

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

**E.B.S. - ETRA BIOGAS
SCHIAVON SOCIETA'
AGRICOLA A
RESPONSABILITA'LIMITATA**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CITTADELLA PD VIA TELAROLO 9

Codice fiscale: 04500830288

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	13
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE	17

ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEL TELAROLO, 9 - CITTADELLA (PD)
Codice Fiscale	04500830288
Numero Rea	
P.I.	04500830288
Capitale Sociale Euro	100.000
Forma giuridica	S.A.R.L.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	ETRA S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

v.2.9.4

ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.454	2.909
II - Immobilizzazioni materiali	5.131.422	5.428.608
Totale immobilizzazioni (B)	5.132.876	5.431.517
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	23.870	40.250
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	281.228	376.088
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.704	1.704
Totale crediti	282.932	377.792
IV - Disponibilità liquide	94.967	76.796
Totale attivo circolante (C)	401.769	494.838
D) Ratei e risconti	5.062	6.007
Totale attivo	5.539.707	5.932.362
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
VI - Altre riserve	814.850	814.850
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(456.138)	(339.294)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(185.329)	(116.844)
Totale patrimonio netto	273.383	458.712
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.961	3.999
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.261.363	5.469.651
Totale debiti	5.261.363	5.469.651
Totale passivo	5.539.707	5.932.362

v.2.9.4

ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A R.L.

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	884.685	885.814
5) altri ricavi e proventi		
altri	354	30.655
Totale altri ricavi e proventi	354	30.655
Totale valore della produzione	885.039	916.469
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.613	11.717
7) per servizi	571.202	533.092
8) per godimento di beni di terzi	981	11.320
9) per il personale		
a) salari e stipendi	59.255	76.949
b) oneri sociali	21.373	28.066
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.785	4.702
c) trattamento di fine rapporto	3.735	4.702
e) altri costi	50	-
Totale costi per il personale	84.413	109.717
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.454	1.454
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	308.994	305.617
Totale ammortamenti e svalutazioni	310.448	307.071
12) accantonamenti per rischi	16.380	22.750
14) oneri diversi di gestione	59.820	22.683
Totale costi della produzione	1.058.857	1.018.350
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(173.818)	(101.881)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	12	306
Totale proventi diversi dai precedenti	12	306
Totale altri proventi finanziari	12	306
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11.667	14.386
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.667	14.386
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.655)	(14.080)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(185.473)	(115.961)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(144)	883
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(144)	883
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(185.329)	(116.844)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori,

La Società è stata costituita con atto notarile in data 30/08/2010 Rep.n.124.691 del Notaio Maffei di San Martino di Lupari.

Il risultato di esercizio è negativo per Euro 185.329.

Appartenenza a un Gruppo

La società appartiene al Gruppo ETRA S.p.A. che esercita la direzione e coordinamento.

Informazioni di cui al n. 22-bis dell'articolo 2427 c.c.

Si segnala che le operazioni realizzate nell'esercizio con parti correlate sono state realizzate a condizioni di mercato.

Criteri di formazione

Il bilancio sottoposto Vi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Cespiti

La società presenta perdite di esercizio ripetute. Ciò nonostante non si è ritenuto opportuno procedere a una svalutazione dei cespiti, secondo i principi contabili e applicando il fair value ai beni aziendali. Si è ritenuto preferibile applicare l'eccezione prevista dall'articolo 2423 5° comma del Codice Civile, in quanto, in presenza di un'offerta di acquisto, pur non ancora vincolante; l'ipotizzata svalutazione dei cespiti renderebbe la rappresentazione del Bilancio non veritiera e corretta. Per rispettare i dettami del citato articolo 2423, in sede di approvazione del presente Bilancio, verrà richiesto ai soci la sottoscrizione di un adeguato versamento in conto capitale da iscrivere nelle riserve non disponibili.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, non ravvisandosi allo stato attuale alcuna svalutazione da operare.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza

Costi e ricavi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza al netto degli sconti e degli abbuoni nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione di servizi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

L'importo si riferisce alle spese di costituzione della società e alle spese per l'ampliamento della compagine sociale. La variazione è dovuta esclusivamente all'ammortamento dell'anno.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	7.271	7.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.362)	(4.362)
Valore di bilancio	2.909	2.909
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	1.455	1.455
Totale variazioni	(1.455)	(1.455)
Valore di fine esercizio		
Costo	7.271	7.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(5.817)	(5.817)
Valore di bilancio	1.454	1.454

