

# BILANCIO DI ESERCIZIO

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

*Denominazione:* HIDROGEST SPA

*Sede:* VIA PRIVATA BERNASCONI 13  
24039 SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII (BG)

*Capitale sociale:* 29.223.448

*Capitale sociale interamente versato:* si

*Codice CCIAA:* BG

*Partita IVA:* 03071180164

*Codice fiscale:* 03071180164

*Numero REA:* 000000346940

*Forma giuridica:* Società per azioni, az. speciali e cons.

*Settore di attività prevalente (ATECO):* 360000

*Società in liquidazione:* no

*Società con socio unico:* no

*Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:* no

*Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:*

*Appartenenza a un gruppo:* no

*Denominazione della società capogruppo:*

*Paese della capogruppo:*

*Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:*

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	26.552	41.985
2) costi di sviluppo	18.445	50.837
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	25.298	16.152
Totale immobilizzazioni immateriali	70.295	108.974
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	11.909.146	12.199.537
2) impianti e macchinario	52.028.333	53.782.517
3) attrezzature industriali e commerciali	310.494	336.335
4) altri beni	183.155	214.088
5) immobilizzazioni in corso e acconti	980.133	959.711
Totale immobilizzazioni materiali	65.411.261	67.492.188
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
c) imprese controllanti	120.000	120.000
d-bis) altre imprese	26.485	26.485
Totale partecipazioni	146.485	146.485
2) crediti		
c) verso controllanti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	240.000	200.000
Totale crediti verso controllanti	240.000	200.000
Totale crediti	240.000	200.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	386.485	346.485
Totale immobilizzazioni (B)	65.868.041	67.947.647
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	237.097	241.942
Totale rimanenze	237.097	241.942
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.334.436	11.621.444
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.540	8.900
Totale crediti verso clienti	11.351.976	11.630.344
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	375.043	403.741
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.641	12.641
Totale crediti tributari	387.684	416.382
5-ter) imposte anticipate	9.600	11.138

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.179.488	1.223.521
esigibili oltre l'esercizio successivo	89.648	129.185
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>1.269.136</b>	<b>1.352.706</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>13.018.396</b>	<b>13.410.570</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	24.735	56.861
3) danaro e valori in cassa	277	6.339
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>25.012</b>	<b>63.200</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>13.280.505</b>	<b>13.715.712</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>38.706</b>	<b>41.106</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>79.187.252</b>	<b>81.704.465</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	29.223.448	29.223.448
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	3.468.513	3.468.513
IV - Riserva legale	36.081	33.279
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.326.219	2.391.631
Riserva azioni (quote) della società controllante	120.000	0
Varie altre riserve	10.342.386	10.343.726
<b>Totale altre riserve</b>	<b>12.788.605</b>	<b>12.735.357</b>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	72.478	56.050
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>45.589.125</b>	<b>45.516.647</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	23.534	19.820
2) per imposte, anche differite	0	2.002
4) altri	177.661	552.609
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>201.195</b>	<b>574.431</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.357.340</b>	<b>1.283.486</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.812.830	4.158.474
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.468.752	16.054.998
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>18.281.582</b>	<b>20.213.472</b>
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.602
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>0</b>	<b>3.602</b>
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.552.129	10.630.253
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>10.552.129</b>	<b>10.630.253</b>
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.451	74.449
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>67.451</b>	<b>74.449</b>

	31-12-2016	31-12-2015
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.110	115.612
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	68.110	115.612
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.509	258.241
esigibili oltre l'esercizio successivo	53.851	42.445
Totale altri debiti	310.360	300.686
Totale debiti	29.279.632	31.338.074
<b>E) Ratei e risconti</b>	2.759.960	2.991.827
<b>Totale passivo</b>	79.187.252	81.704.465

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.617.662	12.618.608
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	798.263	631.161
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.530.023	1.399.997
Totale altri ricavi e proventi	1.530.023	1.399.997
Totale valore della produzione	14.945.948	14.649.766
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.418.350	1.340.686
7) per servizi	5.024.579	5.232.331
8) per godimento di beni di terzi	257.822	293.790
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.795.491	1.761.463
b) oneri sociali	597.654	568.343
c) trattamento di fine rapporto	137.660	135.980
d) trattamento di quiescenza e simili	14.159	13.275
e) altri costi	5.980	5.980
Totale costi per il personale	2.550.944	2.485.041
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	59.464	78.537
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.066.453	3.893.577
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	98.000	20.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.223.917	3.992.114
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.844	2.536
14) oneri diversi di gestione	859.447	560.128
Totale costi della produzione	14.339.903	13.906.626
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	606.045	743.140
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		

	31-12-2016	31-12-2015
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	64.039	105.208
Totale proventi diversi dai precedenti	64.039	105.208
Totale altri proventi finanziari	64.039	105.208
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	545.482	694.233
Totale interessi e altri oneri finanziari	545.482	694.233
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(481.443)	(589.025)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>124.602</b>	<b>154.115</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	52.588	99.010
imposte relative a esercizi precedenti	0	217
imposte differite e anticipate	(464)	(1.162)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	52.124	98.065
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>72.478</b>	<b>56.050</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	72.478	56.050
Imposte sul reddito	52.124	98.065
Interessi passivi/(attivi)	481.443	589.025
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(164)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	606.045	742.976
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	249.819	169.255
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.125.917	3.972.114
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(27.867)	(34.909)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.347.869	4.106.460
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.953.914	4.849.436
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.845	2.536
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(194.580)	(591.653)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(78.124)	934.342
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.400	(8.184)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(242.394)	(156.900)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	54.772	54.876
Totale variazioni del capitale circolante netto	(453.081)	235.017
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.500.833	5.084.453

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(477.965)	(589.025)
(Imposte sul reddito pagate)	(27.389)	(192.039)
(Utilizzo dei fondi)	(76.253)	(186.326)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(581.607)</b>	<b>(967.390)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>3.919.226</b>	<b>4.117.063</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.985.526)	(2.599.053)
Disinvestimenti	-	164
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	20.907
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(40.000)	(44.019)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(2.025.526)</b>	<b>(2.622.001)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(90)	190.181
Accensione finanziamenti	3.098.935	1.004.543
(Rimborso finanziamenti)	(5.030.734)	(2.771.146)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(1.931.889)</b>	<b>(1.576.422)</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>(38.189)</b>	<b>(81.360)</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	56.861	144.066
Danaro e valori in cassa	6.339	494
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>63.200</b>	<b>144.560</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	24.735	56.861
Danaro e valori in cassa	277	6.339
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>25.012</b>	<b>63.200</b>