluzione per mancato pagamento nei termini, si applicheranno gli interessi di mora, secondo quanto previsto dal presente contratto di finanziamento. Le parti convengono che è esclusa, in ogni caso, ogni pretesa di IREN del maggior danno ulteriore rispetto al pagamento degli interessi di mora.

### **14. Disposizioni al termine della durata del Patto Parasociale**

- 14.1 Nel caso in cui il Patto Parasociale fosse rinnovato con il consenso di IREN agli stessi termini e condizioni per un quinquennio, anche il presente Contratto si intenderà rinnovato ai medesimi termini e condizioni per ulteriori 5 (cinque) anni; nel caso in cui il Patto Parasociale fosse rinnovato con il consenso di IREN agli stessi termini e condizioni per un periodo diverso dal quinquennio, anche il presente Contratto si intenderà rinnovato ai medesimi termini e condizioni per il medesimo periodo; il piano di ammortamento verrà rideterminato come meglio previsto nel Articolo 5.
- 14.2 Nel caso invece in cui il Patto Parasociale non fosse rinnovato alla prima scadenza quinquennale, qualora IREN continuasse a nominare l'Amministratore Delegato di Siena Ambiente con le medesime deleghe attribuite allo stesso prima della sottoscrizione del Patto, Siena Ambiente potrà confermare entro la data di scadenza del Patto Parasociale il rinnovo del Contratto di finanziamento per ulteriori 3 (tre) anni e tale rinnovo sarà efficace alle seguenti condizioni:

- a. venga effettuato il parziale rimborso da parte di Siena Ambiente, qualora ciò non sia avvenuto in precedenza per circostanze concordate con IREN, contestualmente alla scadenza del Patto Parasociale, del Finanziamento fino alla concorrenza di un capitale residuo non superiore al 50% di quanto erogato (unitamente agli interessi maturati sulla relativa quota di capitale oltre agli eventuali oneri accessori);
- b. il Piano di Ammortamento venga modificato con riferimento a tale durata aggiuntiva al fine di prevedere il rimborso del restante 50% del capitale erogato entro il termine massimo dei predetti 3 (tre) anni successivi alla scadenza del Patto Parasociale, con un rimborso minimo annuo del [10%] del capitale residuo nei primi 2 (due) anni];
- c. troverà automaticamente applicazione una maggiorazione, ulteriore rispetto a quanto previsto dall'articolo 6, dello *spread* rispetto al TIT pari allo 0,40% (*spread* totale rispetto al TIT pari quindi allo 0,90%).

14.3 Nel caso invece in cui il Patto Parasociale non fosse rinnovato alla scadenza e/o non fosse nominato un Amministratore Delegato ovvero fosse nominato un Amministratore Delegato di SIENA AMBIENTE non indicato da IREN (anche ove tale ultima ipotesi si realizzi a seguito della eventuale violazione delle previsioni statutarie applicabili e senza pregiudizio per i diritti, rimedi e pretese di IREN), SIENA AMBIENTE potrà confermare entro i 15 giorni lavorativi successivi alla data di scadenza del Patto Parasociale la propria volontà di rinnovare il contratto di finanziamento per ulteriori 3 (tre) anni, e tale rinnovo sarà efficace subordinatamente alla prestazione contestuale delle seguenti garanzie e alle seguenti ulteriori condizioni di seguito indicate:

- a. pegno su quote e/o azioni di società controllate o partecipate (stimate secondo il valore patrimoniale effettivo) oppure, in modo alternativo o congiunto, altre forme di garanzia reale oppure, in modo alternativo o congiunto, altre forme di garanzia di terzi (ivi comprese, ma non solo, banche e compagnie assicurative di primario standing), che saranno svincolate al completo rimborso del Finanziamento, fermo restando che tali garanzie siano tali da garantire la restituzione di quanto dovuto per capitale e interessi;
- b. venga effettuato il parziale rimborso da parte di SIENA AMBIENTE, qualora ciò non sia avvenuto in precedenza per circostanze concordate con IREN, contestualmente alla scadenza del Patto Parasociale, del Finanziamento fino alla concorrenza di un capitale residuo non superiore al 50% di quanto erogato

