

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

SINTESI S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: VIGONZA PD VIA GRANDI 52

Codice fiscale: 03685100285

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	15
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	17
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	19

SINTESI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GRANDI, 52 - VIGONZA (PD)
Codice Fiscale	03685100285
Numero Rea	PD 329395
P.I.	03685100285
Capitale Sociale Euro	13.475
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ETRA S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	1.448	2.399
III - Immobilizzazioni finanziarie	74.776	74.776
Totale immobilizzazioni (B)	76.224	77.175
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	28.772	11.682
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.534	360.472
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.500	13.603
imposte anticipate	31.214	32.522
Totale crediti	409.248	406.597
IV - Disponibilità liquide	26.669	80.117
Totale attivo circolante (C)	464.689	498.396
D) Ratei e risconti	161	836
Totale attivo	541.074	576.407
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	13.475	13.475
IV - Riserva legale	2.695	2.695
VI - Altre riserve	210.421	208.679
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.874	1.742
Totale patrimonio netto	235.465	226.591
B) Fondi per rischi e oneri	8.000	3.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	64.252	54.979
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.357	283.837
Totale debiti	233.357	283.837
E) Ratei e risconti	0	7.500
Totale passivo	541.074	576.407

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	423.522	374.979
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	17.090	(9.918)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	17.090	(9.918)
5) altri ricavi e proventi		
altri	325	11.055
Totale altri ricavi e proventi	325	11.055
Totale valore della produzione	440.937	376.116
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	39.962	24.628
7) per servizi	187.755	141.795
8) per godimento di beni di terzi	-	505
9) per il personale		
a) salari e stipendi	148.169	152.810
b) oneri sociali	38.526	28.368
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.643	11.252
c) trattamento di fine rapporto	10.434	11.252
e) altri costi	209	-
Totale costi per il personale	197.338	192.430
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	951	951
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	1.500
Totale ammortamenti e svalutazioni	951	2.451
13) altri accantonamenti	4.500	2.000
14) oneri diversi di gestione	729	4.409
Totale costi della produzione	431.235	368.218
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.702	7.898
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9	57
Totale proventi diversi dai precedenti	9	57
Totale altri proventi finanziari	9	57
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14	101
Totale interessi e altri oneri finanziari	14	101
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5)	(44)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.697	7.854
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(486)	3.477
imposte differite e anticipate	1.309	2.635
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	823	6.112
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.874	1.742

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente documento si articola nelle seguenti sezioni:

- 1. Principi e dettami di redazione
- 2. Fatti salienti di gestione intercorsi nell'esercizio
- 3. Informazioni ex artt. 2427 e 2427 bis Codice Civile
- 4. Criteri di valutazione adottati
- 5. Commento sulle principali voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico
- 6. Proposta di destinazione del risultato economico dell'esercizio
- 7. Conclusioni

* * *

1. PRINCIPI E DETTAMI DI REDAZIONE

Il Bilancio al 31.12.2018, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, così come disposto dall'art. 2423, primo comma, Codice Civile, è stato redatto secondo i seguenti dettami e principi:

- in forma abbreviata visto il disposto dell'art. 2435 bis del Codice Civile;
- corrispondentemente alla situazione contabile di fine esercizio;
- conformemente agli articoli 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del C. C.;
- nel rispetto dei principi contabili dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri;
- osservando i criteri di valutazione disciplinati dall'art. 2426 C.C.

Non sono intervenute speciali ragioni che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2.

In ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 2435-bis, sesto comma, Codice Civile, si precisa che la Società:

- non detiene, né direttamente e/o né tramite società fiduciarie o per interposta persona, proprie quote di partecipazioni o azioni e/o quote di società controllanti;
- non ha acquistato o alienato, né direttamente e/o né tramite società fiduciarie o per interposta persona, azioni e/o quote di partecipazioni di società controllanti.

* * *

2. FATTI SALIENTI DI GESTIONE INTERCORSI NELL'ESERCIZIO

Il capitale sociale pari ad euro 13.475,00, interamente posseduto da Etra S.p.A.

La società fa parte del Gruppo ETRA S.p.A. che esercita la direzione e il coordinamento.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio consolidato approvato da ETRA Spa.

