



Ditta	1000	C I S s.r.l. al 30.06.2016			Codice fiscale		01571730470	
		Via Walter Tobagi, 16			Partita IVA		01571730470	
		51037 MONTALE PT			Numero R.E.A		-	
		Registro Imprese di PISTOIA n. 01571730470			Capitale Sociale		Eur 1.500.000,00 i.v	
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO								
				ESERCIZIO	ESERCIZIO	DIFFERENZA	SCOST.	
				2016	2015			
I) RIMANENZE								
1) materie prime, suss. e di cons.				7.805,95	9.589,30	1.783,35-	18,597-	
13/01/300 Materiali di consumo				7.805,95	9.589,30	1.783,35-	18,597-	
I TOTALE RIMANENZE				7.805,95	9.589,30	1.783,35-	18,597-	
II) CREDITI VERSO:								
1) Clienti:								
a) esigibili entro esercizio successivo				9.519.648,35	8.632.274,14	887.374,21	10,279	
14/00000 Clienti				8.778.361,24	7.613.523,52	1.164.837,72	15,299	
15/01/900 Fondo svalut. crediti v/clienti				1.848.753,84-	1.578.753,84-	270.000,00-	17,102	
15/05/100 Fatture da emettere a clienti				2.590.040,95	2.620.099,74	30.058,79-	1,147-	
34/08/100 Note di credito da emettere				0,00	22.595,28-	22.595,28	100,000-	
1 TOTALE Clienti:				9.519.648,35	8.632.274,14	887.374,21	10,279	
4) Controllanti:								
a) esigibili entro esercizio successivo				608,70	405,00	203,70	50,296	
12/02/309 Crediti verso CIS SpA				608,70	405,00	203,70	50,296	
4 TOTALE Controllanti:				608,70	405,00	203,70	50,296	
4-bis) Crediti tributari								
a) esigibili entro esercizio successivo				677.631,18	633.689,46	43.941,72	6,934	
16/03/110 Erario c/acconto Irap				69.403,32	164.846,32	95.443,00-	57,898-	
16/03/300 Erario c/rit. su int. attivi				357,13	347,12	10,01	2,883	
16/03/301 Erario c/ritenute subite				776,76	628,76	148,00	23,538	
16/03/730 Crediti v/Dogane per ACCISE				25.669,09	30.000,00	4.330,91-	14,436-	
16/03/731 Crediti Erario rimb. avviso 2009				331.145,37	0,00	331.145,37	100,000	
34/04/400 Iva c/Erario				165.730,19	437.867,26	272.137,07-	62,150-	
34/04/450 Iva in compensazione				84.549,32	0,00	84.549,32	100,000	
4-bis TOTALE Crediti tributari				677.631,18	633.689,46	43.941,72	6,934	
4-ter) Imposte anticipate								
b) esigibili oltre esercizio successivo				182.831,46	230.102,86	47.271,40-	20,543-	
16/03/750 Crediti per imposte anticipate				182.831,46	230.102,86	47.271,40-	20,543-	
4-ter TOTALE Imposte anticipate				182.831,46	230.102,86	47.271,40-	20,543-	
5) Altri (circ.):								
a) esigibili entro esercizio successivo				44.218,04	120.028,23	75.810,19-	63,160-	
12/02/302 Crediti verso Comune di Montale				1.998,00	1.998,00	0,00		
12/02/665 Crediti verso Consiag SpA				26.828,87	26.828,87	0,00		
16/05/450 Crediti v/Amministratori				625,00	625,00	0,00		
16/06/100 Note di credito da ricevere				0,00	368,10	368,10-	100,000-	
16/06/300 Partite attive varie da liqu.				3.956,02	79.186,79	75.230,77-	95,004-	
32/00000 Fornitori				10.810,15	11.021,47	211,32-	1,917-	
b) esigibili oltre esercizio successivo				3.960,95	3.936,17	24,78	0,629	
16/05/100 Cauzioni attive				3.960,95	3.936,17	24,78	0,629	
5 TOTALE Altri (circ.):				48.178,99	123.964,40	75.785,41-	61,134-	
II TOTALE CREDITI VERSO:				10.428.898,68	9.620.435,86	808.462,82	8,403	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)				0,00	0,00	0,00		
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE								
1) Depositi bancari e postali				826.963,00	470.767,14	356.195,86	75,662	
18/01/105 MPS c/c 288471 TIA				5.749,80	3.146,70	2.603,10	82,724	
18/01/106 Unicredit c/c 30071238 CIS SRL				0,00	138.882,66	138.882,66-	100,000-	
18/01/107 CR FIRENZE c/c 721072141444				23.959,24	45.377,24	21.418,00-	47,199-	
18/01/108 CARIPIT AGLIANA C/C 2551 CIS SRL				416.632,05	118.063,65	298.568,40	252,887	
18/01/112 BCC VIGNOLE c/c ordinario				0,00	14.272,61	14.272,61-	100,000-	
18/01/113 CR FIRENZE c/c 196-ant.Equititalia				7.245,63	10.679,06	3.433,43-	32,151-	
18/01/114 BCC MASIANO c/c ordinario				22.690,23	70.604,43	47.914,20-	67,862-	

Ditta	1000	C I S s.r.l. al 30.06.2016			Codice fiscale	01571730470	
		Via Walter Tobagi, 16			Partita IVA	01571730470	
		51037 MONTALE PT			Numero R.E.A	-	
		Registro Imprese di	PISTOIA	n. 01571730470	Capitale Sociale	Eur	1.500.000,00 i.v
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016 STATO PATRIMONIALE - ATTIVO							
				ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	DIFFERENZA	SCOST.
18/01/116 MPS c/c 690926				338.686,53	59.943,09	278.743,44	465,013
18/01/204 Posta c/c 60913753 TIA				4.204,60	7.354,88	3.150,28-	42,832-
18/01/205 Posta c/c 69907079				7.794,92	2.442,82	5.352,10	219,095
3) Danaro e valori in cassa				606,12	1.080,04	473,92-	43,879-
18/02/100 Cassa contanti				606,12	1.080,04	473,92-	43,879-
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE				827.569,12	471.847,18	355.721,94	75,389
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE				11.264.273,75	10.101.872,34	1.162.401,41	11,506
D) RATEI E RISCONTI							
2) Ratei e risconti				97.979,86	74.531,48	23.448,38	31,461
19/01/100 Ratei attivi (su .....)				13,77	23,15	9,38-	40,518-
19/02/100 Risconti attivi (su .....)				97.966,09	74.508,33	23.457,76	31,483
D TOTALE RATEI E RISCONTI				97.979,86	74.531,48	23.448,38	31,461
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				14.315.516,94	13.125.198,26	1.190.318,68	9,068
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO							
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Capitale				1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	
20/01/200 Capitale sociale				1.500.000,00-	1.500.000,00-	0,00	
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni				0,00	0,00	0,00	
III) Riserve di rivalutazione				0,00	0,00	0,00	
IV) Riserva legale				0,00	0,00	0,00	
V) Riserve statutarie				0,00	0,00	0,00	
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio				0,00	0,00	0,00	
VII) Altre riserve:				0,00	0,00	0,00	
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo				276.236,35-	291.961,06-	15.724,71	5,385-
20/08/200 Perdite degli eserc. precedenti				276.236,35	291.961,06	15.724,71-	5,385-
IX) Utile (perdita) dell' esercizio				44.385,84	15.724,71	28.661,13	182,268
A TOTALE PATRIMONIO NETTO				1.268.149,49	1.223.763,65	44.385,84	3,626
B) FONDI PER RISCHI E ONERI							
3) Altri fondi				250.000,00	281.819,79	31.819,79-	11,290-
30/04/800 Fondi rischi				250.000,00-	281.819,79-	31.819,79	11,290-
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI				250.000,00	281.819,79	31.819,79-	11,290-
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO				451.049,10	447.779,67	3.269,43	0,730
30/01/100 Tfr fondo dipendenti				451.049,10-	447.779,67-	3.269,43-	0,730
D) DEBITI							
4) Debiti verso banche							
a) esigibili entro esercizio successivo				3.925.500,96	2.949.362,15	976.138,81	33,096
18/01/101 MPS c/c ordinario				486.730,58-	296.959,36-	189.771,22-	63,904
18/01/106 Unicredit c/c 30071238 CIS SRL				502.786,41-	0,00	502.786,41-	100,000
18/01/112 BCC VIGNOLE c/c ordinario				36.681,44-	0,00	36.681,44-	100,000
31/03/224 Mutuo Caripit 67059634				50.603,27-	99.697,06-	49.093,79	49,242-
31/03/226 Mutuo Intesa 61147127				51.293,43-	101.075,47-	49.782,04	49,252-
31/03/228 Mutuo BCC Vignole pos. 811711				18.032,44-	35.700,16-	17.667,72	49,489-
31/03/229 Mutuo BCC Masiano pos. n. 700591				21.068,02-	38.598,53-	17.530,51	45,417-
31/03/230 Mutuo BCC Vignole pos. n. 812157				15.453,75-	31.068,21-	15.614,46	50,258-
31/03/232 Mutuo BCC Masiano pos. n. 700613				15.545,11-	30.834,30-	15.289,19	49,585-
31/03/238 Mutuo Caripit n. 67101704				57.645,24-	114.309,97-	56.664,73	49,571-
31/03/239 Mutuo Caripit n.67111463				469.661,27-	0,00	469.661,27-	100,000
31/03/251 CR FIRENZE Anticipi Tia				700.000,00-	700.000,00-	0,00	
31/03/252 CARIPIT Anticipi cc 2606 CIS SRL				300.000,00-	300.000,00-	0,00	
31/03/257 MPS c/anticipi				1.200.000,00-	1.201.119,09-	1.119,09	0,093-

