

REA IMPIANTI SRL UNIPERSONALE

Relazione sulla Gestione al 31/12/2016

Dati Anagrafici	
Sede in	ROSIGNANO MARITTIMO
Codice Fiscale	01741410490
Numero Rea	LIVORNO153942
P.I.	01741410490
Capitale Sociale Euro	2.500.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	382109
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ROSIGNANO IMPIANTI E TECNOLOGIE SRL
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Signori Soci

l'esercizio chiude con un risultato positivo di €. 1.139.265 . L'esercizio precedente riportava un risultato positivo di €. 1.041.690

Andamento del settore

L'esercizio 2016 è stato caratterizzato, nel settore di riferimento, da una conferma di direzione rispetto al 2015 caratterizzata da una ripresa dei conferimenti collegati ai settori commerciali, artigianali ed industriali.

La Vostra Società, di conseguenza, anche nel 2016 ha consolidato quella crescita generata nel 2015 ed conseguito un importante risultato positivo: al raggiungimento di questo risultato hanno contribuito, oltre i conferimenti presso gli impianti del Polo di Scapigliato e di Cecina, la produzione di energia elettrica derivante dagli impianti di cogenerazione, il contenimento dei costi generali ed l'efficientamento delle filiere produttive.

Andamento della gestione

Le attività svolte dalla società sono le seguenti:

Trattamento e smaltimento rifiuti

Nel corso del 2016 sono stati trattati dagli impianti di Scapigliato e di Cecina Ton. 510.600.

Il fatturato complessivo di tutta l'attività relativa al trattamento e smaltimento rifiuti è ammontato a Euro 33.562.960.

Impianto di cogenerazione

La produzione di EE ammonta a KWh 24.823.200.

Il ricavo relativo alla produzione di energia complessiva dell'anno 2016 ammonta a Euro 3.422.982.

Manutenzione Verde Pubblico

Nel corso del 2016 Rea Impianti ha svolto il servizio di gestione del verde pubblico sulla base della Concessione che la controllante Rosignano Impianti e Tecnologie S.r.l. ha con il Comune di Rosignano Marittimo.

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

Conto Economico Riclassificato	31/12/2016	31/12/2015
Ricavi delle vendite	37.954.934	39.881.437
Produzione interna	0	0
Valore della produzione operativa	37.954.934	39.881.437
Costi esterni operativi	23.159.743	27.009.196
Valore aggiunto	14.795.191	12.872.241
Costi del personale	4.575.012	4.159.847
Margine Operativo Lordo	10.220.179	8.712.394
Ammortamenti e accantonamenti	7.506.877	7.462.118
Risultato Operativo	2.713.302	1.250.276
Risultato dell'area accessoria	(148.889)	699.949
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	503.494	234.245
Ebit normalizzato	3.067.907	2.184.470
Risultato dell'area straordinaria	0	21.531

Ebit integrale	3.067.907	2.206.001
Oneri finanziari	873.667	496.564
Risultato lordo	2.194.240	1.709.437
Imposte sul reddito	1.054.975	667.747
Risultato netto	1.139.265	1.041.690

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	31/12/2016	31/12/2015
Margine primario di struttura	(16.139.007)	(17.084.883)
Quoziente primario di struttura	0,27	0,22
Margine secondario di struttura	(2.449.575)	(7.621.641)
Quoziente secondario di struttura	0,89	0,65

Indici sulla struttura dei finanziamenti	31/12/2016	31/12/2015
Quoziente di indebitamento complessivo	6,42	7,70
Quoziente di indebitamento finanziario	0,56	0,98

Stato Patrimoniale per aree funzionali	31/12/2016	31/12/2015
IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	42.506.963	39.874.449
- Passività Operative	34.192.357	31.536.727
Capitale Investito Operativo netto	8.314.606	8.337.722
Impieghi extra operativi	768.877	958.718
Capitale Investito Netto	9.083.483	9.296.440
FONTI		
Mezzi propri	5.833.618	4.694.352
Debiti finanziari	3.249.865	4.602.088
Capitale di Finanziamento	9.083.483	9.296.440