- (unitamente agli interessi maturati sulla relativa quota di capitale oltre agli eventuali oneri accessori);
- c. il Piano di Ammortamento venga modificato al fine di prevedere il rimborso del 50% del capitale erogato entro il termine massimo dei predetti 3 (tre) anni successivi alla scadenza del Patto Parasociale, con un rimborso minimo annuo del [10%] del capitale residuo nei primi 2 (due) anni; e
  - d. troverà automaticamente applicazione una maggiorazione, ulteriore rispetto a quanto previsto dall'articolo 6, dello *spread* rispetto al TIT pari allo 1,5% (*spread* totale rispetto al TIT pari quindi al 2%).

Le parti convengono che, nell'ipotesi di cui al presente Paragrafo 14.3, la mancata costituzione delle garanzie indicate nella lettera (a) entro il predetto termine di 15 giorni lavorativi costituisce espressamente una ipotesi di decadenza dal beneficio del termine con obbligo di immediata restituzione del Finanziamento (oltre agli interessi maturati a tale data e a qualsiasi ulteriore importo accessorio dovuto) da parte di SIENA AMBIENTE e, in espressa deroga a quanto previsto dall'articolo 8, dalla data di decadenza del beneficio del termine si applicherà la maturazione di interessi moratori nella misura pari al tasso annuo dovuto da SIENA AMBIENTE calcolato ai sensi dell'articolo 6 di cui al presente documento, incrementato di un ulteriore *spread* pari a 4 (quattro) punti percentuali.

#### **15. Revisione**

Le parti si danno reciprocamente atto che i termini e le condizioni contenute nel presente Contratto di finanziamento costituiscono le complete intese intervenute tra di esse e sostituiscono tutti gli eventuali precedenti patti, sia orali sia scritti, tra loro intercorsi con riferimento al Finanziamento. Qualunque modifica al presente documento potrà aver luogo ed essere provata soltanto mediante atto scritto.

#### **16. Disposizioni di rinvio**

Per tutto quanto non espressamente previsto dal presente documento, si applicano le norme del Codice Civile.

#### **17. Registrazione**

Le parti si danno reciprocamente atto che il presente documento, in quanto relativo ad operazioni soggette ad IVA, sarà soggetto a registrazione solo in caso d'uso ai sensi dell'art. 5 del DPR n. 131 del 26.04.1986 e successive modifiche ed integrazioni.

#### **18. Costi, spese e indennizzi**

E' a carico di SIENA AMBIENTE qualsiasi spesa od onere, anche di natura fiscale, che sorgesse in dipendenza od in relazione al presente Contratto e alla sua esecuzione.

## **19. Cessione**

E' vietata la cessione del rapporto di Finanziamento regolato dalle condizioni di cui al presente Contratto senza il previo consenso scritto del contraente ceduto.

## **20. Legge applicabile e foro esclusivo competente**

Il presente Contratto di finanziamento è disciplinato dalla legge italiana.

Per tutte le controversie relative al rapporto di Finanziamento regolato dalle condizioni di cui al presente documento, sarà competente esclusivamente il foro di Reggio Emilia.

## **21. Comunicazioni e modificazioni**

Qualsiasi comunicazione o notifica o qualunque altra dichiarazione da inviarsi per iscritto ai sensi del presente Contratto di finanziamento sarà eseguita da IREN e da SIENA AMBIENTE con pieno effetto a mezzo raccomandata A.R. o posta elettronica certificata (PEC), come sotto indicato:

- per IREN S.p.A.  
Via Nubi di Magellano, 30  
42123 Reggio Emilia  
PEC: [irenspe@pec.gruppoiren.it](mailto:irenspe@pec.gruppoiren.it)
- per SIENA AMBIENTE  
via Simone Martini, 57  
53100 Siena  
PEC: [segreteria.SIENAAMBIENTE@legalmail.it](mailto:segreteria.SIENAAMBIENTE@legalmail.it)

[Luogo], [Data]

---

[...]