Ditta	1000	C I S s.r.l. al 30.06.2016			Codice fiscale		01571730470	
		Via Walter Tobagi, 16			Partita IVA		01571730470	
		51037 MONTALE			PT		-	
		Registro Imprese di PISTOIA			n. 01571730470		Capitale Sociale Eur 1.500.000,00 i.v	
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016					PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
					ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	DIFFERENZA	SCOST.
b) esigibili oltre esercizio successivo					1.366.920,84	1.366.920,84	0,00	
31/03/225 Mutuo Caripit 67059634 >es.succ.					25.882,13-	25.882,13-	0,00	
31/03/233 Mutuo BCCVignole n.811711>es.suc					81.055,50-	81.055,50-	0,00	
31/03/234 Mutuo BCCMasiano n.700591>es.su					81.090,55-	81.090,55-	0,00	
31/03/235 Mutuo BCCVignole n.812157>es.su					494.363,67-	494.363,67-	0,00	
31/03/236 Mutuo BCCMasiano n.700613>es.su					495.322,63-	495.322,63-	0,00	
31/03/240 Mutuo Caripit n.67101704>es.succ					189.206,36-	189.206,36-	0,00	
4 TOTALE Debiti verso banche					5.292.421,80	4.316.282,99	976.138,81	22,615
7) Debiti verso fornitori								
a) esigibili entro esercizio successivo					4.745.894,33	4.345.563,30	400.331,03	9,212
32/00000 Fornitori					4.337.646,80-	4.014.719,27-	322.927,53-	8,043
33/05/100 Fatture da ricevere da fornitori					408.247,53-	330.844,03-	77.403,50-	23,395
7 TOTALE Debiti verso fornitori					4.745.894,33	4.345.563,30	400.331,03	9,212
10) Debiti verso collegate								
a) esigibili entro esercizio successivo					58.432,50	58.432,50	0,00	
31/05/322 Debiti v/Helios x cap.da versare					58.432,50-	58.432,50-	0,00	
10 TOTALE Debiti verso collegate					58.432,50	58.432,50	0,00	
11) Debiti verso controllanti								
a) esigibili entro esercizio successivo					436.428,98	435.165,24	1.263,74	0,290
31/05/316 Cis Spa c/incassi TIA					521,71-	521,71-	0,00	
31/05/317 Debiti verso CIS SPA					435.907,27-	434.643,53-	1.263,74-	0,290
11 TOTALE Debiti verso controllanti					436.428,98	435.165,24	1.263,74	0,290
12) Debiti tributari								
a) esigibili entro esercizio successivo					1.132.634,64	1.333.012,05	200.377,41-	15,031-
34/05/100 IRES Erario c/Imposte					7.437,81-	0,00	7.437,81-	100,000
34/05/150 IRAP Erario c/Imposta					27.670,80-	95.441,11-	67.770,31	71,007-
34/05/221 Debito per add.le prov.le TIA					1.008.289,21-	1.161.531,19-	153.241,98	13,193-
34/05/400 Erario c/rit. redditi lavoro dip					88.821,60-	73.878,14-	14.943,46-	20,227
34/05/500 Erario c/rit. redditi lav. aut.					415,22-	2.161,61-	1.746,39	80,791-
12 TOTALE Debiti tributari					1.132.634,64	1.333.012,05	200.377,41-	15,031-
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. soci								
a) esigibili entro esercizio successivo					163.911,17	146.837,79	17.073,38	11,627
34/03/100 Inps c/competenze					101.736,00-	86.608,00-	15.128,00-	17,467
34/03/101 Inpdap c/competenze					42.954,39-	40.982,05-	1.972,34-	4,812
34/03/200 Inail c/competenze					4.313,46-	8.380,18-	4.066,72	48,527-
34/03/700 Debito v/Previambiente					7.195,21-	3.545,15-	3.650,06-	102,959
34/03/720 Debito v/Altri Fondi					1.504,39-	611,18-	893,21-	146,145
34/03/731 Debito v/FASDA					3.145,00-	3.102,50-	42,50-	1,369
34/03/900 Debito v/Previndai					3.062,72-	3.608,73-	546,01	15,130-
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicure					163.911,17	146.837,79	17.073,38	11,627
14) Altri debiti								
a) esigibili entro esercizio successivo					219.337,61	304.840,85	85.503,24-	28,048-
14/00000 Clienti					9.090,30-	9.090,30-	0,00	
34/02/100 Retribuzioni Dipendenti					180.773,00-	246.219,64-	65.446,64	26,580-
34/02/700 Sindacati c/ritenute					760,65-	743,15-	17,50-	2,354
34/03/600 Cessioni stip. e accanton.vari					1.754,23-	1.716,51-	37,72-	2,197
34/08/200 Partite passive varie da liqu.					26.959,43-	47.071,25-	20.111,82	42,726-
14 TOTALE Altri debiti					219.337,61	304.840,85	85.503,24-	28,048-
D TOTALE DEBITI					12.049.061,03	10.940.134,72	1.108.926,31	10,136
E) RATEI E RISCONTI								

