

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/07/2019

UTILIS GROUP S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CONEGLIANO TV VIALE ITALIA 160

Codice fiscale: 04737510281

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	15
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI	18

UTILIS GROUP SPA

Bilancio di esercizio al 31-07-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE ITALIA 160 - 31015 CONEGLIANO (TV)
Codice Fiscale	04737510281
Numero Rea	TV 000000405166
P.I.	04737510281
Capitale Sociale Euro	378.200 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	619099
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-07-2019	31-07-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	76.923	107.685
II - Immobilizzazioni materiali	0	1.212
III - Immobilizzazioni finanziarie	355.250	336.250
Totale immobilizzazioni (B)	432.173	445.147
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.868	177.991
Totale crediti	123.868	177.991
IV - Disponibilità liquide	77.774	86.569
Totale attivo circolante (C)	201.642	264.560
D) Ratei e risconti	144	99
Totale attivo	633.959	709.806
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	378.200	378.200
VI - Altre riserve	1.999	2.001
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(17.968)	(19.039)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.648	1.070
Totale patrimonio netto	364.879	362.232
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	239.080	347.082
Totale debiti	239.080	347.082
E) Ratei e risconti	30.000	492
Totale passivo	633.959	709.806

v.2.11.1

UTILIS GROUP SPA

Conto economico

	31-07-2019	31-07-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	88.500	59.250
5) altri ricavi e proventi		
altri	492	6.979
Totale altri ricavi e proventi	492	6.979
Totale valore della produzione	88.992	66.229
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	1.887
7) per servizi	27.920	24.365
8) per godimento di beni di terzi	24.000	55
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31.974	34.487
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.292	32.574
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	682	1.913
Totale ammortamenti e svalutazioni	31.974	34.487
14) oneri diversi di gestione	2.586	3.382
Totale costi della produzione	86.480	64.176
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.512	2.053
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	147	0
Totale proventi diversi dai precedenti	147	0
Totale altri proventi finanziari	147	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11	983
Totale interessi e altri oneri finanziari	11	983
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	136	(983)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.648	1.070
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.648	1.070

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-07-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

insieme con lo stato patrimoniale e il conto economico chiusi al 31 luglio 2019, Vi sottoponiamo la presente nota integrativa che, in base all'articolo 2423 del codice civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 bis del c.c., in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.

Ci si avvale della facoltà di cui all'art. 2435 bis comma 6 e si omette di allegare la relazione sulla gestione.

Al riguardo ai sensi dell'art. 2428 comma 3 punti 3) e 4) si precisa che la società non possiede azioni o quote di società controllanti, né in proprio né tramite società fiduciaria né per interposta persona e che azioni e quote di società controllanti non sono state acquistate né alienate dalla società nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.07.2019 presenta un utile pari ad Euro 2.648,28 rispetto ad un utile di esercizio dell'anno precedente pari ad Euro 1.070,36

In relazione alla situazione contabile della società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, forniamo le informazioni e i dettagli esposti nei punti che seguono.

Si precisa che il presente bilancio è redatto secondo gli schemi obbligatori previsti dal Codice Civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D.Lgs. 17 gennaio 2003 n. 6. I dati contabili sono riportati nei prospetti di bilancio adottando il criterio dell'arrotondamento all'unità di euro.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del bilancio al 31 luglio 2019 sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione: le voci della sezione attiva dello Stato Patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre nella sezione passivo le poste sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro, ovvero oltre, l'esercizio successivo, si è seguito il criterio della esigibilità giuridica, prescindendo da previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo.

Il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di classificazione, e precisamente:

- la suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub- aree identificate dallo schema di legge;
- il privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione;
- la necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) IMMOBILIZZAZIONI

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni Immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.

Concessioni, licenze, marchi sono stati iscritti nell'attivo del bilancio con il consenso del collegio sindacale in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.

B) II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie ed i titoli sono iscritti al costo di acquisto: la società ha deciso di non applicare per i titoli il criterio del costo ammortizzato come consentito dell'art. 2435-bis primo comma n.8) C.C. in deroga a quanto disposto dall'art. 2426 C.C.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I Rimanenze

Le rimanenze sono valutate in base al costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi direttamente imputabili, ovvero in base al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

C) II Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

C) III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nessuna.