II. Immobilizzazioni materiali

Nel 2018 si sono registrati acquisti di attrezzature. Le uniche variazioni significative riguardano le quote di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.046.237	3.070.655	44.780	22.201	6.183.873
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(209.805)	(536.250)	(3.759)	(5.451)	(755.265)
Valore di bilancio	2.836.432	2.534.405	41.021	16.750	5.428.608
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	11.280	527	11.807
Ammortamento dell'esercizio	84.396	214.946	5.160	4.491	308.993
Totale variazioni	(84.396)	(214.946)	6.120	(3.964)	(297.186)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.046.237	3.070.655	56.060	22.728	6.195.680
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(294.201)	(751.196)	(8.919)	(9.942)	(1.064.258)
Valore di bilancio	2.752.036	2.319.459	47.141	12.786	5.131.422

Attivo circolante

v.2.9.4

ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A R.L.

Rimanenze

I. Rimanenze

Sono registrate in questa voce le rimanenze di materiale acquistato nel 2015 ma non ancora utilizzato per il funzionamento dell'impianto di biogas.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	40.250	(16.380)	23.870
Totale rimanenze	40.250	(16.380)	23.870

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

II. Crediti

I "crediti verso altri" sono composti da: - crediti verso clienti: € 154.709

- crediti tributari: € 126.519

- crediti verso altri: € 1.704

Totale: € 282.932

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	223.502	(68.793)	154.709	154.709	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	121.936	4.583	126.519	126.519	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32.354	(30.650)	1.704	-	1.704
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	377.792	(94.860)	282.932	281.228	1.704

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	154.709	154.709
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	126.519	126.519
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.704	1.704
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	282.932	282.932

II. Crediti

I crediti tributari sono costituiti quasi esclusivamente da crediti per IVA.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	76.786	17.671	94.457
Denaro e altri valori in cassa	10	500	510
Totale disponibilità liquide	76.796	18.171	94.967

IV. Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.007	(945)	5.062
Totale ratei e risconti attivi	6.007	(945)	5.062

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
		Decrementi		
Capitale	100.000	-		100.000
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	814.850	-		814.850
Varie altre riserve	-	-		814.850
Totale altre riserve	814.850	-		814.850
Utili (perdite) portati a nuovo	(339.294)	(116.844)		(456.138)
Utile (perdita) dell'esercizio	(116.844)	(68.485)	(185.329)	(185.329)
Totale patrimonio netto	458.712	(185.329)	(185.329)	273.383

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
FUTURO AUMENTO DI CAPITALE	814.850
Totale	814.850

A) Patrimonio netto

L'intero capitale sociale di EBS risulta sottoscritto e versato.

Il Capitale è suddiviso tra: Etra Sp.A per il 99,00%, 10 soci privati per il 1,00%.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	4.960.105	(252.834)	4.707.271
Debiti verso fornitori	178.616	(36.395)	142.221
Debiti verso controllanti	299.480	24.503	323.983
Debiti tributari	6.019	(1.178)	4.841
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.915	(899)	10.016
Altri debiti	14.516	58.515	73.031
Totale debiti	5.469.651	(208.288)	5.261.363

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Nei debiti v/banche è iscritto lo scoperto di conto corrente al 31 dicembre 2018 pari a euro 4.707.270,84

I "debiti verso fornitori" comprendono:

- debiti per fatture ricevute € 96.932,16
 - debiti per fatture da ricevere € 45.289,40
- Totale: € 142.221,56

I "debiti verso controllanti" comprendono:

v.2.9.4

ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A R.L.