Descrizione 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO 0

A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni 389.973.613

C) Attivo circolante 98.991.520

D) Ratei e risconti 510.016

Totale Attivo 489.475.148

0

PASSIVO: 0

A) Patrimonio Netto: 191.563.942

B) Fondi per rischi e oneri 18.718.341

C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub. 4.304.948

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

D) Debiti 129.832.965
E) Ratei e risconti 145.054.951
Totale passivo 489.475.148
0
CONTO ECONOMICO 0
0
A) Valore della produzione 173.102.326
B) Costi della produzione (167.300.585)
C) Proventi e oneri finanziari (177.733)
D) Rettifiche di valore di att. Finanziarie 135.472
Imposte sul reddito dell'esercizio 1.961.347
Utile (perdita) di Gruppo dell'esercizio 7.720.827

3. INFORMAZIONI EX ARTT. 2427 E 2427 BIS, CODICE CIVILE

Ai sensi dell'art. 2435 bis, quinto comma, Codice Civile, si riportano le informazioni richieste dai seguenti punti dell'art. 2427, Codice Civile:

- punto 1): i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio sono riportati nella sezione 4 della presente Nota Integrativa;
- punto 4): la formazione e le utilizzazioni delle voci del patrimonio netto, dei fondi e del trattamento di fine rapporto sono riportate nella sezione 5.2. della presente Nota Integrativa.
- punto 5): la Società, alla data di chiusura del presente Bilancio, possiede direttamente partecipazioni in imprese collegate, come evidenziato nella successiva Nota Integrativa;
- punto 6): la Società, nel corso del 2018, non ha iscritto in bilancio crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali. La ripartizione geografica dei debiti e dei crediti iscritti in contabilità non risulta essere significativa;
- punto 6 bis): la Società non ha posto in essere, nel corso dell'esercizio in esame, operazioni in valuta estera;
- punto 6 ter): la Società non ha effettuato nel corso del 2018 operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;
- punto 7 bis): le informazioni richieste sono riportate nella sezione 5.2 della presente Nota Integrativa;
- punto 11): la Società non ha conseguito nell'esercizio in esame proventi da partecipazione indicati nel punto C), n. 15 del Conto Economico;
- punto 19): la Società non ha emesso altri strumenti finanziari nel corso dell'esercizio;
- punto 19 bis): la Società non ha iscritto in bilancio finanziamenti effettuati dai soci;
- punto 20): la Società non ha destinato patrimoni ad uno specifico affare ai sensi della lett. a) del primo comma dell'art. 2447 bis, Codice Civile;
- punto 21): la Società non è tenuta a riportare i dati richiesti dall'art. 2447 decies, ottavo comma, Codice Civile in quanto non vi sono contratti relativi al finanziamento di uno specifico affare;
- punto 22): la Società non ha predisposto il prospetto richiesto in quanto non sono in corso operazioni di locazione finanziaria.

* * *

4. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Gli elementi dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamati, a norma dell'art. 2424, comma 2 del Codice Civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	33.630	7.002	74.776	115.408
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(33.630)	(4.603)		(38.233)
Valore di bilancio	0	2.399	74.776	77.175
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	951		951
Totale variazioni	-	(951)	-	(951)
Valore di fine esercizio				
Costo	33.630	7.002	74.776	115.408
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(33.630)	(5.554)		(39.184)
Valore di bilancio	0	1.448	74.776	76.224

B) I Immobilizzazioni immateriali

Non risulta alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	915	32.715	33.630
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(915)	(32.715)	(33.630)
Valore di bilancio	0	0	0
Valore di fine esercizio			
Costo	915	32.715	33.630
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(915)	(32.715)	(33.630)
Valore di bilancio	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

B) II Immobilizzazioni materiali

Le uniche variazioni intervenute riguardano il calcolo delle quote di ammortamento annuale.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	90	6.912	7.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(90)	(4.513)	(4.603)

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	0	2.399	2.399
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	951	951
Totale variazioni	-	(951)	(951)
Valore di fine esercizio			
Costo	90	6.912	7.002
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(90)	(5.464)	(5.554)
Valore di bilancio	0	1.448	1.448

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

B) III Immobilizzazioni finanziarie

La voce accoglie la partecipazione del 30%, in Onenergy Srl. Nell'esercizio 2015 si è provveduto, prudenzialmente, a svalutare la partecipazione di Euro 20.000.