C) IV Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	222.102	16.810	336.250	575.162
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	114.417	15.598		130.015
Valore di bilancio	107.685	1.212	336.250	445.147
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	19.000	19.000
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	930	-	930
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	31.974	-	-	31.974
Altre variazioni	-	(282)	-	(282)
Totale variazioni	31.974	(1.212)	19.000	49.762
Valore di fine esercizio				
Costo	222.102	16.810	355.250	594.162
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	149.179	16.810		165.989
Valore di bilancio	76.923	0	355.250	432.173

Immobilizzazioni finanziarie

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

L'elenco delle partecipazioni detenute in imprese controllate, con le informazioni previste dall'art. 2427, comma 1, numero 5, c.c., è riportato nel seguente prospetto:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
TRECUORI S. P.A. SB	CONEGLIANO (TV)		273.600	50.496	301.246	299.920	99,56%	272.400
CORDIS SRL	PADOVA (PD)	05076700284	20.000	3.580	24.197	16.000	80,00%	16.000
TREALI SRL	CONEGLIANO (TV)	05031920266	20.000	-	-	19.000	95,00%	19.000
Totale								307.400

Le partecipazioni assunte in queste imprese non comportano una responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime. Per quanto riguarda la partecipazione in Cordis Srl si precisa che la stessa società ha sviluppato il proprio progetto di moneta complementare il quale lancio nel mercato è previsto per l'estate del 2020.

In relazione alla partecipazione in Trecuori Spa S.B., si precisa che nel trascorso esercizio la partecipata ha realizzato un utile netto di Euro 50.496,00 il quale ha permesso di azzerare le perdite maturate nei precedenti esercizi.

In data 26 luglio 2019 si è proceduto a costituire la società Treali Srl con sede in Conegliano in viale Italia 160 sottoscrivendo il 95% del Capitale sociale di Euro 20.000,00. Il socio al 5% è la Sig.ra Stefan Wally già socia di Utilis Group Spa. La società ha per oggetto sociale

l'attività di Agenzia Viaggi ed è stata costituita al fine supportare Trecuori Spa Sb nel raggiungimento del suo oggetto sociale.

Alla data di redazione del presente bilancio la partecipazione in Cordis Srl è stata ceduta al valore nominale.

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi del n. 8 dell'art. 2427 c.c. si informa che non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Relativamente a quanto richiesto dal n. 6 dell'art. 2427 c.c. si informa che la società non ha crediti o debiti di durata residua superiore a cinque anni, né esistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

I finanziamenti soci infruttiferi sono stati concessi alla società da alcuni soci. Nell'esercizio 2016 - 2017. Nel corso dell'esercizio appena concluso non vi sono stati né incrementi né decrementi di tale posta.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	1

Nel corso dell'esercizio è stata assunta una stagista con la mansione di assistente alla direzione.

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

	Sindaci
Compensi	8.950

Non sono stati deliberati Compensi agli amministratori. I compensi del Collegio sindacale di competenza dell'esercizio ammontano a complessivi Euro 8.950,00.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società ha prestato una garanzia fideiussoria per l'adempimento delle obbligazioni di Euro 72.000,00 alla società Cordis Srl in favore del Banco delle Tre Venezie a fronte del mutuo chirografario di Euro 360.000,00 sottoscritto da Cordis Srl con scadenza 21/03/2023.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non ha effettuato operazioni in tal senso a condizioni diverse da quelle di mercato.

Si segnalano comunque le seguenti operazioni poste in essere nell'esercizio con società controllate, concluse a condizioni di mercato:

- la società ha realizzato operazioni attive con controparte la controllata TreCuori SpA per complessivi Euro 48.000 di cui Euro 30.000 per la messa a disposizione dell'immobile ed Euro 18.000 per prestazioni di servizi.
- la società ha realizzato operazioni attive con controparte la controllata Cordis Srl per complessivi Euro 12.000 per prestazioni di servizi.

In relazione alle citate operazioni, alla data di chiusura dell'esercizio risultano aperti un crediti commerciali nei confronti della controllata TreCuori per Euro 10.000 e nei confronti della controllata Cordis per Euro 14.640.