Ditta	1000	C I S s.r.l. al 30.06.2016			Codice fiscale		01571730470	
		Via Walter Tobagi, 16			Partita IVA		01571730470	
		51037 MONTALE PT			Numero R.E.A		-	
		Registro Imprese di PISTOIA n. 01571730470			Capitale Sociale		Eur 1.500.000,00 i.v	
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016					PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
					ESERCIZIO	ESERCIZIO	DIFFERENZA	SCOST.
					2016	2015		
2) Ratei e risconti					297.257,32	231.700,43	65.556,89	28,293
35/01/100 Ratei passivi (su .....)					29.659,54-	21.326,22-	8.333,32-	39,075
35/02/100 Risconti passivi (su .....)					267.597,78-	210.374,21-	57.223,57-	27,200
E TOTALE RATEI E RISCONTI					297.257,32	231.700,43	65.556,89	28,293
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO					14.315.516,94	13.125.198,26	1.190.318,68	9,068
CONTO ECONOMICO								
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni					5.554.216,05	11.200.441,35	5.646.225,30-	50,410-
40/01/200 Materiali da racc.diff.cessione					173.989,69-	350.615,31-	176.625,62	50,375-
40/01/201 Mater.racc.dif.cessione Buggiano					0,00	20.317,16-	20.317,16	100,000-
40/04/100 Ricavi contratto servizio comuni					4.880.406,52-	9.778.257,46-	4.897.850,94	50,089-
40/04/103 Servizio Raccolta Conai					129.768,28-	240.122,07-	110.353,79	45,957-
40/04/105 Ricavi smaltimento a terzi					4.239,99-	26.910,00-	22.670,01	84,243-
40/04/106 Ricavi gestione Amianto					1.065,48-	4.574,68-	3.509,20	76,709-
40/04/111 Servizio Raccolta RAEE					7.861,20-	24.015,74-	16.154,54	67,266-
40/04/112 Servizio Raccolta CDCNPA					1.898,86-	3.415,60-	1.516,74	44,406-
40/04/812 Contr. servizi CIS SPA - CIS SRL					60.000,00-	120.000,00-	60.000,00	50,000-
40/04/813 Gestione servizio Buggiano					294.986,03-	632.213,33-	337.227,30	53,340-
5) Altri ricavi e proventi								
a) Altri ricavi e proventi					84.201,56	231.391,89	147.190,33-	63,610-
44/01/200 Arrotondamenti attivi					2,94-	76,61-	73,67	96,162-
44/02/150 Contributi in c/capitale					72.302,04-	57.742,00-	14.560,04-	25,215
44/02/300 Recuperi spese					3.914,15-	158.180,86-	154.266,71	97,525-
44/02/350 Rimborsio accise					5.932,96-	15.000,00-	9.067,04	60,446-
44/02/401 Rimborsi diversi					0,00	10,00-	10,00	100,000-
44/02/500 Ricavi diversi					2.049,47-	382,42-	1.667,05-	435,921
5 TOTALE Altri ricavi e proventi					84.201,56	231.391,89	147.190,33-	63,610-
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE					5.638.417,61	11.431.833,24	5.793.415,63-	50,677-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
6) materie prime, suss., di cons. e merci					85.375,15	151.807,23	66.432,08-	43,760-
50/03/100 Materiali di consumo c/acq.altri					77.759,80	124.086,40	46.326,60-	37,334-
50/03/106 Materiali c/acq.altri Buggiano					135,78	0,00	135,78	100,000
54/05/200 Vestiario dipend.e mat. di cons.					7.479,57	27.720,83	20.241,26-	73,018-
7) per servizi					2.643.580,60	5.261.946,06	2.618.365,46-	49,760-
52/01/101 Trattamento rif.da racc.differ.					1.128.265,83	2.328.859,89	1.200.594,06-	51,552-
52/01/114 Smalt.rif.da rac.differ.Buggiano					93.541,37	212.884,82	119.343,45-	56,060-
52/01/500 Analisi					2.350,00	350,00	2.000,00	571,428
52/01/700 Personale distaccato					0,00	169.056,43	169.056,43-	100,000-
52/01/750 Personale interinale					142.721,24	157.923,87	15.202,63-	9,626-
52/01/808 Bollettazione TIA					52.997,99	126.751,78	73.753,79-	58,187-
52/01/809 Gestione Rotonde Montale					2.624,00	2.992,50	368,50-	12,314-
52/01/813 Servizi Buggiano					17.451,93	37.806,93	20.355,00-	53,839-
52/01/815 Servizi Quadrifoglio					9.081,00	19.691,00	10.610,00-	53,882-
52/01/818 Smalt.RSU c/o impianto termoval.					595.941,40	988.139,20	392.197,80-	39,690-
52/02/100 Manut. riparaz. fabbricati					8.985,04	10.778,27	1.793,23-	16,637-
52/02/220 Manut. riparaz. imp. piattaf.					4.221,48	15.590,65	11.369,17-	72,923-
52/02/221 Manut. riparaz. ECO QUARRATA					2.323,27	0,00	2.323,27	100,000
52/02/300 Manut. riparaz. attrezzature					7.758,27	17.337,09	9.578,82-	55,250-
52/02/309 Manut. riparaz. tel.cellulari					0,00	131,27	131,27-	100,000-
52/02/311 Manut. riparaz. macch. ufficio					986,24	3.994,32	3.008,08-	75,308-
52/02/312 Manut. software					43.461,88	76.135,33	32.673,45-	42,914-
52/02/314 Manutenzione imp. termici CIS					0,00	375,00	375,00-	100,000-
52/02/400 Manut. riparaz. automezzi					93.583,44	258.498,55	164.915,11-	63,797-
52/02/410 Manut.riparaz.automezzi Buggiano					8.985,05	19.673,22	10.688,17-	54,328-
52/02/450 Manut. riparaz. autovetture					790,37	5.102,76	4.312,39-	84,510-





Ditta	1000	C I S s.r.l. al 30.06.2016			Codice fiscale	01571730470		
		Via Walter Tobagi, 16			Partita IVA	01571730470		
		51037 MONTALE PT			Numero R.E.A	-		
		Registro Imprese di PISTOIA n. 01571730470			Capitale Sociale	Eur	1.500.000,00 i.v	
BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016 CONTO ECONOMICO								
					ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	DIFFERENZA	SCOST.
55/03/200 Ammortamento software					4.845,89	16.531,58	11.685,69-	70,687-
55/05/100 Ammortamento avviamento					345,00	695,00	350,00-	50,359-
55/06/400 Ammortamento spese pluriennali					2.668,23	5.336,46	2.668,23-	50,000-
55/06/450 Amm.spese plurienn.su beni terzi					1.412,41	2.841,89	1.429,48-	50,300-
b) ammort. immobilizz. materiali					237.729,60	404.573,90	166.844,30-	41,239-
56/01/100 Ammortamento fabbricati industr.					2.046,81	4.118,33	2.071,52-	50,300-
56/02/200 Ammortamento impianti specifici					113.029,77	183.054,46	70.024,69-	38,253-
56/04/200 Ammortamento macchine ord. uff.					1.014,35	3.318,10	2.303,75-	69,429-
56/04/300 Ammortamento macch. elettr. uff.					11.398,33	24.094,93	12.696,60-	52,694-
56/05/100 Ammortamento autocarri					110.240,34	189.988,08	79.747,74-	41,975-
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.								
d1)		svalutaz. crediti (attivo circ.)			270.000,00	600.000,00	330.000,00-	55,000-
		57/01/100 Accan. fondo sval. cr. v/clienti			270.000,00	600.000,00	330.000,00-	55,000-
		d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.			270.000,00	600.000,00	330.000,00-	55,000-
10		TOTALE ammortamenti e svalutazioni:			576.671,22	1.150.039,36	573.368,14-	49,856-
11)		variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci			1.783,35	4.114,00	2.330,65-	56,651-
		51/03/100 R.F. di materiali di consumo			7.805,95-	9.589,30-	1.783,35	18,597-
		51/03/900 R.I. di materiali di consumo			9.589,30	13.703,30	4.114,00-	30,021-
12)		accantonamenti per rischi			13.794,13	250.000,00	236.205,87-	94,482-
		58/01/500 Accan. fondo rischi diversi			13.794,13	250.000,00	236.205,87-	94,482-
14)		oneri diversi di gestione			54.727,32	123.204,10	68.476,78-	55,579-
		52/07/600 Compensi ai sindaci revisori			7.043,40	14.086,80	7.043,40-	50,000-
		52/07/700 Compensi agli amministratori			7.337,31	14.196,93	6.859,62-	48,317-
		59/01/300 Penalita' e multe			133,25	28,09	105,16	374,368
		59/01/400 Arrotondamenti passivi			7,98	9,52	1,54-	16,176-
		59/01/600 Spese e oneri diversi			19.930,70	40.622,79	20.692,09-	50,937-
		59/01/602 Spese e oneri diversi Buggiano			0,00	143,50	143,50-	100,000-
		59/01/650 Costi non deducibili			35,50	73,00	37,50-	51,369-
		59/01/700 Tassa di circolazione automezzi			3.823,67	7.840,48	4.016,81-	51,231-
		59/01/701 Tassa circolaz.automezzi Buggian			797,52	1.661,44	863,92-	51,998-
		59/01/710 Tasse circolazione autovetture			510,64	1.093,70	583,06-	53,310-
		59/01/730 Canoni demanio idrico			0,00	655,00	655,00-	100,000-
		59/01/800 Franchigia assic.responsab. civi			0,00	2.000,00	2.000,00-	100,000-
		59/01/900 Contributi Associativi			8.540,91	19.465,00	10.924,09-	56,121-
		59/02/100 Imposte di registro			427,12	1.747,10	1.319,98-	75,552-
		59/02/300 Vidimazioni libri sociali			308,23	716,46	408,23-	56,978-
		59/02/800 Imposte e tasse diverse			3.281,00	10.916,00	7.635,00-	69,943-
		59/02/801 Imposta di bollo			1.903,09	4.327,38	2.424,29-	56,022-
		59/02/900 Imposte e tasse non deducibili			583,00	0,00	583,00	100,000
		70/07/600 Marche da bollo			64,00	992,00	928,00-	93,548-
		72/01/200 Minus. su realizzo immob. mater.			0,00	2.628,91	2.628,91-	100,000-
B		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			5.363.416,95	11.070.241,73	5.706.824,78-	51,551-
A-B		TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE			275.000,66	361.591,51	86.590,85-	23,947-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:								
16) Altri proventi finanziari:								
d) proventi finanz. diversi dai precedenti								
d4)		da altri			29,12	6.975,43	6.946,31-	99,582-
		60/06/100 Interessi attivi di c/c			29,12-	278,90-	249,78	89,558-
		60/07/100 Interessi attivi di c/c postale			0,00	0,18-	0,18	100,000-
		60/07/300 Interessi attivi di mora			0,00	6.562,62-	6.562,62	100,000-
		60/07/500 Interessi attivi diversi			0,00	133,73-	133,73	100,000-
		d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti			29,12	6.975,43	6.946,31-	99,582-
16		TOTALE Altri proventi finanziari:			29,12	6.975,43	6.946,31-	99,582-

