

DEPURACQUE SERVIZI S.R.L. S.U.**Relazione sulla Gestione al 31/12/2019**

Dati Anagrafici	
Sede in	SALZANO
Codice Fiscale	02261620278
Numero Rea	VENEZIA207218
P.I.	02261620278
Capitale Sociale Euro	223.080,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	370000
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	V.E.R.I.T.A.S. S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	V.E.R.I.T.A.S. S.p.A.
Paese della capogruppo	Italia
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Spettabile Socio,

l'esercizio chiude con un risultato positivo di € 3.602.073 . L'esercizio precedente riportava un risultato positivo di € 3.294.740

Situazione, andamento e risultato della gestione

(dati commentati arrotondati a migliaia)

La Società opera nel settore della gestione, trasporto e smaltimento di rifiuti pericolosi e non pericolosi oltre che nel risanamento ambientale applicando tecnologie avanzate anche con impianti mobili per la bonifica di siti contaminati e, in generale, per il trattamento delle acque, siano esse scarichi che rifiuti.

La Società ha continuato a investire in tecnologia e ricerca oltre che nella manutenzione e aggiornamento delle proprie dotazioni impiantistiche consolidando i rapporti con i clienti e acquisendo nuove commesse a sviluppo pluriennale.

L'ambito geografico di riferimento della piattaforma di Salzano è prevalentemente il Veneto e le Regioni limitrofe, mentre l'attività di bonifica, realizzazione e gestione di impianti mobili, si estende a tutto il territorio nazionale, in particolare Sicilia e Sardegna, così come l'attività di intermediazione di rifiuti che completa la gamma di servizi resi ai clienti.

Nel corso dell'esercizio sono stati avviati nuovi progetti per iniziative impiantistiche con gestione diretta; un'altra iniziativa con una società partecipata, già operativa per le attività di intermediazione di rifiuti, è nella conclusione della fase istruttoria per il conseguimento delle autorizzazioni per la realizzazione delle opere e per l'esercizio: tale iniziativa amplia così la gamma dei servizi ai clienti disegnando un nuovo modello di gestione dei rifiuti orientato alla massimizzazione dei recuperi concepito in un'ottica di economia circolare.

La nota emergenza sanitaria regionale legata ai PFAS, (sostanze perfluoroalchiliche presenti nelle acque destinate al consumo umano e nei rifiuti), si è concretizzata con importanti atti emanati dalla Regione Veneto nei confronti degli operatori di settore: in particolare, per i composti PFAS, nei confronti della nostra azienda ad Aprile 2019 è stato rilasciato un decreto con nuovi limiti allo scarico e con un successivo atto di luglio 2019 la Regione del Veneto ha autorizzato la realizzazione di nuovi interventi tecnologici sperimentali per affrontare l'emergenza.

Tali ultimi interventi tecnologici, la cui realizzazione si è parzialmente conclusa nell'esercizio, costituiscono la naturale continuazione delle attività di ricerca iniziate nell'esercizio 2018 e in corso di esecuzione.

Il settore di appartenenza, ha visto un notevole incremento dei costi di esercizio in parte per l'aumento dei costi di smaltimento di rifiuti solidi (discariche e inceneritori) a causa della carenza di impianti italiani, e in parte, in particolare nell'area Nord est del paese, per le ragioni legate alla problematica PFAS; ciò nonostante, con le dovute azioni correttive, l'andamento della gestione è stato positivo con giustificati scostamenti migliorativi rispetto al piano aziendale per l'esercizio in commento.

Si commentano di seguito i risultati economici.

Il valore della produzione è passato da euro 21.441 mila a euro 23.628 mila con un incremento di euro 2.187 mila, pari al 10,2%. I ricavi caratteristici sono incrementati di euro 1.076 mila, pari al 5,2%.

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni di circa euro 26 mila riguardano impianti.

Gli altri ricavi e proventi sono aumentati di euro 1.121 mila, pari a 60,8% per effetto di maggiori contributi in conto esercizio per euro 43 mila e di altri ricavi per euro 1.078 mila. Si segnala che negli altri ricavi sono iscritti ricavi consortili, per rapporti con la partecipata RPM S.c.ar.l. in liquidazione pari a euro 128 mila a cui si correlano costi consortili, iscritti negli oneri diversi di gestione, pari a euro 128 mila.