Risulta inoltre aperto un debito di Euro 133.780 nei confronti della controllata TreCuori SpA derivante da operazioni commerciali poste in essere in precedenti esercizi.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg per la convocazione dell'assemblea chiamata ad approvare il bilancio dell'esercizio in relazione al mancato ottenimento, in termini, del progetto di bilancio della principale partecipata TreCuori SpA causata dal maggior lavoro richiesto per l'elaborazione del progetto stesso dovuto alla rapida crescita dei volumi aziendali non correlata al pari incremento della struttura organizzativa (ed in particolare amministrativa) della società, che ha visto l'allineamento ed il rafforzamento dell'organico, fino a portarlo a livelli di adeguatezza solo nel secondo semestre 2019, a causa dei tempi di ricerca e selezione di personale con adeguato livello di competenza e preparazione professionale che hanno ulteriormente dilatato i maggiori termini. A ciò si è poi aggiunta la c.d. emergenza COVID e, a maggior ragione, si è fatto ricorso al maggior termine previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività di servizi alle imprese, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza. Relativamente all'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinarlo a copertura della perdite pregresse. Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.07.2019 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Padova, 10 luglio 2020

Il Presidente del CDA
(Stefani Riccardo)

Il Consiglio di Amministrazione

Bozzetto Denis

Gerotto Gianfranco

Fratlicelli Alberto

Damiani Alessio

Rumignani Stefano

Franceschi Maurizio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Stefani Riccardo dottore commercialista, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Utilis Group S.p.A.

Codice fiscale 04737510281– Partita iva 04737510281
Viale Italia 160 – 31015 Conegliano (TV)
Numero R.E.A TV 405166
Capitale Sociale deliberato €. 406.200,00 i.v.
Numero iscrizione al Registro Imprese di Treviso 04737510281

VERBALE DI ASSEMBLEA

L'anno 2020, il giorno 05 del mese di ottobre, alle ore 19.00 si è riunita presso la sede sociale in Conegliano (TV), Viale Italia n. 160, a seguito di regolare convocazione l'Assemblea degli azionisti della società "UTILIS GROUP SPA" per discutere e deliberare sul seguente

o r d i n e d e l g i o r n o

- Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.07.2019; delibere inerenti e conseguenti;
- Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019; delibere inerenti e conseguenti;
- Nomina dell'Organo Amministrativo; delibere inerenti e conseguenti;
- Nomina del Collegio Sindacale; delibere inerenti e conseguenti;
- Affidamento dell'incarico di revisione legale ad una Società di Revisione; delibere inerenti e conseguenti.

Assume la presidenza dell'assemblea ai sensi dello statuto sociale il Presidente del Consiglio di Amministrazione Stefani Riccardo, presente presso la sede sociale, il quale constata e fa constatare:

- che il decreto legge 17 marzo 2020 n. 18, noto come "Decreto Cura Italia", (pubblicato in Gazzetta ufficiale n. 70 del 17 marzo 2020) ha stabilito all'art. 106, comma 2, che le società di capitali e cooperative possono prevedere che l'assemblea si svolga, anche esclusivamente, mediante mezzi di telecomunicazione che garantiscano l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio del diritto di voto, ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2370, comma 4, 2479-bis, comma 4 e 2538, comma 6, c.c. senza in ogni caso la necessità che si trovino nel medesimo luogo, il presidente, il segretario o il notaio
- che del Consiglio di Amministrazione:
 - sono presenti presso la sede sociale, oltre a sé medesimo Presidente, i Consiglieri Gerotto Gianfranco, Fraticelli Alberto, Damiano Alessio e Bozzetto Denis
 - è presente in audio-video collegamento il Consigliere Rumignani Stefano;
 - risulta assente giustificato il Consigliere Franceschi Maurizio;
- che, come da foglio presenze sottoscritto, sono presenti Azionisti rappresentanti € 357.700,00 di Capitale Sociale, pari al 88,06% del Capitale Sociale;
- che è presente il Collegio Sindacale nelle persone del Presidente dott. Callegaro Achille e del Sindaco Effettivo Bianchini Federico, entrambi presenti presso la sede sociale, mentre risulta assente giustificato il Sindaco Effettivo dott. Verzotto Gilberto;
- che pertanto l'Assemblea risulta validamente costituita.