	Partecipazioni in imprese collegate	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio		
Costo	74.776	74.776
Valore di bilancio	74.776	74.776
Valore di fine esercizio		
Costo	74.776	74.776
Valore di bilancio	74.776	74.776

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
ONENERGY SRL	ITALIA	30,00%	74.776

Attivo circolante

Rimanenze

C) I Rimanenze

Il dato fa riferimento a progetti non ancora ultimati e non consegnati ai clienti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	11.682	17.090	28.772
Totale rimanenze	11.682	17.090	28.772

Crediti iscritti nell'attivo circolante

C) II Crediti

Sono risultati in leggero calo, rispetto al 2017, i crediti verso clienti mentre sono cresciuti i crediti verso la controllante. Sono sostanzialmente stabili gli altri crediti.

C. II 1) Crediti verso clienti

I crediti verso clienti, tutti entro 12 mesi, sono sorti nell'ambito della gestione ordinaria.

C. II 2 Crediti verso controllante

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

C.II 4 bis) Crediti tributari

Il dato in Bilancio si riferisce ai crediti per IRES e IRAP da autoliquidazione per il 2018.

C.II 4 ter) Imposte anticipate

Il credito per imposte anticipate è connesso all'accantonamento del fondo svalutazione crediti in misura maggiore di quanto ammesso dalla normativa fiscale (la relativa differenza verrà recuperata al momento dell'effettivo utilizzo del fondo).

C.II 5) Crediti verso altri

Si tratta di poste residuali, l'unico valore significativo riguarda il prestito infruttifero concesso alla partecipata Onenergy srl.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	217.029	(5.559)	211.470
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	116.206	8.431	124.637
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.969	1.186	28.155
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	32.522	(1.308)	31.214
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.871	(99)	13.772
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	406.597	2.651	409.248

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	211.470	211.470
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	124.637	124.637
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	28.155	28.155
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	31.214	31.214
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.772	13.772
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	409.248	409.248

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	79.873	(53.246)	26.627
Denaro e altri valori in cassa	244	(202)	42
Totale disponibilità liquide	80.117	(53.448)	26.669

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	836	(675)	161
Totale ratei e risconti attivi	836	(675)	161

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	13.475	-		13.475
Riserva legale	2.695	-		2.695
Altre riserve				
Riserva straordinaria	208.679	1.742		210.421
Varie altre riserve	-	-		210.421
Totale altre riserve	208.679	1.742		210.421
Utile (perdita) dell'esercizio	1.742	7.132	8.874	8.874
Totale patrimonio netto	226.591	8.874	8.874	235.465

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA STRAORDINARIA	210.421
Totale	210.421

A) Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto è aumentato grazie all'utile registrato nell'esercizio.

Fondi per rischi e oneri

B) Fondo rischi e oneri

La voce accoglie l'accantonamento del fondo legato a una causa legale in corso e le spese previste per i prossimi anni nell'ambito di un progetto eseguito a favore della controllante.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.500	3.500
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	4.500	4.500
Totale variazioni	4.500	4.500
Valore di fine esercizio	8.000	8.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

C) Fondo Trattamento di fine rapporto

La voce accoglie l'accantonamento dei fondi per il trattamento di fine rapporto del personale dipendente in forza alla data del 31 dicembre 2018.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	54.979
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	10.434

v.2.9.4

SINTESI S.R.L.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	1.161
Totale variazioni	9.273
Valore di fine esercizio	64.252

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	182.513	(56.063)	126.450
Debiti verso controllanti	46.804	(5.180)	41.624
Debiti tributari	6.676	2.794	9.470
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.459	2.496	16.955
Altri debiti	33.385	5.473	38.858
Totale debiti	283.837	(50.480)	233.357

D.7 Debiti V/Fornitori

Si riferiscono a debiti di funzionamento, aventi tutta durata entro 12 mesi, sorti nell'ambito della gestione ordinaria e per i quali non sono state concesse garanzie reali.

D.9 Debiti verso controllante

D.12 Debiti tributari

L'autoliquidazione delle imposte dirette risulta a credito.