- debiti per fatture da ricevere € 22.625,95
- debiti per anticipazioni della controllante € 301.356,57
Totale: € 323.982,52

I debiti tributari comprendono
- debiti per ritenute su lavoro dipendente € 4.840,65
Totale: € 4.840,65

Gli altri debiti comprendono
- debiti verso il personale dipendente € 8.157,75
- debiti v/Comune per disagio ambientale € 52.783,97
- debiti per interessi bolli e competenze bancarie € 12.069,49
- altri debiti diversi € 20,00
Totale: € 73.031,21

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	4.707.271	4.707.271
Debiti verso fornitori	142.221	142.221
Debiti verso imprese controllanti	323.983	323.983
Debiti tributari	4.841	4.841
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.016	10.016
Altri debiti	73.031	73.031
Debiti	5.261.363	5.261.363

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

A. 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
I ricavi sono in linea con il 2017.

A. 5) Altri ricavi e proventi
In questa voce, nel 2017, era stato inserito il rimborso assicurativo per un danno subito nell'impianto di Schiavon.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI VENDITA ENERGIA ELETTRICA	884.685
Totale	884.685

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	11.667
Totale	11.667

C) Proventi e oneri finanziari

La voce raccoglie gli interessi attivi lordi maturati sulle disponibilità liquide sul c/c bancario e quelli passivi calcolati sullo scoperto di conto corrente.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Non sono previste imposte per l'anno 2018 a causa della una cospicua perdita di esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	25.507

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

A conclusione di queste brevi note Vi invitiamo ad approvare il Bilancio sottoposto.

L'Amministratore Unico
Enzo Carraro

E.B.S. - ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA -CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 - Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

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

Pagina: 107

VERBALE DELL' ASSEMBLEA ORDINARIA
09 MAGGIO 2019, ORE 11.00

L'anno 2019 (duemiladiciannove), addì 09 (nove) del mese di **maggio**, alle ore 11.00, presso l'impianto di produzione di energia elettrica a biogas sito in via Bassanese Superiore, frazione Campogallo a Schiavon (VI), a seguito di convocazione trasmessa con nota del 19.04.2019, prot. 42, si è tenuta, in seconda convocazione, l'assemblea ordinaria della Società E.B.S. - Etra Biogas Schiavon Società Agricola a Responsabilità limitata per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione Bilancio dell'esercizio al 31.12.2018 e adozione provvedimenti conseguenti;
2. Varie ed eventuali.

L'Amministratore Unico da atto che la prima convocazione, fissata per il giorno 29 Aprile 2019, alle ore 11.00 presso la sede legale della società sita a Cittadella in via del Telarolo n. 9, è andata deserta.

Dalle firme apposte risultano presenti i seguenti soci:

- ETRA S.p.A (quota 99,00% dell'intero capitale sociale) rappresentata dal legale rappresentante, Avv. Andrea Levorato;
- BERNARDI GIUSEPPE (quota 0,10% dell'intero capitale sociale), ditta individuale rappresentata dall'omonimo titolare;
- CABRELLON FLAVIO (quota 0,10% dell'intero capitale sociale), ditta individuale rappresentata dall'omonimo titolare;
- CONZATO SOCIETA' AGRICOLA DI CONZATO CRISTIAN E C. (quota 0,10% dell'intero capitale sociale), rappresentata dal legale rappresentante sig. Conzato Cristian;
- AZIENDA AGRICOLA "GONAL" DI GONZATO SIMONE E STEFANO (quota 0,10% dell'intero capitale sociale), rappresentata dal legale rappresentante sig. Gonzato Simone;
- SOCIETA' AGRICOLA MONTEGRAPPA S.r.l. (quota 0,10% dell'intero capitale sociale) rappresentata dal socio sig. Bigarella Graziano;
- PERON BERNARDO, PIO DECIMO E RUGGERO SOCIETA' AGRICOLA (quota 0,10% dell'intero capitale sociale) rappresentata dal legale rappresentante sig. Ruggero Peron;
- RIGONI GIANNI (quota 0,10% dell'intero capitale sociale), ditta individuale rappresentata dall'omonimo titolare;
- CAMPOGALLO di BORGO GIOVANNI MARCO E C. SOCIETA' AGRICOLA SEMPLICE (quota 0,10% dell'intero capitale sociale) rappresentata dal socio Sig. Borgo Saverio;

Risultano assenti i seguenti soci:

- SOCIETA' AGRICOLA BALDISSERI GIANNINO E ALBERTO (quota 0,10% dell'intero capitale sociale);
- ZURLO AMEDEO (quota 0,10% dell'intero capitale sociale).

E' presente il 99,8% del capitale sociale.

L'Ing. Enzo Carraro, Amministratore Unico della società, a norma di statuto assume la Presidenza dell'assemblea.