Passando ai costi della produzione, si rileva un incremento da euro 17.029 mila a euro 18.677 mila pari a euro 1.648 mila, circa il 9,7%.

I costi per materie prime, sussidiarie e di consumo sono diminuiti di euro 45 mila, i costi per servizi sono aumentati di euro 1.273 mila, i costi per godimento di beni di terzi sono diminuiti di euro 100 mila e il costo del personale è aumentato di euro 87 mila da attribuirsi al costo del personale interinale assunto per la gestione di unità locali e cantieri con impianti mobili.

Gli ammortamenti e le svalutazioni crediti, pari a complessivi euro 1.662,5 mila, sono aumentati di euro 297 mila rispetto al precedente esercizio.

Si segnala che l'impianto di Salzano risulta ammortizzato in conformità all'originario piano, ma al pari di altri beni materiali completamente ammortizzati, risulta essere in condizioni adeguate attesi i continui investimenti finalizzati al miglioramento tecnico-produttivo e qualitativo-quantitativo e le costanti manutenzioni periodiche.

Le svalutazioni dei crediti sono state stimate con un metodo analitico, cioè sul rischio delle specifiche posizioni in base alle informazioni disponibili alla data di redazione del progetto di bilancio; tuttavia, atteso il contesto di mercato, che appare comunque complesso, si è stimato il rischio anche sui crediti *in bonis* con un metodo sintetico applicando un coefficiente sintetico ai ricavi che è stato calcolato su una media delle insolvenze rilevate nell'ultimo quinquennio. Nell'ambito dei rapporti nel Gruppo VERITAS i crediti vengono svalutati tenuto conto delle indicazioni provenienti dalla Controllante in merito al *rating* creditizio di controparte. Il fondo svalutazione crediti ammonta a euro 197 mila (nell'esercizio è stato utilizzato su posizioni specifiche per un importo irrilevante) su un monte crediti di euro 8.364 mila pari a circa il 2,4%. Anche nel prossimo esercizio si monitoreranno con cura e stretta periodicità le situazioni creditorie che possano presentare problemi di sofferenza al fine di assumere per tempo le decisioni del caso.

Le partite finanziarie non sono significative e trovano adeguata descrizione nel bilancio.

Nelle rettifiche delle attività finanziarie vi sono rivalutazioni di partecipazioni e crediti finanziari per euro 58,2 mila e rileva la svalutazione del credito per finanziamento fruttifero alla R.I.VE. S.r.l. per euro 177,5 mila sulla base delle informazioni disponibili alla data di redazione del progetto di bilancio.

L'onere per imposte correnti, differite e anticipate trova adeguata informativa nel bilancio.

Si segnala che l'agevolazione A.C.E. (Aiuto alla Crescita Economica, abrogata dal 2019) ha comportato un risparmio ires di euro 29 mila, l'agevolazione per i cd. super e iper ammortamenti ha comportato un risparmio ires di euro 227 mila e il cd. "cuneo fiscale" sul personale assunto a tempo indeterminato ha consentito un risparmio irap di euro 111 mila. Il tutto per un totale di euro 367 mila.

Si riporta di seguito l'informativa dei rapporti con società controllate e collegate che hanno interagito nei rispettivi settori operativi con la Società.

Imprese controllate

La Società controlla la **R.I.VE. S.r.l.** mediante partecipazione diretta del 70%; pertanto, il Gruppo VERITAS controlla tale società e vi esercita la direzione e il coordinamento.

Nel 2019 la Società ha erogato alla controllata un finanziamento fruttifero, postergato ex lege, di complessivi euro 908,2 mila che si aggiungono ai 440 mila dello scorso esercizio che per euro 66.650 sono stati rinunciati per copertura perdite della partecipata.

L'organo amministrativo ha comunicato il risultato dell'esercizio 2019 e il credito per finanziamento è stato

svalutato per euro 177,5 mila per l'intenzione di destinarlo a copertura della perdita di propria competenza. La controllata presenta immobilizzazioni in corso, per lavori di *revamping* dell'impianto in concessione, per complessivi euro 1.887 mila.