D.13 Debiti verso istituti di previdenza

D.14 Altri debiti

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso fornitori	126.450	126.450
Debiti verso imprese controllanti	41.624	41.624
Debiti tributari	9.470	9.470
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.955	16.955
Altri debiti	38.858	38.858
Debiti	233.357	233.357

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	7.500	(7.500)	0
Totale ratei e risconti passivi	7.500	(7.500)	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI PRESTAZIONI	423.522
Totale	423.522

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	423.522
Totale	423.522

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	8
Altri	6
Totale	14

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

**Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e
impegni assunti per loro conto**

	Sindaci
Compensi	4.160

Dichiarazione di conformità del bilancio

Spettabile Assemblea,
nel concludere il presente documento, assicuriamo che le risultanze del Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle normative vigenti e che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

Vigonza
L'AMMINISTRATORE UNICO
Walter Ing. Giacetti

SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA
19 Aprile 2019, ORE 10.00

Pagina: 070

L'anno 2019 (duemiladiciannove), addì 19 (diciannove) del mese di aprile, alle ore 10.00, presso la sede amministrativa di Etra S.p.A. a Cittadella in via del Telarolo n. 9, con invito del 15.04.2019, trasmesso tramite posta elettronica certificata, l'Amministratore Unico ha convocato l'assemblea di Sintesi srl (Socio Unico), per discutere e deliberare sui seguenti argomenti all'ordine del giorno:

- > Approvazione del Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018 e adozione provvedimenti conseguenti;
- > Varie ed eventuali.

Dalle firme apposte risulta presente, in rappresentanza del 100% dell'intero capitale sociale (€ 13.475,00), il socio ENERGIA TERRITORIO RISORSE AMBIENTALI - ETRA S.p.A., rappresentato dal suo legale rappresentante, Avv. Andrea Levorato.

E' altresì presente il revisore legale dott. Marco Sgarbossa.

Ai sensi dello Statuto sociale assume la Presidenza l'Ing. Walter Giacetti, nella sua qualità di Amministratore Unico.

L'Amministratore Unico constata e fa constatare la regolare costituzione dell'Assemblea, legittimata a deliberare in merito agli argomenti all'ordine del giorno.

Conformemente a quanto stabilito dall'art. 13 dello Statuto sociale, il Presidente indica quale Segretario la dott.ssa Caterina Rigo. L'Assemblea approva.

1. Approvazione del Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018 e adozione provvedimenti conseguenti

L'Amministratore Unico presenta il Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018, redatto in forma abbreviata, ricorrendo la fattispecie prevista dall'art. 2435 bis del Codice Civile.

Espone quindi i contenuti della Relazione sulla gestione, evidenziando quanto segue:

- il risultato d'esercizio è positivo per € 8.874,28;
- nel corso del 2018 si è registrato un incremento del fatturato ed il valore della produzione è significativamente aumentato rispetto al valore dell'esercizio precedente, passando da € 376.116,00 del 31.12.2017 ad € 440.937,00 del 31.12.2018;
- è in programma la fusione per incorporazione di Sintesi S.r.l. in ETRA S.p.a.;
- nel corso del 2018 è stata mantenuta la certificazione UNI CEI 11352:2014 prevista per le società che forniscono servizi energetici (ESCO). Tale certificazione è obbligatoria per lavorare come ESCO per i Comuni e costituirà un valore aggiunto che Sintesi Srl apporterà a ETRA Spa una volta effettuata l'operazione di fusione per incorporazione.

La parola passa al revisore legale, Dott. Marco Sgarbossa, il quale riassume la propria Relazione.

Il Dott. Sgarbossa rileva che il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società al 31.12.2018, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione. Esprime, pertanto, il proprio parere positivo sul bilancio d'esercizio 2018.

Al termine della presentazione, non essendoci osservazioni, l'ing. Giacetti sottopone ad approvazione il bilancio al 31.12.2018 e propone di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 8.874,28, a riserva straordinaria.

Accogliendo la proposta dell'Amministratore Unico, l'Assemblea

delibera

1. di approvare il Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018, composto dalla Relazione dell'Amministrazione Unico sulla gestione, dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione del Revisore Indipendente, documenti che, allegati in calce al presente provvedimento, ne costituiscono parte integrante (Allegato n. A);
2. di stabilire che l'utile di esercizio 2018, pari ad Euro 8.874,28, venga destinato a riserva straordinaria.

Null'altro essendovi da discutere e deliberare l'assemblea viene sciolta.

IL SEGRETARIO

Caterina Rigo



L'Amministratore Unico

Walter Giacetti



SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00

*****LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI*****

"Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società".

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Padova – Autorizzazione numero 58253/00/2T del 30.11.2000".

"Il sottoscritto Walter Giacetti, nato a Donauschingen (Germania) il 24/06/1968 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi delle disposizioni vigenti".

SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

Pagina: 071

Allegato A) - BILANCIO al 31.12.2018

**RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO SULLA GESTIONE DELLE ATTIVITA'
DELL'ESERCIZIO 2018 DI SINTESI SRL**

Il risultato dell'esercizio 2018 è positivo ed evidenzia un utile prime delle imposte di 9627 € che si riducono a 8874 € dopo le imposte.

Il valore della produzione ammonta a 440.937 euro registrando un incremento di oltre 64.000 euro rispetto al valore dell'esercizio precedente (+17%) dimostrando così il buon andamento delle attività in entrambi i settori in cui opera l'azienda (ambiente/gestione rifiuti ed energia).

Il personale è stato completamente ed efficacemente impegnato in varie attività sia a favore di ETRA spa che di clienti esterni.

E' proseguita l'offerta dei servizi della società nell'ambito energetico consolidando le sinergie tecniche ed operative con la controllante nel settore dell'efficientamento energetico e della pianificazione energetica sostenibile rivolta agli Enti locali.

Nel corso del 2018 sono state mantenute le certificazioni UNI CEI 11352:2014 Gestione dell'energia per società che forniscono servizi energetici (ESCO) e la certificazione 9001 che ha visto il passaggio alla nuova norma (ISO 9001:2015).

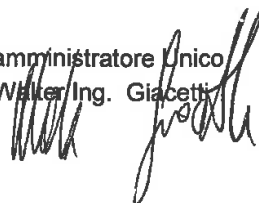
Si comunica infine che, a seguito delle attività relative al piano straordinario di revisione delle partecipazioni ex art. 20 del "Testo unico in materia di Società a partecipazione pubblica" (D.lgs. n. 175/2016 e "Tuspp"), su proposta del Consiglio di Gestione del 19.11.2018, il Consiglio di Sorveglianza di ETRA in data 01.12.2018 ha deliberato, con riferimento a Sintesi srl, di "procedere alla sua incorporazione in ETRA spa mantenendo il marchio e, di conseguenza, la relativa visibilità e riconoscibilità come specifica attività della società incorporante".

La società sta fornendo, nel corso del 2019, la necessaria collaborazione per l'esecuzione di tutte le attività propedeutiche alla internalizzazione in ETRA e sta mantenendo inalterate le attività di offerta dei servizi a terzi e riconoscibilità del brand.

Si propone di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 8.874,28 a riserva straordinaria della società.

Vigonza, lì 2 aprile 2019

L'amministratore Unico
Walter Ing. Giacetti



SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00

*****LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI*****

"Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società".

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Padova – Autorizzazione numero 58253/00/2T del 30.11.2000".

"Il sottoscritto Walter Giacetti, nato a Donaueschingen (Germania) il 24/06/1968 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi delle disposizioni vigenti".

SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

Pagina: 085

RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE

Al socio di SINTESI SRL

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio di esercizio della società SINTESI SRL (la "Società"), costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2018, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della società al 31/12/2018, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionale (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio di esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che, la Società SINTESI SRL, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, non era obbligata alla revisione legale ex art. 2477 del Codice Civile.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio

L'amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio di esercizio, che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte di controllo interno ritenuta dallo stesso necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi o dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'amministratore unico è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'amministratore unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio di esercizio a meno che

SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00 i.v.

*****LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI*****

Pagina: 086

abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionale (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio di esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) ho esercitato il giudizio professionale e ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho verificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o a eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore unico, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella

SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00 i.v.

*****LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI*****

Pagina: 087

relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili dell'attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

L'amministratore unico della società SINTESI SRL è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31/12/2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

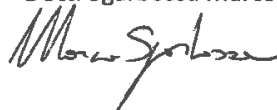
Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2018 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2018 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

Cittadella, 15/04/2019

Il revisore legale
Dott. Sgarbossa Marco



SINTESI S.R.L. VIGONZA (PD) VIA GRANDI 52
C.F.,P.I. n. 03685100285, R.E.A. Padova n. 329395 - Capitale sociale € 13.475,00

*****LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI*****

"Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società".

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Padova -- Autorizzazione numero 58253/00/2T del 30.11.2000".

"Il sottoscritto Walter Giacetti, nato a Donauschingen (Germania) il 24/06/1968 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi delle disposizioni vigenti".