Assistono all'assemblea il Sig. Baracco Livio ed il Sig. Polato Mario, entrambi membri del Consiglio di Gestione di ETRA Spa.

L'Amministratore Unico constata e fa constatare che l'assemblea è validamente costituita ai sensi dell'art. 13 dello statuto della società e chiama a fungere da segretario la dott.ssa Giulia Lando. L'assemblea approva all'unanimità.

1

E.B.S. - ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA -CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 - Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

Pagina: 108

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

L'Amministratore Unico presenta il bilancio dell'esercizio chiuso il 31.12.2018 ed espone il contenuto della relazione sulla gestione dell'esercizio 2018.

Evidenzia che nel corso del 2018 la società ha registrato un aumento della produzione di biogas e di energia elettrica. Nonostante ciò, l'esercizio 2018 si è concluso con una perdita d'esercizio di € 185.329,00, in aumento rispetto al 2017.

L'Ing. Carraro spiega che, nonostante il contenimento di alcuni costi di produzione, si sono resi necessari degli interventi di manutenzione straordinaria che hanno inciso in maniera significativa sul risultato d'esercizio, determinando un aumento della perdita d'esercizio rispetto al 2017 di € 68.485,00.

L'ing. Carraro informa i soci che sono ancora aperti i termini per la manifestazione d'interesse per l'affidamento del servizio di trasporto dei reflui in uscita ed in entrata dall'impianto. Tuttavia, palesa la volontà di revocare la manifestazione d'interesse pubblicata, al fine di poter predisporre un bando di gara per l'affidamento del servizio che consenta maggiori risparmi e tutele per la società.

Rende noto, inoltre, che nel corso del 2018 è stata erogata una somma di circa € 53.000,00 al Comune di Schiavon in forza del disciplinare concluso con quest'ultimo per il disagio ambientale generato dall'impianto. Specifica che, sulla base di tale accordo, EBS si è impegnata nei confronti del Comune:

- a versare annualmente una somma pari al corrispettivo dovuto dal Comune ad ETRA per l'asporto del rifiuto umido;
- a corrispondere una quota *una tantum* pari ad € 200.000,00. Il pagamento di tale somma verrà disposto sulla base delle richieste del Comune;
- a riconoscere al Comune, una volta corrisposta integralmente la somma di € 200.000,00, una partecipazione agli utili di EBS.

L'Amministratore Unico informa i soci di non aver provveduto alla svalutazione dei cespiti iscritti a bilancio in quanto nel corso del 2018 ha ricevuto una proposta di acquisto di quote societarie da parte di un soggetto terzo. Tale circostanza renderebbe una svalutazione dei cespiti non conforme alla situazione patrimoniale reale.

Per far fronte alla mancata svalutazione dei cespiti informa di aver chiesto al socio di maggioranza, ETRA Spa, di costituire una riserva non distribuibile a favore di EBS per € 3.500.000,00.

L'Amministratore Unico rende noto che ETRA Spa ha già deliberato di procedere alla cessione della partecipazione delle quote di partecipazione di EBS e che, nell'ambito di tale operazione, ETRA recupererà l'importo impiegato per la costituzione della riserva in favore di EBS.

Il socio ETRA Spa, nella persona del Presidente del Consiglio di Gestione e Legale Rappresentante Avv. Andrea Levorato, osserva che la presenza di un'offerta di acquisto da parte di un soggetto terzo giustifica la decisione dell'Amministratore Unico di non procedere con la svalutazione dei cespiti e conferma che il Consiglio di Gestione di ETRA, durante la seduta del 06.05.2019, ha deliberato l'impegno a costituire un fondo capitale di € 3.500.000,00 in favore di EBS Sarl.

Conferma, poi, la volontà di ETRA Spa di procedere con la dismissione delle proprio quote di partecipazione in EBS.

Il consigliere dott. Polato tiene a precisare che l'operazione di cessione delle quote viene imposta ad ETRA dalla normativa in materia di partecipazioni pubbliche.

Interviene il Sig. Borgo Saverio, legale rappresentante della Campogallo di Borgo Giovanni e Marco e C. Società Agricola Semplice, il quale chiede ad ETRA di impegnarsi ad effettuare un'attenta verifica della serietà professionale del soggetto terzo acquirente.