Indici di redditività	31/12/2016	31/12/2015
ROE netto	19,53 %	22,19 %
ROE lordo	37,61 %	36,41 %
ROI	7,09 %	5,35 %
ROS	8,08 %	5,48 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2016	31/12/2015
ATTIVO FISSO	21.972.625	21.779.235
Immobilizzazioni immateriali	2.561.361	2.334.260
Immobilizzazioni materiali	8.390.252	7.623.963
Immobilizzazioni finanziarie	11.021.012	11.821.012
ATTIVO CIRCOLANTE	21.303.215	19.053.932
Magazzino	54.791	45.429
Liquidità differite	18.852.779	18.584.986
Liquidità immediate	2.395.645	423.517
CAPITALE INVESTITO	43.275.840	40.833.167
MEZZI PROPRI	5.833.618	4.694.352

Capitale Sociale	2.500.000	2.500.000
Riserve	3.333.618	2.194.352
PASSIVITA' CONSOLIDATE	13.689.432	9.463.242
PASSIVITA' CORRENTI	23.752.790	26.675.573
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	43.275.840	40.833.167

Indicatori di solvibilità	31/12/2016	31/12/2015
Margine di disponibilità (CCN)	(2.139.227)	(7.250.794)
Quoziente di disponibilità	90,87 %	72,44 %
Margine di tesoreria	(2.194.018)	(7.296.223)
Quoziente di tesoreria	90,64 %	72,26 %

Ambiente e personale

Per quanto concerne le tematiche ambientali la Vostra società ha pianificato la propria attività di investimento ambientale in una prospettiva di eco-efficienza attraverso le seguenti attività:

Servizio	Descrizione
Gestione di impianti di trattamento e smaltimento rifiuti.	La gestione di impianti di trattamento e smaltimento rifiuti presso l'area impianti di Scapigliato, prevede la gestione della discarica, dell'impianto di trattamento del percolato, dell'impianto di estrazione del biogas, di un impianto di selezione, l'impianto di compostaggio della frazione verde e di un impianto di biostabilizzazione della frazione organica presente nel sottovaglio prodotto dall'impianto di selezione. Questo ha consentito la chiusura del ciclo dell'impianto di selezione, facendo assumere a questo impianto la denominazione di TMB (trattamento meccanico biologico) nel rispetto delle più recenti normative di settore. Inoltre è presente un impianto di trattamento e recupero rifiuti urbani e speciali pericoli e non situato nel comune di Cecina.
Produzione di energia	La combustione del biogas prodotto dalla discarica in località Lo Scapigliato e l'impianto fotovoltaico installato presso l'impianto di Cecina permettono di produrre energia sotto forma di elettricità, e limitatamente al sito di Scapigliato, anche di calore.
Manutenzione del verde pubblico, disinfezione e derattizzazione	Il servizio include attività di giardinaggio nelle aree pubbliche e di taglio erba lungo le banchine stradali. Per effetto della nuova concessione questo servizio è stato sensibilmente ampliato in ambiti nuovi e diversi,

	infatti ad oggi la nostra azienda effettua, oltre all'attività precedentemente svolta, anche quei lavori che prima erano ascrivibili direttamente all'Amministrazione Comunale di Rosignano Marittimo (potature ad alto fusto, consulenza dell'agronomo, reperibilità, disinfestazione diffusa, ecc...)
Servizio trasporto rifiuti	L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali nelle categorie 1 e 5.
Servizio di bonifica beni contenenti amianto	L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali nella categoria 10A.
Servizio di intermediazione	L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali in categoria 8.