Imprese collegate

La società **Lecher Ricerche e Analisi S.r.l.** svolge la propria attività principalmente nel settore delle analisi chimiche e della consulenza ambientale.

L'Amministratore ha comunicato che nell'esercizio 2019 la collegata ha realizzato un valore della produzione di circa euro 3.606 mila e costi della produzione di circa euro 3.025 mila chiudendo, dopo le altre partite, con un risultato di circa euro 422,5 mila. Gli investimenti in immobilizzazioni immateriali e materiali dell'esercizio 2019 sono pari a complessivi euro 236 mila funzionali a migliorare i propri servizi in un contesto di mercato caratterizzato da una perdurante agguerrita concorrenza.

La collegata ha assistito la Depuracque Servizi nel progetto di ricerca "PFAS".

La società **RPM - Riconversione Porto Marghera S.c.ar.l. in liquidazione** ha conseguito l'oggetto sociale e ne è stato iscritto lo scioglimento e la messa in liquidazione nel 2019. Il liquidatore ha comunicato un risultato del primo esercizio di liquidazione in pareggio.

Riclassificazione di bilancio e indicatori

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione e della situazione patrimoniale e finanziaria, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale su base finanziaria, la Posizione finanziaria netta e alcuni significativi indici di bilancio.

Conto Economico riclassificato a valore aggiunto

Conto Economico	2019	2018
Ricavi delle vendite	21.757.103	20.681.280
Variazione delle rimanenze e produzione interna	26.029	35.781
Costi operativi	(12.294.507)	(11.143.056)
Valore Aggiunto	9.488.625	9.574.005
Costo del lavoro	(3.983.851)	(3.896.630)
Amministratori	(43.000)	(81.601)
EBITDA	5.461.774	5.595.774
<i>marginе operativo lordо</i>		
Ammortamenti	(1.636.580)	(1.328.198)
Accantonamenti	(26.000)	(35.402)
EBIT operativo	3.799.194	4.232.174
<i>risultato operativo</i>		
Risultato area accessoria	1.151.543	179.419
Risultato area finanziaria (netto di oneri finanziari)	(85.429)	(60.147)
EBIT integrale	4.865.308	4.351.446
Oneri finanziari (OF)	(29.489)	(23.753)
Risultato lordo	4.835.819	4.327.693

Imposte	(1.233.746)	(1.032.953)
Risultato netto (RN)	3.602.073	3.294.740

Stato Patrimoniale riclassificato finanziariamente

Stato Patrimoniale	2019	2018
--------------------	------	------

Attivo fisso:

Immobilizzazioni immateriali	128.588	211.671
Immobilizzazioni materiali	14.434.079	11.198.682
Immobilizzazioni finanziarie	2.219.810	439.789

Totale Attivo fisso (AF)	16.782.477	11.850.142
---------------------------------	-------------------	-------------------

Attivo corrente:

Scorte	389.688	386.393
Liquidità differite e ratei/risconti	8.849.376	8.976.744
Liquidità immediate	5.798.091	3.369.064

Totale Attivo corrente (AC)	15.037.155	12.732.201
------------------------------------	-------------------	-------------------

Capitale Investito (CI)	31.819.632	24.582.343
--------------------------------	-------------------	-------------------

Mezzi propri:

Patrimonio netto	20.392.335	16.792.504
Totale mezzi propri (MP)	20.392.335	16.792.504

Passività consolidate:

Fondi rischi e oneri	34.043	312.749
Trattamento fine rapporto	983.592	1.055.641
Debiti vs banche oltre l'es.	1.100.000	1.500.000
Fornitori oltre l'es.	3.150.000	0
Debiti tributari oltre l'es.	0	0
Ratei e risconti oltre l'es.	0	0

Totale Passività consolidate (PC)	5.249.630	2.868.390
--	------------------	------------------

Passività correnti:

Fondi rischi e oneri entro l'es.	0	0
Debiti entro l'es.	6.159.012	4.920.957
Ratei e risconti entro l'es.	650	492

Totale Passività correnti (PC)	6.177.667	4.921.449
---------------------------------------	------------------	------------------