	C I S s.r.l. al 30.06.2016	Codice fiscale	01571730470
Ditta	1000 Via Walter Tobagi, 16	Partita IVA	01571730470
	51037 MONTALE PT	Numero R.E.A	- i.v
	Registro Imprese di PISTOIA n. 01571730470	Capitale Sociale	Eur 1.500.000,00

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30/06/2016 CONTO ECONOMICO

	ESERCIZIO 2016	ESERCIZIO 2015	DIFFERENZA	SCOST.
17) interessi e altri oneri finanziari da:				
d) debiti verso banche	117.219,21	203.025,45	85.806,24-	42,263-
70/02/100 Int. passivi su mutui bancari	40.069,44	85.106,21	45.036,77-	52,918-
70/02/900 Int. passivi di c/c	77.149,77	117.919,24	40.769,47-	34,574-
f) altri debiti	1.954,92	2.351,17	396,25-	16,853-
70/05/400 Int. passivi v/fornitori	0,00	1.314,06	1.314,06-	100,000-
70/05/600 Int. passivi v/erario	0,00	332,13	332,13-	100,000-
70/05/800 Int. passivi v/Provincia Pistoia	1.954,92	362,95	1.591,97	438,619
70/05/801 Int. passivi v/istit. previdenza	0,00	342,03	342,03-	100,000-
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	119.174,13	205.376,62	86.202,49-	41,972-
15+16-17+-17b TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	119.145,01-	198.401,19-	79.256,18	39,947-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi straordinari				
a) plusvalenze da alien.(non rientranti n.5)	1.200,00	2.000,00	800,00-	40,000-
62/01/200 Plusv. su realizzo immob. mater.	1.200,00-	2.000,00-	800,00	40,000-
b) altri proventi straord. (non rientr. n. 5)	5.937,31	533.164,57	527.227,26-	98,886-
62/02/100 Sopravvenienze attive	5.937,31-	528.914,97-	522.977,66	98,877-
62/02/200 Indennizzi sinistri ed incendi	0,00	4.249,60-	4.249,60	100,000-
20 TOTALE Proventi straordinari	7.137,31	535.164,57	528.027,26-	98,666-
21) Oneri straordinari				
b) imposte relative a esercizi precedenti	9.225,90	0,00	9.225,90	100,000
72/02/300 Imposte dell'esercizio preced.	9.225,90	0,00	9.225,90	100,000
c) altri oneri straordinari	26.999,32	527.273,04	500.273,72-	94,879-
72/02/100 Sopravvenienze passive	26.999,32	527.273,04	500.273,72-	94,879-
21 TOTALE Oneri straordinari	36.225,22	527.273,04	491.047,82-	93,129-
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	29.087,91-	7.891,53	36.979,44-	468,596-
A-B+-C+-D+-E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	126.767,74	171.081,85	44.314,11-	25,902-
22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticip				
a) imposte correnti	82.381,90	155.357,14	72.975,24-	46,972-
73/01/100 IRES dell'esercizio	14.487,57	55.060,43	40.572,86-	73,687-
73/01/400 IRAP dell'esercizio	67.894,33	100.296,71	32.402,38-	32,306-
22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,	82.381,90	155.357,14	72.975,24-	46,972-
23) Utile (perdite) dell'esercizio	44.385,84	15.724,71	28.661,13	182,268

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
dr. Edoardo Franceschi





**C I S** s.r.l..

**Società unipersonale socio unico CIS s.p.a.**

**Sede sociale in Montale, via W. Tobagi n. 16**

**Capitale sociale € 1.500.000,00 interamente versato**

**Registro imprese di Pistoia n. 01571730470**

**REA n. 160962**

**Codice fiscale 01571730470**

# **Nota illustrativa**

## **al bilancio al 30 giugno 2016**

**C I S** s.r.l..

**Società unipersonale socio unico CIS s.p.a.**

Sede sociale in Montale, via W. Tobagi n. 16  
Capitale sociale € 1.500.000,00 interamente versato  
Registro imprese di Pistoia n. 01571730470  
REA n. 160962  
Codice fiscale 01571730470

## **NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO AL 30/06/2016**

### **CRITERI GENERALI**

---

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 30/06/2016, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 C.C., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei compresi nelle singole voci;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- i valori di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

### **Criteri di redazione**

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, ove mancanti e in quanto applicabili, facendo riferimento a quelli emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB).

### **1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DEI VALORI DI BILANCIO**

---

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di ricerca e sviluppo sostenuti nell'esercizio 2015 sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio Sindacale e sono ammortizzati in un periodo di tre esercizi. Si tratta delle spese sostenute per realizzazione modello organizzativo 231, ottenimento della certificazione qualità OHsas e realizzazione diagnosi energetica.

I costi di ricerca, sviluppo e pubblicità degli esercizi precedenti sono esposti nell'apposita voce dell'attivo ed ammortizzati per un periodo di cinque anni a partire dall'esercizio in cui sono sostenuti, in ragione della utilità pluriennale dei relativi costi.

I diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono esposti al costo di acquisizione e sono ammortizzati in modo sistematico in conformità al periodo di utilizzazione stabilito da contratto e comunque non superiore a cinque esercizi a partire dall'esercizio in cui sono sostenuti.

Le concessioni, licenze, marchi e diritti simili sono iscritti al costo di acquisizione e sono ammortizzati in cinque esercizi.

L'avviamento commerciale, acquisito a titolo derivativo, è iscritto al valore di acquisto pari alla differenza fra il costo complessivo dell'azienda e il valore corrente attribuito agli altri elementi patrimoniali.

Le spese di manutenzione e migliorie su beni di terzi sono esperte alla voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in modo sistematico al minore tra il periodo di prevista utilità futura e quello risultante dal contratto di locazione.

Le immobilizzazioni il cui valore economico alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al costo, ammortizzato secondo i criteri sopracitati, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Se vengono meno le ragioni che hanno determinato questa svalutazione, si procede al ripristino del costo.

Avviamento commerciale	5,56%
Spese di costituzione e trasformazione	20%
Spese relative a studi e ricerche	20%
Software	20%

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

Le percentuali di ammortamento delle immobilizzazioni non sono variate rispetto all'esercizio precedente e sono di seguito indicate:

Costruzioni leggere	10%
Impianti specifici di utilizzazione	10%
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche	20%
Autoveicoli da trasporto	13%
Autovetture	25%

### **Partecipazioni in imprese immobilizzate**

Le partecipazioni in altre società sono valutate con il metodo del costo di acquisizione o di sottoscrizione comprensivo degli oneri accessori, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

### **Rimanenze**

Le rimanenze di materie prime, semilavorati e prodotti finiti sono valutate al minor valore tra il costo di acquisto o di fabbricazione, comprensivo degli oneri accessori, ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Le rimanenze dei beni fungibili sono valutate col sistema del LIFO a scatti annuali.

