

ROSIGNANO IMPIANTI E TECNOLOGIE SRL

Sede in ROSIGNANO MARITTIMO - S.R. 206 KM 16,5

Capitale Sociale versato Euro 90.000,00 i.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A. di LIVORNO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01781240492

Partita IVA: 01781240492 - N. Rea: 157652

Relazione sulla Gestione al 31/12/2016**al Bilancio Consolidato**

Signori Soci

l'esercizio chiude con un risultato positivo di Euro 2.272.955.

Andamento del settore

L'attività del Gruppo consiste nella raccolta, spazzamento e trasporto a impianti di trattamento di rifiuti solidi urbani.

Andamento della gestione

Le attività svolte dal Gruppo 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	37.613.415	39.881.437

Produzione interna	0	0
Valore della produzione operativa	37.613.415	39.881.437
Costi esterni operativi	21.093.940	26.908.138
Valore aggiunto	16.519.475	12.973.299
Costi del personale	4.575.012	4.159.847
Margine Operativo Lordo	11.944.463	8.813.452
Ammortamenti e accantonamenti	7.506.877	7.462.118
Risultato Operativo	4.437.586	1.351.334
Risultato dell'area accessoria	(152.767)	718.802
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	503.515	234.256
Ebit normalizzato	4.788.334	2.304.392
Risultato dell'area straordinaria	0	0
Ebit integrale	4.788.334	2.304.392
Oneri finanziari	899.420	508.564
Risultato lordo	3.888.914	1.795.828
Imposte sul reddito	1.615.959	698.154
Risultato netto	2.272.955	1.097.674

Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni	31/12/2016	31/12/2015
Margine primario di struttura	(16.994.393)	(19.399.794)
Quoziente primario di struttura	0,16	0,06
Margine secondario di struttura	(877.864)	(6.724.552)
Quoziente secondario di struttura	0,96	0,67

Indici sulla struttura dei finanziamenti	31/12/2016	31/12/2015
Quoziente di indebitamento complessivo	12,86	32,68
Quoziente di indebitamento finanziario	1,05	3,78

Stato Patrimoniale per aree funzionali	31/12/2016	31/12/2015
IMPIEGHI		
Capitale Investito Operativo	42.516.970	40.390.367
- Passività Operative	36.900.163	35.480.343
Capitale Investito Operativo netto	5.616.807	4.910.024
Impieghi extra operativi	796.529	958.738
Capitale Investito Netto	6.413.336	5.868.762
FONTI		
Mezzi propri	3.124.471	1.227.674
Debiti finanziari	3.288.865	4.641.088
Capitale di Finanziamento	6.413.336	5.868.762

Indici di redditività	31/12/2016	31/12/2015
ROE netto	72,75 %	89,41 %
ROE lordo	124,47 %	146,28 %
ROI	11,06 %	5,57 %
ROS	12,73 %	5,78 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2016	31/12/2015
ATTIVO FISSO	20.118.864	20.627.468
Immobilizzazioni immateriali	577.600	1.052.493
Immobilizzazioni materiali	8.520.252	7.753.963
Immobilizzazioni finanziarie	11.021.012	11.821.012
ATTIVO CIRCOLANTE	23.194.635	20.721.637
Magazzino	2.038.552	1.703.355
Liquidità differite	18.577.942	18.585.454
Liquidità immediate	2.578.141	432.828
CAPITALE INVESTITO	43.313.499	41.349.105
MEZZI PROPRI	3.124.471	1.227.674
Capitale Sociale	90.000	90.000
Riserve	3.034.471	1.137.674
PASSIVITA' CONSOLIDATE	16.116.529	12.675.242
PASSIVITA' CORRENTI	24.072.499	27.446.189
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	43.313.499	41.349.105

Indicatori di solvibilità	31/12/2016	31/12/2015
Margine di disponibilità (CCN)	(567.516)	(6.347.149)
Quoziente di disponibilità	97,61 %	76,55 %
Margine di tesoreria	(2.606.068)	(8.050.504)
Quoziente di tesoreria	89,03 %	70,26 %

Ambiente e personale

Per quanto concerne le tematiche ambientali il Gruppo 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

	<p>settore.</p> <p>Inoltre è presente un impianto di trattamento e recupero rifiuti urbani e speciali pericoli e non situato nel comune di Cecina.</p>
Produzione di energia	<p>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.</p>
Manutenzione del verde pubblico, disinfezione e derattizzazione	<p>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, disinfezione diffusa, ecc...)</p>
Servizio trasporto rifiuti	<p>L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali nelle categorie 1 e 5.</p>
Servizio di bonifica beni contenenti amianto	<p>L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali nella categoria 10A.</p>
Servizio di intermediazione	<p>L'azienda è in possesso dell'iscrizione all'albo nazionale gestori ambientali in categoria 8.</p>

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.

Il personale dipendente è posseduto interamente dalla società Rea Impianti srl Unipersonale.

Per quanto concerne il personale, il Gruppo ha intrapreso ormai da tempo tutte le iniziative necessarie alla tutela dei luoghi di lavoro, secondo quanto disposto dalla legislazione in materia. In particolare, 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.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

In questa parte della 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 del 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 etc.

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 dall'azienda per il perseguimento dei propri obiettivi.

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

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio il Gruppo non ha sostenuto costi in attività di ricerca e di sviluppo.

Investimenti

Gli investimenti dell'esercizio, tutti eseguiti da Rea Impianti srl Unipersonale, 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.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consociate

L'annualità chiusa al 31 dicembre 2016 rappresenta il secondo esercizio soggetto alla redazione del bilancio consolidato tra la società Rosignano Impianti e Tecnologie SRL (controllante) e la società Rea Impianti SRL Unipersonale (controllata). La controllante ha acquistato il 100% delle quote della controllata con atto del Notaio dott.ssa Paola Poggiolini Rep. 4111, Racc. n° 2754 il 02/11/2015 registrato a Livorno al n° 8724.

Le partecipazioni sono state acquistate dalla società R.E.A spa al prezzo di € 4.000.000,00 oltre agli oneri accessori di diretta imputazione.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il Gruppo 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 Rea Impianti srl 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.

L'Organo Amministrativo

GIARI ALESSANDRO