Totale mezzi di terzi (MT)	11.427.297	7.789.839
-----------------------------------	-------------------	------------------

Capitale di finanziamento	31.819.632	24.582.343
----------------------------------	-------------------	-------------------

Posizione finanziaria netta

Posizione Finanziaria Netta	2019	2018
-----------------------------	------	------

Depositi bancari e postali	-5.792.761	-3.357.658
Denaro e altri valori in cassa	-5.330	-11.406

Disponibilità liquide e prontamente liquidabili (<3 mesi)	-5.798.091	-3.369.064
---	-------------------	-------------------

Attività finanziarie e crediti finanziari a breve termine (<12 mesi)	-736	0
--	-------------	----------

Debiti verso banche	403.616	403.049
---------------------	---------	---------

Debiti finanziari a breve termine (<12 mesi)	403.616	403.049
--	----------------	----------------

Posizione finanziaria netta a breve termine	-5.395.211	-2.966.015
Attività finanziarie e crediti finanziari a medio lungo termine	-1.681.359	-988.822
Debiti verso banche oltre 12 mesi	1.100.000	1.500.000
Derivato di copertura	16.038	13.795
Debiti finanziari a medio lungo termine	1.116.038	1.513.795
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	-565.321	524.973
Posizione finanziaria netta complessiva	-5.960.532	-2.441.042

Indici di bilancio

Indici economici	2019	2018
ROE	3.602.073	19,37% 3.294.740 21,46%
Risultato netto /(PN x + PN x-1)/2	18.592.420	15.352.188
ROS Ebit operativo / Ricavi	3.799.194 21.757.103	17,46% 4.232.174 20,46% 20.681.280
ROI Ebit operativo / C.I.N. operativo	3.799.194 11.752.109	32,33% 4.232.174 35,91% 11.784.836
Incidenza oneri finanziari su ricavi OF/Ricavi	29.489 21.757.103	0,14% 23.753 0,11% 20.681.280

Indicatori patrimoniali e finanziari	2019	2018
Indice di liquidità (acid) Liquidità / Passivo corrente	14.647.467 6.177.667	2,37 12.345.808 2,51 4.921.449
Indice di disponibilità (quick) Attivo corrente / Passivo corrente	15.037.155 6.177.667	2,43 12.732.201 2,59 4.921.449
Indice indebitamento complessivo P.N. / Passivo	20.392.335 11.427.297	1,78 16.792.504 2,16 7.789.839
Indice copertura capitale fisso P.N. / AF	20.392.335 16.782.477	1,22 16.792.504 1,42 11.850.142
Indice copertura passivo consolidato Passività consolidate / AF	5.249.630 16.782.477	0,31 2.868.390 0,24 11.850.142
P.F.N. / Ebitda	- 5.960.532 5.461.774	- 1,09 - 2.441.042 - 0,44 5.595.774

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente e con il personale

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, del Codice Civile qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Nell'ambito della gestione del personale, così come per altri ambiti specifici, sono state adottate le principali procedure di reclutamento e gestione della Capogruppo: per quanto ancora non eseguito, gli eventi che si presenteranno in futuro costituiranno occasione per i perfezionamenti del caso.

Non si segnalano aumenti o diminuzioni straordinarie del turnover del personale, a meno delle uscite fisiologiche per scadenza contrattuale e delle conseguenti sostituzioni.

È aggiornato il Documento di Valutazione dei Rischi.

Non si sono verificati infortuni al personale dipendente e per quanto attiene alle assenze (malattie e altro), le stesse incidono per circa il 2,24% rispetto al 3,32% dell'esercizio precedente, calcolato sulle ore complessive lavorate. Non vi sono vertenze sindacali in atto con dipendenti o ex dipendenti, i rapporti con le rappresentanze sindacali hanno consentito la definizione dell'accordo integrativo salariale (PDP) per il biennio 2019-2021.

Il Sistema di Gestione Qualità Ambiente e Sicurezza (SGQAS), adottato dalla Società, è tuttora attivo ed efficiente: nel corso del 2019 si sono svolte le visite per i rinnovi delle norme ISO9000 e ISO14000 ISO 45000.