### **Trattamento di fine rapporto**

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti e a quelli integrativi aziendali.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della società alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

### **Ratei e risconti**

Nella voce "Ratei e risconti attivi sono iscritti i costi sostenuti nell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi e i proventi di competenza dell'esercizio, ma esigibili in esercizi successivi.

Nella voce "Ratei e risconti passivi sono iscritti i proventi percepiti nell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi e i costi di competenza dell'esercizio, ma esigibili in esercizi successivi.

In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

### **Contributi in c/capitale**

I contributi in conto impianti ricevuti per l'acquisto o per la realizzazione di beni strumentali e i contributi in conto capitale ricevuti per finalità diverse, quali i contributi per la ricerca scientifica, sono iscritti nell'esercizio in cui sono deliberati dal soggetto concedente e si sono verificate le condizioni previste dalla delibera medesima.

I contributi sono iscritti per intero nei risconti passivi e imputati a conto economico per competenza di esercizio secondo il criterio sopra indicato.

I contributi in conto impianti riscontati concorrono a formare il reddito imponibile in quote correlate all'ammortamento dei beni cui si riferiscono.

### **Fondi per rischi e oneri**

Gli accantonamenti per rischi e oneri sono destinati alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza probabile, dei quali alla chiusura del periodo sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Sono stati accantonati in questa voce gli oneri oggetto di cause legali in corso, fra cui la causa per l'emissione di microinquinanti avvenuta nell'anno 2007. Nella relazione sulla gestione al bilancio 2015 si dà atto del fatto, avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio, della citazione in giudizio per l'incidente mortale occorso presso il centro di raccolta Maciste nel settembre 2011. La somma stanziata è ritenuta congrua per la copertura del relativo rischio in considerazione anche della presenza di polizze assicurative a garanzia di detto rischio.

## **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

## **Imposte sul reddito**

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, al lordo degli acconti versati e delle ritenute subite.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

## **Ricavi e Costi**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

## **Dividendi**

I dividendi sono contabilizzati nell'esercizio in cui viene deliberata la distribuzione da parte della società partecipata.

## **Altre Informazioni**

La Società è controllata al 100% dal socio Cis S.P.A. e di ciò gli Amministratori, hanno dato adeguata pubblicità con la relativa iscrizione, a norma dell'art. 2497bis del codice civile, nel Registro delle imprese.

Nel corso dell'esercizio 2012 è stato sottoscritto l'accordo con la società controllante di consolidamento ai fini fiscali previsto dagli articoli 117 e seguenti del T.U.I.R. (cosiddetto "consolidato fiscale nazionale") ed inviata all'Agenzia delle Entrate la relativa opzione per la tassazione di gruppo. Tale accordo con validità triennale. Nel 2015 il suddetto accordo è stato rinnovato per un ulteriore triennio.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui al comma 4 dell'art. 2423 ed al comma 2 dell'art. 2423 bis del codice civile.

La società non ha emesso strumenti finanziari né sussistono in bilancio altri tipi di immobilizzazioni finanziarie, oltre le partecipazioni in società controllate e collegate.

La società ha adottato un codice etico di comportamento ai sensi del decreto legislativo 231/2001.

## 2. I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per le tre classi di immobilizzazioni (immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie) è stato predisposto apposito prospetto che evidenzia le variazioni intervenute per ciascun gruppo omogeneo, quali i costi storici, i valori di conferimento, le rivalutazioni e le svalutazioni, le variazioni intercorse nell'esercizio ed i saldi finali alla chiusura dell'esercizio.

Nelle Tabelle riportate nelle pagine seguenti vengono messi in evidenza i movimenti subiti dalle immobilizzazioni così come richiesto dal punto 2 dell'art. 2427 del Codice Civile.

SITUAZIONE ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE				ESERCIZIO IN CORSO		
VOCE DI BILANCIO	COSTO	AMMORTAM.	TOTALE	ACQUISIZIONI/ DISMISSIONI	AMMORTAM.	CONS.FINALE
<b>I. IMMATERIALI</b>						
1) Costi d'impianto e di Ampliamento	37.874	37.874	0	0	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	653.193	463.872	189.321	0	59.670	129.651
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	340.403	331.228	9.175	23.350	4.846	27.679
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0
5) Avviamento	12.500	4.170	8.330	0	345	7.985
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0	0
7) Altre	43.605	2.842	40.763	2.490	4.081	39.172
<b>II. MATERIALI</b>						
1) Terreni e fabbricati	41.183	13.159	28.024	0	2.046	25.978
2) Impianti e macchinario	2.569.124	1.193.779	1.375.345	133.503	113.030	1.395.818
3) Attrezzature industriali e commerc.	0	0	0	0	0	0
4) Altri beni	2.885.694	1.739.010	1.146.684	136.235	107.090	1.175.829
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		0			0	
<b>III. FINANZIARIE</b>						
1) Partecipazioni in						
a) imprese controllate		0			0	
d) altre imprese	151.152	0	151.152	0	0	151.152

## 3. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI «COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO» E «COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITÀ»

Fra le immobilizzazioni immateriali sono state appostate le seguenti spese al netto delle quote di ammortamento:

### Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità

- progetto sistema di raccolta "Porta A Porta"	€	84.662
- studio gara Ato	€	13.991
- spese per selezione personale a tempo indeterminato	€	16.220
- modello organizzativo D.Lgs 231/2011	€	2.679
- Modello organizzativo D. Lgs. 231/2011 (implement. 2015)	€	877
- Certificazione Qualità OHSAS 18001	€	7.764
- Diagnosi energetica ex D. Lgs. 102/2014	€	3.458

Le suddette capitalizzazioni rispondono alle caratteristiche richieste per l'iscrizione di qualsiasi posta attiva in quanto sono:



- relativi ad un prodotto o processo chiaramente definito; nonché identificabili e misurabili;
- riferiti ad un progetto realizzabile, cioè tecnicamente fattibile, per il quale l'impresa possieda o possa disporre delle necessarie risorse;
- recuperabili tramite i ricavi che nel futuro si svilupperanno dall'applicazione del progetto stesso.

Tali costi includono come previsto dal principio contabile n.24 confermata anche nella bozza di revisione attualmente in fase di consultazione:

- gli stipendi, i salari e gli altri costi relativi al personale impegnato nelle attività;
- i costi dei materiali e dei servizi impiegati nelle attività;
- i costi indiretti, diversi dai costi e dalle spese generali ed amministrativi, relativi alle attività di ricerca e

#### **Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**

- |                |   |        |
|----------------|---|--------|
| - software per | € | 27.679 |
|----------------|---|--------|

#### **Altre immobilizzazioni immateriali**

- |                           |   |        |
|---------------------------|---|--------|
| - Lavori su beni di terzi | € | 39.172 |
|---------------------------|---|--------|

#### **Immobilizzazioni materiali**

Il valore complessivo, al netto delle quote di ammortamento, ammonta a € 2.597.625 ed è rappresentato come segue:

<u>Immobilizzazioni materiali</u>	€	5.683.289
• <u>Fabbricati Industriali</u>	€	41.183
• <u>Impianti e Macchinari</u>	€	2.702.627
• <u>Mobili e Macchine Uff.</u>	€	105.458
• <u>Macchine Elettr. Uff.</u>	€	288.265
• <u>Autocarri</u>	€	2.519.142
• <u>Autovetture</u>	€	26.614
<u>Fondo ammortamento ordinario</u>	€.	3.085.664
<u>Somma algebrica</u>	€.	2.597.625
<u>Immobilizzazioni in corso e acconti</u>	€.	-
<u>Totale</u>	€.	2.597.625

I principali incrementi dell'esercizio hanno riguardato i seguenti investimenti:

- Impianti e macchinari per € 11.720 relativi ad acquisto di impianti specifici per la raccolta differenziata pap;
- Impianti e macchinari per € 121.782 relativi a completamento lavori per la realizzazione del Centro di Raccolta Eco Quarrata entrato in funzione il 25 gennaio 2016;
- Autocarri per € 68.000 specifici per la raccolta differenziata pap;
- Autocarri per € 102.500 per servizio pulizia stradale.

