

CO.G.E.S. SPA

VIA MARTINENGO 32 - 25020 - BASSANO BRESCIANO - BS

Codice fiscale 02987620172

Capitale Sociale interamente versato Euro 1.100.000,00

Iscritta al numero 02987620172 del Reg. delle Imprese - Ufficio di BRESCIA

Iscritta al numero 310250 del R.E.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016

Redatto in forma estesa

	31/12/2016	31/12/2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
2) costi di sviluppo	10.000	10.000
7) altre	847	968
Totale immobilizzazioni immateriali	10.847	10.968
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	581.278	613.832
2) impianti e macchinario	58.435	63.787
3) attrezzature industriali e commerciali	221.681	290.551
4) altri beni	292.175	444.036
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.465.126	1.465.126
Totale immobilizzazioni materiali	2.618.695	2.877.332
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	85.002	85.002
Totale partecipazioni	85.002	85.002
2) crediti		

d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.165	5.165
Totale crediti verso altri	5.165	5.165
Totale crediti	5.165	5.165
Totale immobilizzazioni finanziarie	90.167	90.167
Totale immobilizzazioni (B)	2.719.709	2.978.467
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	46.765	57.211
3) lavori in corso su ordinazione	12.850	0
4) prodotti finiti e merci	41.098	10.517
Totale rimanenze	100.713	67.728
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.950.685	1.198.600
Totale crediti verso clienti	1.950.685	1.198.600
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	2.347.986
Totale crediti verso imprese controllate	0	2.347.986
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.565.324	0
Totale crediti verso controllanti	1.565.324	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.480	273.439
Totale crediti tributari	274.480	273.439
5-ter) imposte anticipate	10.661	100.325
5- quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.114	854
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.543	3.543
Totale crediti verso altri	5.657	4.397
Totale crediti	3.806.807	3.924.747
IV - Disponibilità liquide		

1)	depositi bancari e postali	825.528	95.508
3)	danaro e valori in cassa	346	2
	Totale disponibilità liquide	825.874	95.510
	Totale attivo circolante (C)	4.733.394	4.087.985
D)	Ratei e risconti	38.826	51.874
	Totale attivo	7.491.929	7.118.326

Passivo			
A)	Patrimonio netto		
I -	<i>Capitale</i>	1.100.000	1.100.000
IV -	<i>Riserva legale</i>	0	69.068
VI -	<i>Altre riserve, distintamente indicate</i>		
	Riserva straordinaria	588.105	40.984
	Varie altre riserve	0	2
	Totale altre riserve	588.105	40.986
VIII -	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-351.037	0
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	313.258	-461.090
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X -	<i>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	-588.105	0
	Totale patrimonio netto	1.062.221	748.964
B)	Fondi per rischi e oneri		
2)	per imposte, anche differite	702	569
4)	altri	14.000	0
	Totale fondi per rischi ed oneri	14.702	569
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	252.786	232.520
D)	Debiti		
5)	debiti verso altri finanziatori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	5.321.015	5.321.015
	Totale debiti verso altri finanziatori	5.321.015	5.321.015
7)	debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	577.644	655.499
	Totale debiti verso fornitori	577.644	655.499

12)	debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	79.141	18.141
	Totale debiti tributari	79.141	18.141
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	52.549	33.704
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	52.549	33.704
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	126.627	99.755
	Totale altri debiti	126.627	99.755
	Totale debiti	6.156.976	6.128.114
E)	Ratei e risconti	5.244	8.159
	Totale passivo	7.491.929	7.118.326
		31/12/2016	31/12/2015

Conto economico			
A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.653.013	2.600.382
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	12.850	0
5)	altri ricavi e proventi		
	altri	896.627	22.783
	Totale altri ricavi e proventi	896.627	22.783
	Totale valore della produzione	3.562.490	2.623.165
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	59.270	35.855
7)	per servizi	1.791.292	1.900.544
8)	per godimento di beni di terzi	16.816	17.429
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	561.917	506.466
	b) oneri sociali	177.023	157.460
	c) trattamento di fine rapporto	35.816	32.047
	d) trattamento di quiescenza e simili	4.142	4.393

e) altri costi	3.060	2.380
Totale costi per il personale	781.958	702.746
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	121	121
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	306.522	162.889
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	144.829
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	18.032	72.259
Totale ammortamenti e svalutazioni	324.675	380.098
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-20.134	24.971
13) altri accantonamenti	14.000	0
14) oneri diversi di gestione	60.228	96.031
Totale costi della produzione	3.028.105	3.157.674
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	534.385	-534.509
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	295	82
Totale proventi diversi dai precedenti	295	82
Totale altri proventi finanziari	295	82
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	69.301	1.828
Totale interessi e altri oneri finanziari	69.301	1.828
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-69.006	-1.746
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	8.000
Totale svalutazioni	0	8.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	-8.000
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	465.379	-544.255
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e		

anticipate		
imposte correnti	62.324	6.043
imposte differite e anticipate	89.797	-89.208
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	152.121	-83.165
21) Utile (perdita) dell'esercizio	313.258	-461.090

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Rendiconto Finanziario Indiretto

	2016	2015
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	313.258	-461.090
Imposte sul reddito	152.121	-83.165
Interessi passivi/(attivi)	69.006	1.395
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	2.895	979
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	537.280	-541.881
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	38.532	21.804
Ammortamenti delle immobilizzazioni	306.643	163.010
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		144.829
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	133	1.147
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	345.308	330.790
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	882.588	-211.091
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-32.985	24.972
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-752.085	-2.691.864
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-77.855	-409.393
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	13.048	16.916
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-2.915	2.233
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	872.097	-6.224.815
Totale variazioni del capitale circolante netto	19.305	-9.281.951
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	901.893	-9.493.042
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-69.006	-1.395
(Imposte sul reddito pagate)	-2.886	-28.428
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-4.133	
Altri incassi/(pagamenti)	-45.027	1.919.191
Totale altre rettifiche	-121.052	1.889.368

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	780.841	-7.603.674
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-50.627	-27.487
Disinvestimenti	150	7.620.179
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-50.477	7.592.692
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		-2
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		-2
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	730.364	-10.984
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	95.508	106.369
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2	125
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	95.510	106.494
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	825.528	95.508

Assegni		
Danaro e valori in cassa	346	2
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	825.874	95.510
Di cui non liberamente utilizzabili		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Commento, informazioni in calce al rendiconto finanziario