Come previsto dal Vostro SGQAS è stata svolta la raccolta ed analisi dei dati delle performance ambientali della piattaforma sulla scorta anche del progetto (ormai consolidato) di Tracciabilità e Trasparenza dei flussi di rifiuti gestiti; si conferma che la Società ha ottemperato a quanto prescritto sia in termini di miglioramento degli impianti e quindi di riduzione delle fonti di pressione ambientale sia delle comunicazioni con le Amministrazioni Pubbliche.

Non si segnalano contestazioni o sanzioni da parte degli Enti e degli Organi di Controllo, in merito all'esercizio della piattaforma e dei cantieri esterni.

Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

La Società ha strutturato un adeguato processo di identificazione, monitoraggio e gestione dei principali rischi che potrebbero compromettere il raggiungimento degli obiettivi aziendali.

Ai sensi dell'art. 2428, comma 1, del Codice Civile qui di seguito sono indicati i principali rischi cui la Società è esposta.

Rischio Paese

La Società non opera in aree geografiche che potrebbero far insorgere rischi (*di natura macro-economica, di mercato, sociale*) il cui verificarsi potrebbero determinare un effetto negativo nell'area reddituale, finanziaria e patrimoniale. La Società opera esclusivamente nel territorio nazionale.

Rischio di prezzo

La Società cerca di limitare il rischio di prezzo sia in vendita sia in acquisto mediante la frammentazione del portafoglio clienti e fornitori.

Rischio di credito

Il rischio di credito rappresenta l'esposizione a potenziali perdite derivanti dal mancato adempimento delle obbligazioni assunte dalle controparti sia commerciali che finanziarie.

La Società limita l'esposizione al rischio di credito mediante una valutazione iniziale del merito creditizio dei clienti in fase di acquisizione e una valutazione periodica concedendo delle linee di credito adeguate. Qualora, nell'ambito del monitoraggio periodico, si manifestino situazioni di incaglio, sofferenza o insolvenza, la pratica viene passata al legale per le azioni di recupero.

In linea generale, i crediti maturati sono di tipo chirografario e, in alcuni casi comunque limitati sul totale del portafoglio, vengono richieste garanzie accessorie.

Nell'ambito del Gruppo VERITAS alcuni affidamenti e piani di rientro del credito sono determinati dalla direzione e coordinamento.

Rischi finanziari

Gli strumenti finanziari utilizzati sono rappresentati da liquidità, attività e passività finanziarie.

Nello scorso esercizio è stato stipulato uno strumento finanziario derivato di tipo *interest rate swap* con finalità di copertura, adeguatamente descritto in bilancio, non essendo contemplata nella policy aziendale la possibilità di stipulare derivati di carattere speculativo.

La Società ha posto particolare attenzione all'identificazione, alla valutazione e alla copertura dei rischi finanziari, costituiti principalmente dai rischi di liquidità, di variazione nei tassi d'interesse e di cambio

Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità rappresenta il rischio che risorse finanziarie disponibili non siano sufficienti a soddisfare, nei termini e nelle scadenze stabilite, gli impegni derivanti dalle passività finanziarie e commerciali.

La Società dispone di adeguate linee di affidamento bancario a breve che permettono di gestire tale rischio unitamente a quello di possibile variazione dei flussi finanziari. Peraltro, dalla efficiente gestione del capitale circolante netto e dalla liquidità generata dall'attività caratteristica, le anticipazioni bancarie sono raramente impiegate.

Vi è un mutuo chirografo di residui euro 1,5 milioni fatto in un'ottica di sostentimento dell'investimento nei fabbricati industriali acquistati nel 2018 per non intaccare il flusso di cassa della gestione operativa.

Permane tuttora il rischio di controparte bancaria, tema assai sensibile per le somme depositate presso gli istituti bancari in ragione della disciplina del "bail in", che viene presidiato provvedendo a ponderare la provvista di liquidità tra più istituti e cercando di mantenerla sotto soglia di copertura del fondo di garanzia interbancaria per quelli che sono gli istituti valutati a maggior rischio.