#### **Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti tecnici-economici imputati nell'esercizio ammontano a € 237.730 e sono stati calcolati su tutti i cespiti materiali, ammortizzabili al 30.06.2016 applicando, così come evidenziato nei criteri di

valutazione, le aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica residua dei beni ed illustrate alla voce "Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali".

### **3-bis. LA MISURA E LE MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI**

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali o immateriali.

### **4. LE VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

VOCE DI BILANCIO	CONSISTENZA INIZIALE	INCREMENTO DECREMENTO	CONSISTENZA FINALE
I. RIMANENZE	9.589	-1.783	7.806
II. CREDITI	9.620.435	808.463	10.428.898
III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON CO-STITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE	471.847	355.722	827.569
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	74.531	23.449	97.980
D) DEBITI	10.940.135	1.108.927	12.049.062
E) RATEI E RISCONTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SU PRESTITI	231.700	65.557	297.257

VOCE DI BILANCIO	CONSISTENZA INIZIALE	INCREMENTO	DECREMENTO O UTILIZZO	CONSISTENZA FINALE
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	281.820	13.794	45.614	250.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	447.780	87.296	84.027	451.049

A) PATRIMONIO NETTO	CONSISTENZA INIZIALE	Abbattimento capitale	ASSEGNAZ. RISULTATO	ACCANTON. IN C.ECONOM.	ALTRE VARIAZIONI	UTILE D'ESERC.	CONSISTENZA FINALE
I. CAPITALE	1.500.000						1.500.000
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE							
IV. RISERVA LEGALE							
V. RISERVE STATUTARIE:							
VII. ALTRE RISERVE:							
a) riserva straordinaria							
e) versamenti soci in c/capitale							
i) altre riserve in sospensione d'imposta							
m) riserva arrotondamento u. euro	-3						-1
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-291.961		15.725				-276.236
IX. UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	15.725		-15.725			44.386	44.386
TOTALE	1.223.761		0			44.386	1.268.149

## **5. L'ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DIRETTAMENTE O PER TRAMITE DI SOCIETÀ FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE**

La società non possiede alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate. Possiede esclusivamente le seguenti partecipazioni di minoranza:

- Partecipazione di € 77.910 pari a al 3,71 del capitale sociale della società HELIOS S.c.p.a. in liquidazione.
- Partecipazione di € 521,00 pari a n. 10 azioni della Banca del Credito Cooperativo di Masiano.
- Partecipazione di € 72.721,00 pari allo 3,36% del capitale sociale della società Revet spa

## **6. L'AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE E CON SPECIFICA RIPARTIZIONE SECONDO LE AREE GEOGRAFICHE**

VOCE DI BILANCIO	IMPORTI ESIG. ENTRO ES.SUCC.	IMPORTI ESIG. OLTRE ES. SUCC.	
		D.RES. < 5 ANNI	D.RES.> 5 ANNI
II. CREDITI			
1) Verso utenti e clienti	9.519.648	0	0
2) Verso controllanti	609	0	0
4-bis) Tributari	677.631	0	
4-ter) Imposte anticipate	0	182.831	0
5) Verso altri	44.218	3.961	0
D) DEBITI			
3) Debiti V/soci per finanziamenti	0	0	0
4) Debiti v/banche	3.925.501	647.925	718.996
5) Debiti v/altri finanziatori	0	0	0
7) Debiti verso fornitori	4.745.894	0	0
10) Debiti verso imprese collegate	58.433	0	0
11) Debiti verso controllanti	436.429	0	0
12) Debiti tributari	1.132.635	0	0
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	163.911	0	0
14) Altri debiti	219.338	0	0

Non vi è pluralità di aree geografiche nei rapporti commerciali.

I debiti v/banche esigibili entro l'esercizio successivo sono così composti:

- € 486.731 c/c ordinario presso MPS;
- € 502.787 c/c ordinario presso Unicredit;
- € 36.682 c/c ordinario presso Bcc Vignole;
- € 50.603 Finanziamento Caript n. 67059634;
- € 51.293 Finanziamento Intesa n. 61147127;
- € 18.032 Mutuo Bcc Vignole n. 811711;
- € 21.068 Mutuo Bcc Masiano n. 700591;
- € 15.454 Mutuo Bcc Vignole n. 812157;
- € 15.545 Mutuo Bcc Masiano n. 700613;
- € 57.645 Mutuo Caripit n. 67101704;

- € 469.661 Mutuo Caripit n. 67111463;
- € 700.000 anticipo su fatture Cassa di Risparmio Firenze;
- € 300.000 anticipo su fatture Cassa di Risparmio Pistoia e Lucchesia;
- € 1.200.000 anticipo su fatture MPS;

I debiti v/banche esigibili oltre l'esercizio successivo sono così composti:

- € 25.882 Finanziamento Caripit n. 67059634
- € 81.055 Mutuo Bcc Vignole n. 811711;
- € 81.091 Mutuo Bcc Masiano n. 700591
- € 494.364 Mutuo Bcc Vignole n. 812157
- € 495.323 Mutuo Bcc Masiano n. 700613
- € 189.206 Mutuo Caripit n. 67101704;

I finanziamenti n. 812157 e n 700613 concessi rispettivamente da BCC Vignole e BCC Masiano (finanziamento in pool) per la realizzazione del Centro di raccolta di Quarrata sono assistiti da ipoteca iscritta sul diritto di superficie della durata di 30 anni che il Comune di Quarrata ha concesso a Cis Srl su un terreno di sua proprietà. Su detto terreno Cis Srl ha realizzato un nuovo centro di raccolta entrato in funzione nei primi mesi del 2016.

Per quanto concerne i crediti verso clienti per Tia non riscossa questi sono pari complessivamente a € 6.520.134. E' importante sottolineare che tale somma è comprensiva dell'IVA e pertanto, a fronte di eventuali inesigibilità, è possibile lo storno dell'importo corrispondente a tale imposta già versata all'erario dalla società.

A seguito della mancata riscossione la società provvede alla messa in mora degli utenti ed ad emettere eventuale avviso di accertamento maggiorato delle relative sanzioni (fino al 30% del importo non pagato) oltre interessi.

A mero titolo prudenziale, adottando la stessa procedura seguita negli esercizi passati, gli importi degli interessi e delle sanzioni non sono evidenziati nel bilancio. L'affidamento della riscossione coattiva avviene mediante affidamento dei ruoli ad Equitalia la quale interviene attraverso le procedure forzose, quali ad esempio il fermo amministrativo, il pignoramento presso terzi, il pignoramento mobiliare ed immobiliare ecc.

Ad Equitalia sono stati affidati i ruoli fino all'esercizio 2012.

Occorre ricordare che, in caso di utenze commerciali, nell'ambito delle procedure fallimentari, il credito per Tia è assistito da privilegio mobiliare.

Queste informazioni e l'analisi dei dati permettono di stimare il buon fine della riscossione in modo più ottimistico, ma, non avendo ancora elementi certi e definiti, abbiamo ritenuto corretto ispirarci al criterio di prudenza, anche in considerazione dei tempi di dilazione concessi da Equitalia per legge.

Per quanto sopra, si è ritenuto necessario procedere ad una svalutazione crediti che comprendesse tutti quei crediti per i quali Equitalia non ha comunicato l'inesigibilità iniziale oltre alla svalutazione generica riferita a tutti i crediti. La svalutazione crediti è stata quindi pari a € 270.000,00 portando il fondo svalutazione crediti a € 1.848.754 al netto degli utilizzi dell'anno.

#### **6-bis. EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Non sussistono.

**6-ter. DISTINTAMENTE PER CIASCUNA VOCE, L'AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE**

---

Non sussistono

**7. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI" E "RATEI E RISCONTI PASSIVI", "ALTRI FONDI" E "ALTRE RISERVE"**

---

**Ratei attivi**

Interessi attivi	€ 14
------------------	------

**Risconti attivi**

Assicurazioni	€ 34.185
Assistenze hardware e software	€ 10.779
Commissioni	€ 15.266
Spese notarili	€ 3.061
Canoni telefonici/ADSL	€ 1.364
Diversi	€ 4.778
Tassa circolazione	€ 5.423
Oneri bancari	€ 11.245
Noleggi	€ 2.502
Contributi associativi	€ 9.363

**Risconti passivi**

Contributo c/impianti	€ 267.598
-----------------------	-----------

**Ratei passivi**

Interessi passivi	€ 29.646
Diversi	€ 13

I contributi ricevuti dalla Regione Toscana per gli investimenti finalizzati all'estensione e al potenziamento della raccolta differenziata interessano il conto economico gradualmente in relazione alla durata di utilizzazione del cespite. La parte di contributi eccedente la quota di competenza del 1° semestre 2016 viene rinviata ai successivi esercizi mediante l'iscrizione di un risconto passivo. La parte di contributi riferita a cespiti acquistati negli anni precedenti è iscritta come ricavo di esercizio.