Direttore Amministrazione, Finanza e Controllo  
per Iren S.p.A.

---

[...]

Amministratore Delegato  
per Siena Ambiente S.p.A. (SOCIETA' FINANZIATA)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 1341, 2° comma e dell'art. 1342 del codice civile si approvano specificamente i seguenti articoli:

art. 3 Decorrenza e Durata

art. 8 Interessi di mora

art. 11 Risoluzione

art. 12 Recesso

art. 13 Effetti della decadenza del beneficio del termine e/o della risoluzione e/o del recesso

art. 19 Cessione

art. 20 Legge applicabile e foro esclusivo competente

---

[...]

Amministratore Delegato

per Siena Ambiente S.p.A. (SOCIETA' FINANZIATA)

Dichiariamo inoltre di aver ricevuto un originale del presente contratto e di aver inoltre ricevuto nel corso delle trattative l'informazione precontrattuale necessaria o opportuna per una ponderata valutazione del contenuto del presente contratto e dei relativi effetti e costi.

---

[...]

Amministratore Delegato

per Siena Ambiente S.p.A. (SOCIETA' FINANZIATA)

### **ALLEGATO 1) – Piano di ammortamento quinquennale**

Ipotesi mancato rinnovo patti al V anno							
*il valore del capitale erogato e del tasso sono puramente indicativi e legati alle condizioni del contratto							
		capitale*	quota capitale	%	tasso*	interesse	rata
2023	III trimestre	6.000.000	-	50%	2,4%	36.450	36.450
2024	I trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	39.000	39.000
	II trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	78.000	78.000
	III trimestre	11.675.000	325.000	97%	2,6%	78.000	403.000
	IV trimestre	11.350.000	325.000	95%	2,6%	75.888	400.888
2025	I trimestre	11.025.000	325.000	92%	2,9%	82.288	407.288
	II trimestre	10.700.000	325.000	89%	2,9%	79.931	404.931
	III trimestre	10.375.000	325.000	86%	2,9%	77.575	402.575
	IV trimestre	10.050.000	325.000	84%	2,9%	75.219	400.219
2026	I trimestre	9.725.000	325.000	81%	3,1%	77.888	402.888
	II trimestre	9.400.000	325.000	78%	3,1%	75.369	400.369
	III trimestre	9.075.000	325.000	76%	3,1%	72.850	397.850
	IV trimestre	8.750.000	325.000	73%	3,1%	70.331	395.331
2027	I trimestre	8.425.000	325.000	70%	3,3%	72.188	397.188
	II trimestre	8.100.000	325.000	68%	3,3%	69.506	394.506
	III trimestre	7.775.000	325.000	65%	3,3%	66.825	391.825
	IV trimestre	7.450.000	325.000	62%	3,3%	64.144	389.144
2028	I trimestre	7.125.000	325.000	59%	3,5%	65.188	390.188
	II trimestre	6.800.000	325.000	57%	3,5%	62.344	387.344
	III trimestre	6.475.000	325.000	54%	3,5%	59.500	384.500
	IV trimestre	6.150.000	325.000	51%	3,5%	56.656	381.656
			<b>5.850.000</b>			<b>1.435.138</b>	<b>7.285.138</b>