Tra tutti gli indicatori ambientali presenti nel Bilancio Ambientale redatto annualmente, ritengo significativi i seguenti indicatori quantitativi e qualitativi, che, confrontati con gli omologhi valori dell'anno precedente, permettono di rilevare il posizionamento dell'Azienda in termini d'impatto ambientale:

IA en 3: Consumi annui di Carburante per Autotrazione (Gasolio, Benzina)

Dato 2016	Δ anno 2015
419.746 Kg	- 2,18%

IE en 6: Consumo combustibili (in TEP) presso il fronte di scarica in rapporto alle centinaia di tonnellate di rifiuto messe a dimora (TEP/t)

Dato 2016	Δ anno 2015
12% (TEP/tonn)	+ 8,33%

IE H2O 1: Totale acqua utilizzata e riciclata nell'impianto di Scapigliato

Dato 2016	Δ anno 2015
H ₂ O utilizzata 8.914 m ³	-+ 17,83%
H ₂ O riciclata 11.616 m ³	+ 59%

IA ATM 1: Reclami ambientali

Dato 2016	Δ anno 2015

Odori discarica	n. 18	+50%
Rumore discarica	n. 1	100%

IE ATM 3.3: Biogas combusto in torcia sul totale prodotto

Dato 2016	Δ anno 2015
1,6%	- 32,17%

IA RIF 3: Totale rifiuti pericolosi prodotti nell'anno rispetto al totale dei rifiuti prodotti

Dato 2016	Δ anno 2015
0,22%	+ 47%

Tutte le performances ambientali della Vostra azienda sono riportate nella Dichiarazione Ambientale che viene redatta annualmente in conformità a quanto disposto dal Regolamento Emas 1221/2009.

La Società possiede le seguenti certificazioni:

ISO 9001:2008

ISO 14001:2004

OHSAS 18001:2007

REGISTRAZIONE EMAS III 1221/2009

Per quanto concerne il personale, la Vostra società ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia. In particolare, la Vostra Società ha individuato come fondamentale il ruolo del personale, pertanto si impegna ad ottimizzare le condizioni lavorative valutando e adeguando continuamente il sistema organizzativo e verificando che gli impianti e le attrezzature siano sempre rispondenti al rispetto dei requisiti necessari per la tutela della salute e della sicurezza, anche valutando la necessità di adeguamento alle migliori tecniche disponibili.

Si forniscono i seguenti indicatori relativi al personale dipendente.

NUMERO ADDETTI - Al 31/12/2016 i dipendenti in forza erano 84 oltre un dirigente, di cui:

UOMINI: n. 65 (a tempo indeterminato full-time), di cui: n. 55 operai, n. 8 impiegati, n. 1 quadro e n. 1 dirigente.
DONNE: n.19 (19 a tempo indeterminato e n. 1 a tempo determinato) di cui: n. 16 impiegate full-time, n. 2 impiegate part-time; e n.1 quadro.

Nel corso dell'anno ci sono state n. 2 assunzioni obbligatorie, 1 assunzione stagionale, 13 somministrazioni e nessuna uscita.

INFORTUNI - Nell'anno 2016 si sono registrati n.5 infortuni, nell'anno precedente invece si sono registrati n. 4 infortuni.

RETRIBUZIONE - La retribuzione erogata ai dipendenti è quella prevista dal CCNL dei servizi ambientali Federambiente.

E' previsto un premio di risultato predisposto sulla base di un progetto condiviso ed approvato dalle Organizzazioni sindacali, il quale è stato presentato come previsto dalla normativa vigente alla D.P.L. per poter beneficiare della detassazione e/o decontribuzione.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

In questa parte della presente relazione, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 del codice civile, si intende rendere conto dei rischi, cioè di quegli eventi atti a produrre effetti negativi in ordine al perseguimento degli obiettivi aziendali, e che quindi ostacolano la creazione di valore.

I rischi presi in esame sono analizzati distinguendo quelli finanziari da quelli non finanziari, ma anche in base alla fonte di provenienza del rischio stesso.

I rischi così classificati vengono ricondotti in due macro-categorie: rischi di fonte interna e rischi di fonte esterna, a seconda che siano insiti nelle caratteristiche e nell'articolazione dei processi interni di gestione aziendale ovvero derivino da circostanze esterne rispetto alla realtà aziendale.

Rischi non finanziari

Pur dopo un attento esame i rischi di natura non finanziaria possono essere esterni, ovvero provocati da eventi esogeni all'azienda quali la competizione, il contesto socio-economico e geo-politico, il contesto normativo e regolamentare, gli eventi naturali ecc.