**7-bis. LE VOCI DI PATRIMONIO NETTO ANALITICAMENTE INDICATE, CON SPECIFICAZIONE IN APPOSITI PROSPETTI DELLA LORO ORIGINE, POSSIBILITÀ DI UTILIZZAZIONE E DISTRIBUIBILITÀ, NONCHÉ DELLA LORO AVVENUTA UTILIZZAZIONE NEI PRECEDENTI ESERCIZI**

<i>Natura/descrizione</i>	<i>Importo</i>	<i>Possibilità di utilizzazione</i>	<i>Quota disponibile</i>	<i>Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi:</i>	
				<i>per copertura perdite</i>	<i>per altre ragioni</i>
Capitale	1.500.000	---	---		
Riserve di capitale:					
Riserva per azioni proprie	0	---	---		
Riserva per azioni o quote di società controllante	0	---	---		
Riserva da sopraprezzo azioni		<b>A</b>			
		<b>B</b>			
	0	<b>C</b>	0		
Riserva da conversione obbligazioni		<b>A</b>			
		<b>B</b>			
	0	<b>C</b>	0		
Versamento soci c/cap.		<b>A</b>			
		<b>B</b>			
	0	<b>C</b>	0		
Riserve di utili:					
Riserva legale	0	<b>B</b>	0		
Riserva per azioni proprie	0	---	---		
Riserva da utili netti su cambi		<b>A</b>			
	0	<b>B</b>	0		
Riserva da valutazione delle partecipazioni con il metodo del Patrimonio Netto	0	<b>A</b>	0		
Riserva da deroghe ex comma 4 dell'art. 2423	0	<b>A</b>			
		<b>B</b>	0		
Riserva in sospensione d'imposta		<b>A</b>			
		<b>B</b>			
	0	<b>C</b>	0	0	0
Riserva straordinaria		<b>A</b>			
		<b>B</b>			
	0	<b>C</b>	0		
Totale	1.500.000		0		
Quota non distribuibile	1.500.000		0		
Residua quota distribuibile			0		

Legenda:           **A.** per aumento di capitale  
                       **B.** per copertura perdite  
                       **C.** per distribuzione ai soci

**8. L'AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE**

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.



## **9. GLI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE**

---

### **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale**

#### Polizze fideiussorie a garanzia di terzi

Coface Assicurazioni	Ministero dell'ambiente Iscrizione Albo Gestori ambientali	€ 51.645,69
S2C Spa	Intermediazione dei rifiuti	€ 309.874,14
Elba Assicurazioni	Gestione Impianto Maciste	€ 258.228,45
MPS	Provincia di Pistoia - rateizzazione	€ 931.990,18
Reale Mutua	Gara ATO Toscana Centro Garanzia fidejussoria cauzione provvisoria	€ 5.000.000,00

Le polizze fidejussorie Coface Assicurazioni a favore di ATO Toscana Centro per contributi su investimento sono state svincolate in data 22.03.2016.

#### Beni in locazione operativa

n. 3 multifunzione Canon	€ 15.000,00
n. 12 stampanti laser Canon/Kyocera	€ 2.000,00

#### Fideiussioni ricevute da terzi a garanzia di propri impegni

Fideiussione Omnibus Limitata Unicredit	Cis Spa	€ 1.300.000,00
Garanzia generica per finanziamenti	Cis Spa	€ 1.000.000,00
Lettera di patronage a favore di MPS	Cis Spa	€ 2.931.990,18

## **10. LA RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITÀ E SECONDO AREE GEOGRAFICHE**

---

Ricavi per servizi ambientali	€ 5.554.216
Altri ricavi	€ 84.202

La totalità dei ricavi è realizzata in ambito nazionale.

## **11. L'AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI**

---

Non vi sono proventi di questo tipo.

## 12. LA SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI, A DEBITI VERSO BANCHE, E ALTRI

La voce C. 17 del conto economico ("interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti"), risulta così composta:

DESCRIZIONE	IMPRESE CONTR. E COLL.	IMPRESE CONTROLLANTI	ALTRI
<b>Interessi passivi</b>			
1 - Su debiti verso banche	0	0	117.219
2 - Su altri debiti	0	0	1.955
3 - Su debiti v/fornitori	0	0	0
4 - Su finanziamento soci	0	0	0
<b>Altri oneri</b>			
1 -	0	0	0

## 13. LA COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI"

L'area straordinaria risulta così composta:

DESCRIZIONE	IMPORTO €	TOTALE €
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>		7.137
1 - Plusvalenze su realizzo immob. Mater.	1.200	
2 - Plusvalenze da cessione titoli o partecipazioni	0	
3 - Sopravvenienze attive		
Maggiori ricavi/minori costi anni precedenti	5.937	
Rimborso assicurazione		
Diversi		
<b>ONERI STRAORDINARI</b>		36.225
1 - Minusvalenze da alienazione beni		
2 - Minusvalenze da cessione titoli o partecipazioni		
3 - Imposte relative a precedenti esercizi	9.226	
4 - Sopravvenienze passive		
minori ricavi anni precedenti (rettifiche su TIA)		
Diversi	26.999	

Non sono state operate rettifiche di valore o accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

#### 14. PROSPETTO CONTENENTE

**A) LA DESCRIZIONE DELLE DIFFERENZE TEMPORANEE CHE HANNO COMPORTATO LA RILEVAZIONE DI IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE; B) L'AMMONTARE DELLE IMPOSTE ANTICIPATE CONTABILIZZATO IN BILANCIO ATTINENTI A PERDITE DELL'ESERCIZIO O DI ESERCIZI PRECEDENTI E LE MOTIVAZIONI DELL'ISCRIZIONE, L'AMMONTARE NON ANCORA CONTABILIZZATO E LE MOTIVAZIONI DELLA MANCATA ISCRIZIONE.**

Non sono state contabilizzate imposte anticipate e sono stati stornati crediti per l'utilizzo di perdite fiscali pregresse.

#### 15. IL NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categorie è riportato nella tabella che segue:

- dirigenti (numero medio)	1	<b>DATI IN CORSO DI RISCONTRO</b>
- quadri (numero medio)	2	
- impiegati (numero medio)	20	
- operai (numero medio)	52	
- dipendenti a tempo determinato (numero medio)	14	

#### 16. L'AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

I compensi agli amministratori ed ai sindaci sono riportati nella tabella che segue:

**Tabella 16.1 – Compensi spettanti agli amministratori e ai sindaci**

<b>Categoria</b>	<b>Compensi in misura fissa</b>	<b>Compensi in percentuale sugli utili netti (1)</b>	<b>Compensi in percentuale sui ricavi</b>	<b>Indennità di fine rapporto</b>	<b>Totali</b>
Amministratori	7.337	0	0	0	7.337
Sindaci revisori	7.043	0	0	0	7.043
Totale	33.776	0	0	0	33.776

#### 17. IL NUMERO ED IL VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI DELLA SOCIETÀ E IL NUMERO E IL VALORE NOMINALE DELLE NUOVE AZIONI DELLA SOCIETÀ SOTTOSCRITTE DURANTE L'ESERCIZIO

Non sussistono

#### 18. LE AZIONI DI GODIMENTO, LE OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI E I TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETÀ

Non sussistono

**19. IL NUMERO E LE CARATTERISTICHE DEGLI ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETÀ, CON L'INDICAZIONE DEI DIRITTI PATRIMONIALI E PARTECIPATIVI CHE CONFERISCONO E DELLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELLE OPERAZIONI RELATIVE**

---

Non sussistono

**19-bis. I FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETÀ, RIPARTITI PER SCADENZE E CON LA SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI CON CLAUSOLA DI POSTERGAZIONE RISPETTO AGLI ALTRI CREDITORI.**

---

La società non ha ricevuto finanziamenti da soci.