Rischio di tasso d'interesse

I rischi di tasso d'interesse sono principalmente riferiti al rischio di oscillazione del tasso d'interesse dell'indebitamento finanziario a medio-lungo termine, quindi alla misura degli oneri finanziari relativi. Si è già evidenziato che la Società ha effettuato un'operazione in derivato per coprire tale rischio.

Non vi sono altri mutui e finanziamenti e neppure operazioni di locazione finanziaria. Pertanto, il rischio non è significativo.

Rischio di cambio

Non c'è rischio di cambio non essendovi operazioni in valuta estera.

Attività di ricerca e sviluppo

L'organizzazione aziendale impegna parte del proprio personale specializzato in attività continue di ricerca e sviluppo per fronteggiare con sempre nuove tecnologie e nuove applicazioni un futuro sempre più sfidante sul piano della rimozione degli inquinanti e il miglioramento della qualità dell'acqua.

Il comparto comprende lo studio e l'individuazione di nuovi modelli gestionali e di rappresentazione delle attività aziendali per la tracciabilità dei flussi e il controllo dei processi; lo sviluppo di questi progetti avviene anche con la partecipazione a bandi pubblici di ricerca che prevedono la collaborazione con le aziende del Gruppo VERITAS, con istituti universitari, Consorzi di ricerca riconosciuti e start up innovative.

Nell'ambito dei progetti di ricerca, si segnala in particolare il progetto PFAS, compiutamente descritto nel bilancio e svolto in collaborazione con la collegata Lecher Ricerche e Analisi S.r.l., che ha comportato una spesa di circa euro 189 mila nell'esercizio, con impatto strategico nella Regione del Veneto per l'interesse per tale tecnologia in fase di sperimentazione.

La sperimentazione condotta è nella fase applicativa delle tecnologie individuate che sono state inserite nei processi di piattaforma e di servizi anche nell'ampliamento nelle aree di nuova acquisizione che comportano

un progetto di VIA da istruire presso gli Enti competenti.

Investimenti

Gli investimenti dell'esercizio ammontano ad euro 135 mila per immobilizzazioni immateriali, euro 5.912 mila per immobilizzazioni materiali,

Nel corso dell'esercizio si è conclusa l'operazione di acquisto del comparto immobiliare del sito di Salzano (via Roma 145 e Via Vittorio Veneto), sede principale della società, fatto che, oltre al rafforzamento degli asset, consente di mettere a frutto la precedente acquisizione immobiliare dell'area adiacente; sull'intero comparto immobiliare è iniziato il progetto di riqualificazione e riorganizzazione logistica con nuovi uffici, nuovi laboratori e nuova sezione dedicata agli impianti.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento e rapporti con imprese del gruppo

Ai sensi dell'art. 2497 e seguenti del Codice Civile, la Società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della capogruppo VERITAS S.p.A..

La Società ha adempiuto agli obblighi di pubblicità previsti dall'art. 2497 bis, indicando la propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento negli atti e nella corrispondenza; ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del Codice Civile, nella nota Integrativa è stato esposto un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 5, del Codice Civile, qui di seguito sono esposti i rapporti intercorsi con la società VERITAS S.p.A. che esercita attività di direzione e coordinamento e con le seguenti altre società che vi sono soggette

Tipologie	RI.VE. Srl	Lecher Ricerche e Analisi Srl	RPM Scarl	VERITAS SpA
Rapporti commerciali e diversi				
Crediti	591.969	116.807	26.490	222.644
Debiti	0	101.494	23.181	398.845
Garanzie	0	0	0	810.480
Impegni	0	0	0	0
Costi - beni	0	15.926	0	0
Costi - servizi	0	549.278	128.200	373.633
Costi - altri	0	0	0	203.642
Ricavi - beni	0	0	5.434	6.899
Ricavi - servizi	0	180.151	103.170	561.513
Ricavi - altri	459.645	0	0	0
Rapporti finanziari				
Crediti	1.120.101	0	0	0
Debiti	0	0	0	0
Garanzie	914.400	0	0	0
Oneri	0	0	0	0
Proventi	14.357	0	0	0
Altro	0	0	0	0