### ALLEGATO 1-BIS) – Piano di ammortamento decennale

Ipotesi rinnovo patti al V anno							
*il valore del capitale erogato e del tasso sono puramente indicativi e legati alle condizioni del contratto							
		capitale*	quota capitale	%	tasso*	interesse	rata
2023	III trimestre	6.000.000	-	50%	2,4%	36.450	36.450
2024	I trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	39.000	39.000
	II trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	78.000	78.000
	III trimestre	11.675.000	325.000	97%	2,6%	78.000	403.000
	IV trimestre	11.350.000	325.000	95%	2,6%	75.888	400.888
2025	I trimestre	11.025.000	325.000	92%	2,9%	82.288	407.288
	II trimestre	10.700.000	325.000	89%	2,9%	79.931	404.931
	III trimestre	10.375.000	325.000	86%	2,9%	77.575	402.575
	IV trimestre	10.050.000	325.000	84%	2,9%	75.219	400.219
2026	I trimestre	9.725.000	325.000	81%	3,1%	77.888	402.888
	II trimestre	9.400.000	325.000	78%	3,1%	75.369	400.369
	III trimestre	9.075.000	325.000	76%	3,1%	72.850	397.850
	IV trimestre	8.750.000	325.000	73%	3,1%	70.331	395.331
2027	I trimestre	8.425.000	325.000	70%	3,3%	72.188	397.188
	II trimestre	8.100.000	325.000	68%	3,3%	69.506	394.506
	III trimestre	7.775.000	325.000	65%	3,3%	66.825	391.825
	IV trimestre	7.450.000	325.000	62%	3,3%	64.144	389.144
2028	I trimestre	7.125.000	325.000	59%	3,5%	65.188	390.188
	II trimestre	6.800.000	325.000	57%	3,5%	62.344	387.344
	III trimestre	6.475.000	325.000	54%	3,5%	59.500	384.500
	IV trimestre	6.150.000	325.000	51%	3,5%	56.656	381.656
2029	I trimestre	5.840.000	310.000	49%	3,5%	53.813	363.813
	II trimestre	5.530.000	310.000	46%	3,5%	51.100	361.100
	III trimestre	5.220.000	310.000	44%	3,5%	48.388	358.388
	IV trimestre	4.910.000	310.000	41%	3,5%	45.675	355.675
2030	I trimestre	4.600.000	310.000	38%	3,5%	42.963	352.963
	II trimestre	4.290.000	310.000	36%	3,5%	40.250	350.250
	III trimestre	3.980.000	310.000	33%	3,5%	37.538	347.538
	IV trimestre	3.670.000	310.000	31%	3,5%	34.825	344.825
2031	I trimestre	3.360.000	310.000	28%	3,5%	32.113	342.113
	II trimestre	3.050.000	310.000	25%	3,5%	29.400	339.400
	III trimestre	2.740.000	310.000	23%	3,5%	26.688	336.688
	IV trimestre	2.430.000	310.000	20%	3,5%	23.975	333.975
2032	I trimestre	2.120.000	310.000	18%	3,5%	21.263	331.263
	II trimestre	1.810.000	310.000	15%	3,5%	18.550	328.550
	III trimestre	1.500.000	310.000	13%	3,5%	15.838	325.838
	IV trimestre	1.190.000	310.000	10%	3,5%	13.125	323.125
2033	I trimestre	880.000	310.000	7%	3,5%	10.413	320.413
	II trimestre	570.000	310.000	5%	3,5%	7.700	317.700
	III trimestre	260.000	310.000	2%	3,5%	4.988	314.988
	IV trimestre	-	260.000	0%	3,5%	2.275	262.275
			<b>12.000.000</b>			<b>1.996.013</b>	<b>13.996.013</b>