**20. I DATI RICHIESTI DAL TERZO COMMA DELL'ARTICOLO 2447-SEPTIES CON RIFERIMENTO AI PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE AI SENSI DELLA LETTERA A) DEL PRIMO COMMA DELL'ARTICOLO 2447-BIS**

---

Non sussistono

**21. I DATI RICHIESTI DALL'ARTICOLO 2447-DECIES, OTTAVO COMMA**

---

Non sussistono

## **22. LE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO.**

La società ha in essere un contratto di locazione finanziaria:

Compattatore OMS

<i>Contratto n. 01415017</i>		<i>Importi in €</i>
<b>Valore teorico del bene locato</b>		74.000,00
a) ammortamenti pregressi		-33.670,00
b) ammortamenti dell'esercizio		-9.620,00
<b>Valore del bene locato al 31/12/2015 in caso di rilevazione col metodo finanziario</b>		<b>30.710,00</b>
c) valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/2015		45.707,27
d) valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto		740,00
e) onere finanziario effettivo dell'esercizio		3.063,94
<b>Effetto sul risultato d'esercizio in caso di rilevazione col metodo finanziario</b>		<b>3.654,05</b>

## **22-bis. LE OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE.**

Alla data del 30/06/2016 il capitale di € 1.500.000 è posseduto per il 100 % da CIS s.p.a.

La società è controllata al 100% da parte della società CIS spa - n. reg. imprese PT 00372200477. Con la stessa sono in essere rapporti di natura commerciale riferiti all'uso degli immobili e degli impianti per il trattamento dei RSU e ai servizi amministrativi e tecnici resi da CIS s.r.l. come segue:

- 1) CIS s.p.a. ha addebitato a CIS s.r.l. il costo per lo smaltimento dei rifiuti che la stessa ha conferito al termovalorizzatore nel 1° semestre 2016 per € 655.617,14;
- 2) Cis s.p.a. ha addebitato a Cis s.r.l. il canone per la locazione della palazzina uffici, per la piattaforma per il trattamento rifiuti, per l'area di stoccaggio cassoni e box spogliatoi, per il distributore di carburante. Il canone per il 1° semestre 2016 è stato pari a € 51.255,00;
- 3) Cis s.p.a. ha addebitato a Cis s.r.l. per il 1° semestre 2016, per l'automezzo Fiat Doblo' di proprietà Cis s.p.a e in comodato a Cis s.r.l., Euro 498,63 per assicurazione, Euro 20,89 per tassa circolazione, Euro 175,21 per pedaggi autostradali;
- 4) CIS s.r.l. ha fornito a CIS s.p.a. servizi amministrativi, informatici e di segreteria per l'importo di € 60.000,00 relativamente al 1° semestre 2016;

## **22-ter. NATURA E OBIETTIVO ECONOMICO DI ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE.**

Non sussistono.

## **PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEI DATI ESSENZIALI DELL'ULTIMO BILANCIO DELLA SOCIETA' CIS S.P.A. ESERCITANTE ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

Alla data del 31/12/2015 la società era controllata al 100,00% da CIS s.p.a. con sede in Montale, via W.

Tobagi n. 16 – n. Reg. Imprese PT 00472200477.

Si riportano di seguito i dati essenziali della società controllante così come risultanti dal bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 in corso di approvazione.

Voci di bilancio	Anno 2015	Anno 2014
------------------	-----------	-----------

ATTIVO		
A) Credito v/soci per versamenti ancora dovuti	0	0,00
B) Immobilizzazioni	27.642.646	29.157.137
C) Attivo circolante	9.326.890	7.994.315
D) Ratei e risconti	45.330	14.688
Totale attivo	37.014.866	37.166.140
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
Capitale	4.970.176	4.970.176
Riserva Legale	696.011	690.355
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	30.653	5.655
Totale Patrimonio netto	5.696.839	5.666.186
B) Fondi per rischi e oneri	122.612	76.144
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	33.140	35.423
D) Debiti	29.723.834	29.800.730
E) Ratei e risconti	1.438.441	1.587.657
Totale passivo	37.014.866	37.166.140
<b>Voci di bilancio</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2014</b>
CONTO ECONOMICO		
A) Valore della produzione	7.971.770	7.935.007
B) Costi della produzione	7.119.896	7.163.715
C) Proventi e oneri finanziari	-619.949	-744.970
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	-109.527	30.502
Imposte sul reddito d'esercizio	91.745	51.169
Utile (perdita) dell'esercizio	30.653	5.655



## **INFORMAZIONI RELATIVE AL VALORE EQUO "FAIR VALUE" DEGLI STRUMENTI FINANZIARI**

---

La società non possiede azioni proprie né azioni della società controllante.

Al 31/12/2015 è in essere un contratto "fuori bilancio" di "Interest rate swap" su finanziamento della Cassa di risparmio di Pistoia e Lucchesia e di Banca Intesa dell'importo di € 900.000,00, con durata quinquennale. Questo strumento consente di avere certezza dei flussi finanziari legati al proprio indebitamento rendendolo indifferente all'andamento dei tassi di interesse. Conseguentemente viene sterilizzata la variabilità del tasso di interesse rendendo ininfluenti le fluttuazioni di mercato.

Contratto n.	30915630 del 11/4/2012
Durata:	13/4/2012 – 31/3/2017
Tasso variabile:	euribor 1M/360
Tasso fisso	1,05%
Capitale di riferimento:	€ 900.000,00
Mark to market al 31/12/2015	€ - 2.234
Fair value al 31/12/2015	€ -2.571

## **ALTRE INFORMAZIONI**

---

### **Partecipazioni in altre imprese comportanti responsabilità illimitata**

La società non ha assunto partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata:

### **Adozione del modello di consolidato fiscale**

La società ha aderito, in qualità di consolidata, al consolidato fiscale nazionale ai sensi dell'art. 117 e seguenti del T.U.I.R. promosso dalla società controllante Cis s.p.a.

### **D.Lgs. 231/2001**

Nel corso del 2012 la società ha terminato il processo per l'adozione del modello 231 previsto dal D.Lgs 231/2001 recante "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'art. 11 della legge 29 settembre 2000, n. 300 composto da:

- a) Modello organizzativo – Parte generale;  
Modello organizzativo – parte speciale;
- b) Codice etico;
- c) Sistema disciplinare;
- d) Regolamento dell'organismo di vigilanza.

Nel corso del 2014 il suddetto piano è stato adeguato nel rispetto delle novità in materia ed è stato integrato con il Piano triennale di prevenzione alla corruzione secondo quanto previsto dalla Legge 90/2012.

Nel corso del 2015 è stato messo appunto e adottato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione il cui aggiornamento è previsto per il 2016.

### **Certificazioni di qualità**

Nel corso del 2014 la società ha mantenuto sia la certificazione UNI EN ISO 9001:2008 sia la certificazione UNI EN ISO 14001:2004 inerenti rispettivamente il Sistema di Gestione Ambientale secondo le norme ISO 9001 e ISO 14001 ed ho ottenuto la certificazione Emas.

Nei primi mesi del 2015 è stata aggiudicata la gara per l'affidamento del servizio di consulenza finalizzato all'implementazione ed al mantenimento delle suddette certificazioni nonché per l'acquisizione della

certificazione OHSAS 18001 sulla sicurezza sul lavoro, ottenuta in data 16.11.2015, che consentirà di applicare una riduzione ai contributi INAIL da versare per tutti i dipendenti.

### **Accertamenti fiscali**

Fra i rischi esterni sono da annoverare quelli legati a modifiche legislative e all'incertezza nella politica ambientale.

#### Accertamenti fiscali

Alla data della presente si sono conclusi positivamente i contenziosi in essere e siamo in attesa del rimborso di quanto anticipato all'erario a seguito dell'accoglimento dell'autotutela, relativa all'annualità 2009, in data 27 maggio 2016.

Montale, 29 settembre 2016

Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
Dott. Edoardo Franceschi

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'E. Franceschi', written over a faint circular stamp.