Tipologie	ASVO SpA	Ecoprogetto	Eco-Ricicli Srl	Sifagest Scarl

	Venezia Srl				
Rapporti commerciali e diversi					
Crediti	2.973	393.376	0	0	
Debiti	0	0	0	0	
Garanzie	0	0	0	0	
Impegni	0	0	0	0	
Costi - beni	0	0	0	0	
Costi - servizi	0	0	0	0	
Costi - altri	0	0	0	154	
Ricavi - beni	0	0	0	0	
Ricavi - servizi	3.533	0	11.176	0	
Ricavi - altri	0	0	0	24	
Rapporti finanziari					
Crediti	0	0	0	9.829	
Debiti	0	0	0	0	
Garanzie	0	0	0	0	
Oneri	0	0	0	0	
Proventi	0	0	0	4.438	
Altro	0	0	0	0	

Con riferimento ai rapporti instaurati, si comunica che le operazioni sono effettuate generalmente a condizioni di mercato. Tuttavia, alcuni crediti finanziari e commerciali hanno delle condizioni e dei termini determinati in base alla direzione e coordinamento della Capogruppo che consentono alla controparte di non ricorrere all'indebitamento bancario con un effetto benefico sul suo conto economico.

Azioni proprie e azioni di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) del Codice Civile, si precisa che:

- la Società non può avere azioni proprie, essendo una società a responsabilità limitata e non ha neppure quote proprie per i casi consentiti dalla Legge;
- la Società è controllata dal proprio socio unico VERITAS S.p.A. del quale non ha posseduto, acquistato o alienato azioni né direttamente, né indirettamente.

Evoluzione prevedibile della gestione

La prospettiva per il 2020, così come rappresentata in termini di attività nel budget d'esercizio, potrà risentire degli effetti in parte previsti dall'andamento dell'economia nazionale; tuttavia l'esperienza dimostra che l'effetto dell'andamento della produzione nazionale ha un ritardo, nel breve periodo, sulla nostra attività in quanto la produzione di rifiuti avviene a valle di commesse acquisite in tempi precedenti.

Inoltre, la capacità organizzativa del comparto commerciale, supportata dalla flessibilità dei processi di trattamento, compensa con l'acquisizione di nuove opportunità, eventuali variazioni negative di produzione da alcuni comparti produttivi specifici.

La recente emergenza sanitaria mondiale cd "COVID_19", attualmente ancora in corso, avrà inevitabili conseguenze sull'economia mondiale e nazionale e di conseguenza anche sulla gestione delle singole aziende. Per il momento non è conoscibile il grado di impatto economico sull'operatività aziendale, se non

quello legato al contingentamento del personale con ricorso a piani ferie e attivazione del lavoro agile e alla definizione di specifiche procedure rivolte alla sicurezza dei lavoratori. Al fine di contrastare gli effetti negativi derivanti da questa emergenza sanitaria la Società, previa sottoscrizione di specifico accordo con le rappresentanze sindacali, sta attivando l'accesso agli strumenti di cui al D.Lgs. n. 148/2015 ed in particolare intende avvalersi del FIS, Fondo Integrazione Salariale, così come previsto dall'art. 19 del D.L. n. 18/2020. Per ulteriori aspetti di questo evento si rimanda allo specifico paragrafo della nota integrativa contenuto nei "Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio".

Sedi secondarie

Ai sensi dell'art. 2428, comma 4, del Codice Civile, si precisa che la Società non ha sedi secondarie.

Informazioni di cui al DGPR n. 679/2016

La Società ha adeguato le procedure aziendali e le modulistiche in uso per recepire le modifiche normative introdotte dalla normativa comunitaria con il Regolamento n. 2016/679, entrato in vigore nello scorso esercizio; il DGPR 679/2016 disciplina le modalità con le quali le aziende devono trattare i dati delle persone fisiche (cartacei e informatici) di cui vengono a conoscenza o che trattano durante la gestione delle loro attività.

Informazioni di cui al D.Lgs. n. 231/2001

La Società ha adottato un modello organizzativo conforme ai principi del D.Lgs. n. 231/2001 e nominato l'Organismo di Vigilanza con autonomi compiti di vigilanza, controllo e iniziativa per le attività di pertinenza.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Massimo Zanutto