E.B.S. - ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA -CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 - Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

Pagina: 109

Segue una breve discussione, al termine della quale l'assemblea all'unanimità

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio abbreviato relativo all'esercizio sociale chiuso il 31.12.2018, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla Relazione sulla gestione dell'Amministratore Unico, riportante un risultato negativo di Euro 185.329,00 (All. 1);
 2. di approvare la proposta dell'Amministratore Unico di riportare nell'esercizio successivo la perdita di Euro 185.329,00.
- 2 Varie ed eventuali**
- a) L'Amministratore Unico informa i soci che è stato richiesto l'aggiornamento dell'autorizzazione regionale per l'esercizio dell'impianto di biogas. Nell'ambito di tale attività sarà necessario aggiornare i contratti stipulati con i soci per i conferimenti all'impianto, sul punto della consistenza delle stalle.
 - b) Il Sig. Peron Ruggero informa l'amministratore Unico che è stata modificata la denominazione sociale della PERON BERNARDO, PIO DECIMO E RUGGERO SOCIETA' AGRICOLA.
L'Amministratore Unico chiede ai soci di informarlo di eventuali variazioni nelle proprie denominazione sociali, al fine di consentire gli aggiornamenti di legge.
 - c) L'Avv. Levorato chiede di rettificare il verbale dell'assemblea ordinaria dei soci del 15.10.2018 nella parte in cui il socio ETRA è indicato essere assente. Ricorda, infatti, che, all'assemblea del 15.10.2018, ETRA era presente nella persona del delegato Ing. Walter Giacetti, come risulta anche dal foglio presenze.
Peraltro, rileva che se ETRA non fosse stata presente, il quorum per la valida costituzione dell'assemblea non sarebbe stato raggiunto e la riunione sarebbe andata deserta.
In considerazione della rilevanza degli argomenti discussi durante tale assemblea, di contenuto informativo, l'Avv. Levorato chiede di riportare correttamente nel verbale la presenza del socio maggioritario ETRA Spa.

L'Assemblea prende atto dei rilievi svolti.

Null'altro essendovi da discutere o da deliberare, la seduta viene chiusa alle ore 12.25.

IL SEGRETARIO

(Giulia Lando)



L'AMMINISTRATORE UNICO

(Enzo Carraro)



E.B.S. – ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA – CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 – Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

"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 Enzo Carraro, nato a Fossò il 22.12.1955 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".

E.B.S. - ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA -CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 - Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI

Pagina: 111

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE SULLA GESTIONE DELLE ATTIVITA' DELL'ESERCIZIO 2018 DI ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETÀ AGRICOLA A R.L.

L'esercizio 2018, è stato il terzo con operatività continua su base annua, la cui gestione ha confermato l'ottima efficienza nella produzione di bio-gas e della relativa produzione di energia elettrica, addirittura superiore all'anno 2017.

Nelle condizioni sopra accennate l'esercizio 2018 evidenzia comunque una perdita di 185.329 €, in aumento rispetto all'esercizio precedente di circa 68.485 €.

La produzione di energia elettrica, anche nel 2018 è stata superiore ai 5.000 MWh (incluso utilizzo per autoconsumo) procurando ricavi dal gestore GSE, per un corrispondente valore economico di oltre 884 k€, in linea con l'anno precedente e con le previsioni. L'impianto ha funzionato con regolarità e continuità per 8.593 ore nel corso dei 12 mesi (con un tempo complessivo di fermo macchina ordinario e straordinario inferiore al 2%), raggiungendo una percentuale di produzione annua, calcolata rispetto alla potenzialità massima autorizzata dei motori (599 kWe), pari al 96,81%.

Questo valore, derivante sicuramente anche dal fatto che l'impianto è di recente costruzione, denota in ogni caso una accurata gestione delle manutenzioni la cui corretta impostazione attuale potrà garantire, anche in futuro, il mantenimento di un elevato standard di funzionamento.