Il Presidente, dopo aver accertato e constatato che il collegamento in audio-video collegamento e/o solo audio-collegamento consente ad esso medesimo di identificare tutti i partecipanti all'Assemblea e di effettuare in modo adeguato gli accertamenti di legge, nonché a tutti i partecipanti stessi di seguire la discussione e di intervenire in tempo reale alla trattazione degli argomenti affrontati ed alla votazione simultanea e che, pertanto, non sussistono impedimenti al suo corretto funzionamento, dichiara l'Assemblea validamente costituita ed atta a deliberare sull'ordine del giorno e chiama a svolgere le funzioni di segretario, con il consenso unanime degli intervenuti il sig. Bozzetto Denis, presente presso la sede sociale, che dichiara di accettare di svolgere la funzione di segretario e di essere in grado di percepire adeguatamente gli eventi consiliari oggetto di verbalizzazione.

Prima di iniziare la trattazione del punto all'ordine del giorno, il Presidente della riunione, facendo rinvio alle normative nazionali emanate in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 (Coronavirus),

rappresenta all'odierna Assemblea che sono state rispettate, nel luogo della riunione, le misure emanate al fine di rispettare il c.d. "distanziamento sociale".

Iniziando la trattazione del **primo punto** posto all'ordine del giorno il Presidente, ottenuto l'esonero dall'obbligo di lettura analitica del Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.07.2019, lo commenta brevemente nelle sue parti salienti. Il Presidente del Collegio Sindacale dà lettura della relazione del Collegio Sindacale. Al termine della discussione il Presidente pone in votazione l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.07.2019 così come presentato, accompagnato dalla relazione del Collegio Sindacale.

Dopo breve discussione l'assemblea all'unanimità

d e l i b e r a

- di approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.07.2019 così come predisposto dall'Organo Amministrativo;
- relativamente all'utile di esercizio di Euro 2.648,00 di destinarlo integralmente alla parziale copertura delle perdite degli esercizi precedenti.

Riprende la parola il Presidente per

OMISSIS

Dopo breve discussione l'assemblea all'unanimità

d e l i b e r a

OMISSIS

Riprende la parola il Presidente per la trattazione del **terzo punto**

OMISSIS

OMISSIS

Si apre poi breve discussione al termine della quale l'assemblea, all'unanimità

d e l i b e r a

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

Riprende la parola il Presidente per la trattazione del **quarto**

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

d e l i b e r a

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

Riprende la parola il Presidente per la trattazione del **quinto punto**

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

d e l i b e r a

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

OMISSIS

I partecipanti ringraziano il Presidente per il proprio intervento e lo stesso richiede se qualcuno voglia intervenire.

Null'altro essendovi da deliberare, e nessuno chiedendo la parola, l'Assemblea viene tolta alle ore 19.50 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

Stefani Riccardo

Denis Bozzetto

Il sottoscritto Stefani Riccardo dottore commercialista, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. Le parti omesse non contrastano con quelle riportate.

UTILIS GROUP S.P.A.

UTILIS GROUP Spa

Codice fiscale e Partita iva 04737510281- cap. sociale. 378.200 i.v.

VIALE ITALIA 160 – 31015 CONEGLIANO (TV)

Registro Imprese di TREVISO - R.E.A. TV000000405166

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso il 31 luglio 2019

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE AGLI AZIONISTI

Agli azionisti della società Utilis Group S.p.a.

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 luglio 2019, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-*bis* c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "*Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39*" e nella sezione B) la "*Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.*".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Utilis Group S.p.a., costituito dallo stato patrimoniale al 31 luglio 2019, che presenta un Patrimonio Netto di € 364.879, comprensivo dell'utile netto di esercizio di € 2.648, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 luglio 2019, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente

UTILIS GROUP S.P.A.

relazione. Siamo indipendenti 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.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'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 del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili 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. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'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 nostro 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 internazionali (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 d'esercizio.

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

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro 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;

UTILIS GROUP S.P.A.

- abbiamo 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;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori 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, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione e ciò indipendentemente anche dalle novità sanitarie intervenute in questo primo periodo dell'esercizio in corso e richiamate dagli amministratori in nota integrativa. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo 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;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Vostre assemblee e alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

UTILIS GROUP S.P.A.

Abbiamo acquisito dal legale rappresentante, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci *ex art. 2408 c.c.*

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 luglio 2019, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Conegliano 27 luglio 2020

Il collegio sindacale

Achille Callegaro (Presidente)

Federico Bianchini (Sindaco effettivo)

Gilberto Verzotto. (Sindaco effettivo)

Il sottoscritto Stefani Riccardo dottore commercialista, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.