I rischi interni sono invece eventi dipendenti da fattori endogeni, quali la strategia aziendale, i modelli organizzativi e di governance e in generale collegati alle azioni poste in essere dall'azienda per il perseguimento dei propri obiettivi.

Ad eccezione di quanto già illustrato precedentemente relativamente alla crisi generalizzata del mercato, non si riscontrano significativi rischi non finanziari.

I rischi operativi sono identificati, presidiati e monitorati per mezzo di appropriate procedure.

Rischi finanziari

Ai sensi dell'art. 2428 del codice civile, punto 6-bis, l'organo amministrativo ha proceduto a calcolare i principali indici finanziari, riportati al precedente punto.

L'azienda presidia i rischi finanziari con apposite procedure ed adeguati controlli.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la Vostra società non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

Investimenti

Gli investimenti dell'esercizio ammontano ad € 1.614.956, di cui € 86.896 per immobilizzazioni immateriali e € 1.528.061 per immobilizzazioni materiali: in particolar modo per quest'ultima categoria sono stati acquistati due nuovi motori relativi all'impianto di cogenerazione di energia da biogas da discarica per un costo di acquisto di € 500.000. Inoltre sono state rilevate "Immobilizzazioni in corso e Acconti" per € 554.507 relativi agli investimenti intrapresi dalla Società nel 2016 che porterà a termine nel corso del 2017 e negli anni a seguire come la realizzazione del Lotto 7, la progettazione dell'ampliamento di discarica e del biodigestore, l'acquisizione dei terreni e dei fabbricati relativi alla fascia dove si realizzerà, una volta autorizzato,

l'ampliamento e alla fascia di mitigazione ambientale.

La società non ha effettuato alcun investimento in immobilizzazioni finanziarie.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

La Società è controllata da Rosignano Impianti e Tecnologie srl con sede in Rosignano Marittimo (LI) S.R. 206 Km 16,5, che ha acquisito il controllo totale della Società acquistando le quote da Rea spa in data 27 ottobre 2015.

La società controllante ha chiuso il bilancio al 31/12/2015, possiede un patrimonio netto pari a euro 166.039 e ha chiuso l'esercizio al 31/12/2015 con un risultato positivo pari a euro 59.786.

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la società Rosignano Impianti e Tecnologie srl, oltre a quelle con il Comune di Rosignano Marittimo, Ente controllante la società Rosignano Impianti e Tecnologie srl.

Parte correlata	Debiti	Crediti	Costi	Ricavi
Comune Rosignano M.mo.	14.787.115	220.457	706.937	2.118.962
R.I.T. srl	1.111.475	329.518	14.800.000	941.518
TOTALE	15.898.590	549.975	15.506.937	3.060.480

Con riferimento ai rapporti instaurati si comunica che le operazioni sono effettuate a condizioni di mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

La Società sta continuando a portare avanti il Progetto di "trasformazione" dell'intera area impiantistica caratterizzato da una costante riduzione dei conferimenti in discarica a fronte di una sempre più importante realizzazione e recupero di materie prime seconde a recupero.

Un primo importante passo per la realizzazione di questo Progetto è stato fatto in quanto la Società ha presentato alla Regione Toscana, in data 20 marzo 2017 Prot. n. 400/17/U, la richiesta di realizzazione di un biodigestore anaerobico e compostaggio per il trattamento della FORSU avente una capacità complessiva di 90.000 tonnellate: questo impianto, il primo a livello regionale per quantitativi di ingresso trasformerà la FORSU in compost, biometano e anidride carbonica.

E' importante sottolineare che, insieme alla richiesta di realizzazione del biodigestore anaerobico, la Società ha presentato la richiesta di ampliamento della discarica per circa 6.200.000 tonnellate.

Approvazione del bilancio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2016 così come presentato.

Proponiamo inoltre che il risultato di esercizio, pari a euro 1.139.265 sia destinato per il 5% a riserva legale e il restante a riserva straordinaria.

L'Organo Amministrativo

GIARI ALESSANDRO