In corso d'anno

- si è verificato il risparmio atteso in termini di noleggi (a fronte di un contenuto aumento degli ammortamenti), legato all'acquisto dei mezzi avvenuto nel 2017.
- sono stati messi in atto ulteriori provvedimenti volti a contenere specifiche voci di spesa, con particolare riferimento al servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria del motore: il nuovo contratto, benché attivato solamente nel corso del mese di agosto, ha portato ad un risparmio superiore al 4% rispetto all'anno precedente.
- sono stati comunque messi in atto degli accorgimenti organizzativi per garantire una razionalizzazione e un monitoraggio ottimale del servizio di trasporto dei reflui introducendo l'utilizzo di sistemi GPS: questi interventi hanno portato un risparmio superiore al 4% su base annua rispetto al 2017.
- sono state fatte economie con riguardo alla gestione del personale, riducendo contrattualmente l'impiego orario di uno dei due dipendenti, con un risparmio conseguente di circa 25.000 € su base annua.

Si evidenzia che è ancora in corso la gara per l'affidamento della gestione del trasporto dei reflui da- e- per l'impianto seppur è in animo dell'amministratore la revoca della manifestazione di interesse per consentire la predisposizione di un bando che consenta maggiori risparmi e tutele per la società.

Nel corso dell'esercizio ha trovato, inoltre, piena applicazione operativa la predisposizione ed archiviazione dei ddt e del registro delle biomasse in ingresso e dei ddt e del registro del digestato in uscita in totale autonomia da parte di personale di EBS.

Nel 2018 è pervenuta la richiesta di erogazione delle somme previste a ristoro del disagio ambientale da parte del Comune di Schiavon, secondo la convenzione, che ha inciso per quasi 53.000 € ulteriori rispetto ai costi degli esercizi precedenti. L'impatto di tale costo è stato parzialmente attutito dai benefici ottenuti dalla gestione ottimale e dallo sforzo di efficientamento dei costi compiuto.

Ad ulteriore aggravio della situazione economica complessiva vi è stata un importante aumento dei costi di manutenzione generale dell'impianto che ha portato ad un incremento di 37.000 nella voce

E.B.S. - ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA -CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 - Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

***LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI ***

Pagina: 112

relativa. Questo in funzione del fatto che nel corso dell'anno si sono infatti presentate problematiche legate alle sostituzioni di parti importanti dell'impianto

Lo sforzo di efficientamento dei costi è stato quindi purtroppo compensato e sopravanzato dalle nuove voci di costo intervenute, con il risultato di aumento delle perdite rispetto agli anni precedenti.

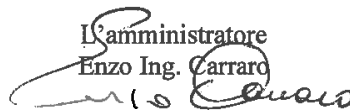
Si vuole evidenziare infine che l'andamento prospettico della gestione della società, peraltro già evidenziato in precedenti assemblee con la presentazione del Piano Industriale, impone all'amministratore una rivalutazione del valore dei cespiti iscritti a bilancio che, nel caso specifico, dovrebbe portare ad una svalutazione degli stessi.

L'ipotesi però di una situazione reale, che potrà concretizzarsi in una manifestazione d'interesse all'acquisto della partecipazione del socio di maggioranza, potrà restituire all'impianto un valore di mercato importante.

In questo contesto l'Amministratore, nella redazione del bilancio 2018, ha ritenuto di non essere nelle condizioni di valutare con esattezza il valore di mercato dei cespiti e, quindi, nell'incertezza, di non effettuare svalutazione alcuna, in questo facendo comunque riferimento ai valori che emergono dalla proposta pervenuta ad EBS in data 14.10.2018 a mezzo PEC dalla società *Biogas Refinery Development srl* di Cittadella (PD).

Considerata la complessità della situazione l'Amministratore, in ossequio al principio della prudenza, ha chiesto al socio Etra la sottoscrizione di una riserva non distribuibile di 3,5 mio €. Tale importo, seppur rilevante, costituisce comunque un anticipo dell'impegno di Etra che, presumibilmente prima di realizzare la cessione delle quote di partecipazione, dovrà accollarsi il debito bancario residuo che, al 31.12.2018, ammonta a 4,7 mio €

Schiavon, 09 maggio 2019

L'Amministratore
Enzo Ing. Carraro


E.B.S. – ETRA BIOGAS SCHIAVON SOCIETA' AGRICOLA A RESPONSABILITA' LIMITATA – CITTADELLA (PD) VIA DEL TELAROLO, 9
C.F.,P.I. e Reg. Imprese Padova n. 04500830288, R.E.A. Padova n. 394820 – Capitale sociale € 100.000,00 i.v.

"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 Enzo Carraro, nato a Fossò il 22.12.1955 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".