### ALLEGATO 1-TER) – Piano di ammortamento in otto anni

Ipotesi non rinnovo patti al V anno con definizione ammortamento in 8 anni							
*il valore del capitale erogato e del tasso sono puramente indicativi e legati alle condizioni del contratto							
		capitale*	quota capitale	%	tasso*	interesse	rata
2023	III trimestre	6.000.000	-	50%	2,4%	36.450	36.450
2024	I trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	39.000	39.000
	II trimestre	12.000.000	-	100%	2,6%	78.000	78.000
	III trimestre	11.675.000	325.000	97%	2,6%	78.000	403.000
	IV trimestre	11.350.000	325.000	95%	2,6%	75.888	400.888
2025	I trimestre	11.025.000	325.000	92%	2,9%	82.288	407.288
	II trimestre	10.700.000	325.000	89%	2,9%	79.931	404.931
	III trimestre	10.375.000	325.000	86%	2,9%	77.575	402.575
	IV trimestre	10.050.000	325.000	84%	2,9%	75.219	400.219
2026	I trimestre	9.725.000	325.000	81%	3,1%	77.888	402.888
	II trimestre	9.400.000	325.000	78%	3,1%	75.369	400.369
	III trimestre	9.075.000	325.000	76%	3,1%	72.850	397.850
	IV trimestre	8.750.000	325.000	73%	3,1%	70.331	395.331
2027	I trimestre	8.425.000	325.000	70%	3,3%	72.188	397.188
	II trimestre	8.100.000	325.000	68%	3,3%	69.506	394.506
	III trimestre	7.775.000	325.000	65%	3,3%	66.825	391.825
	IV trimestre	7.450.000	325.000	62%	3,3%	64.144	389.144
2028	I trimestre	7.125.000	325.000	59%	3,5%	65.188	390.188
	II trimestre	6.800.000	325.000	57%	3,5%	62.344	387.344
	III trimestre	6.475.000	325.000	54%	3,5%	59.500	384.500
	IV trimestre	6.150.000	325.000	51%	3,5%	56.656	381.656
2029	I trimestre	5.640.000	510.000	47%	3,5%	53.813	563.813
	II trimestre	5.130.000	510.000	43%	3,5%	49.350	559.350
	III trimestre	4.620.000	510.000	39%	3,5%	44.888	554.888
	IV trimestre	4.110.000	510.000	34%	3,5%	40.425	550.425
2030	I trimestre	3.600.000	510.000	30%	3,5%	35.963	545.963
	II trimestre	3.090.000	510.000	26%	3,5%	31.500	541.500
	III trimestre	2.580.000	510.000	22%	3,5%	27.038	537.038
	IV trimestre	2.070.000	510.000	17%	3,5%	22.575	532.575
2031	I trimestre	1.560.000	510.000	13%	3,5%	18.113	528.113
	II trimestre	1.050.000	510.000	9%	3,5%	13.650	523.650
	III trimestre	540.000	510.000	5%	3,5%	9.188	519.188
	IV trimestre	-	540.000	0%	3,5%	4.725	544.725
			<b>12.000.000</b>			<b>1.786.363</b>	<b>13.786.363</b>

## **ALLEGATO 2)**

La SOCIETÀ FINANZIATA si impegna a:

- a) procedere agli appalti e alle commesse di lavori, forniture e attrezzature, per quanto possibile, facendo ricorso ad una concorrenza internazionale estesa almeno ai Paesi firmatari dell'Accordo sullo Spazio Economico Europeo, ovvero nel rispetto delle direttive del Consiglio dell'Unione Europea in materia, qualora i progetti realizzati rientrino nell'ambito di applicazione delle direttive stesse;
- b) tenere una contabilità che consenta di individuare chiaramente le operazioni relative all'esecuzione di progetti di investimento;
- c) provvedere a che le opere, gli impianti e i macchinari di valore significativo e la responsabilità civile derivante dal loro possesso e utilizzazione formino oggetto di adeguata copertura assicurativa presso primaria compagnia di assicurazione, nella misura e secondo le modalità abituali per tale tipo di opera;
- d) provvedere a che le opere, gli impianti e i macchinari di valore significativo formino oggetto di lavori di manutenzione, di riparazione ed eventualmente di rifacimento o di revisione necessari per il mantenimento o il ripristino delle loro normali capacità di utilizzo;
- e) consentire che le banche finanziatrici di IREN effettuino o facciano effettuare dalle persone da essa designate visite ed ispezioni dei luoghi, impianti e lavori finanziati, rendendo possibile la partecipazione di persone designate dalle banche a tali controlli;
- f) realizzare e gestire i progetti di investimento in conformità alla normativa applicabile, comunitaria, nazionale e regionale, in materia di protezione dell'ambiente e di sicurezza;
- g) trasmettere a IREN ogni documento o informazione che le banche finanziatrici di IREN potranno ragionevolmente richiedere circa il Finanziamento, l'esecuzione e l'esercizio dei progetti di investimento.