

Stato Patrimoniale

Importi in unità di euro

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
1 Costi di impianto e ampliamento	0	28.305
2 Costi di sviluppo	0	0
3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo opere d'ingegno	1.564.536	1.670.105
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	16.367	13.653
5 Avviamento	0	112.255
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	24.243.576	16.920.725
7 Altre immobilizzazioni immateriali	62.212.612	52.981.836
Totale I	88.037.091	71.726.879
II Immobilizzazioni materiali		
1 Terreni e fabbricati	208.758	163.263
2 Impianti e macchinario	642.158	503.486
3 Attrezzature industriali e comm.	856.379	798.096
4 Altri beni	1.301.786	839.553
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	372.334
Totale II	3.009.081	2.676.732
III Immobilizzazioni finanziarie		
1 Partecipazioni d-bis) in altre imprese	125.458	92.072
Totale 1	125.458	92.072
2 Crediti d-bis) verso altri	0	0
Totale 2	0	0
Totale III	125.458	92.072
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	91.171.630	74.495.683



Stato Patrimoniale

Importi in unità di euro

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze		
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.047.701	964.160
Totale I	1.047.701	964.160
II Crediti		
1 Verso clienti		
a) entro esercizio successivo	35.907.129	48.496.848
Totale 1	35.907.129	48.496.848
5-bis Crediti tributari		
a) entro esercizio successivo	9.883.420	7.140.112
b) oltre esercizio successivo	0	1.023.000
Totale 5-bis	9.883.420	8.163.112
5-ter Imposte anticipate		
b) oltre esercizio successivo	1.970.193	2.017.293
Totale 5-ter	1.970.193	2.017.293
5-quater Verso altri		
a) entro esercizio successivo	3.232.750	2.741.154
b) oltre esercizio successivo	181.009	1.870.157
Totale 5-quater	3.413.759	4.611.311
Totale II	51.174.501	63.288.564
IV Disponibilità liquide		
1 Depositi bancari e postali	1.621.303	11.491.466
3 Denaro e valori in cassa	8.334	4.000
Totale IV	1.629.637	11.495.466
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	53.851.839	75.748.190
D) RATEI E RISCONTI		
1 Ratei e risconti attivi	852.321	309.391
TOTALE RATEI E RISCONTI	852.321	309.391
TOTALE ATTIVITÀ	145.875.790	150.553.264

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale	36.000.000	36.000.000
IV Riserva legale	937.844	408.000
VII Altre riserve		
1 Riserva facoltativa	15.238.407	5.171.370
7 Riserve da arrotondamento	0	0
Totale VI	15.238.407	5.171.370
IX Utile (perdita) dell'esercizio	9.210.072	10.596.881
TOTALE PATRIMONIO NETTO	61.386.323	52.176.251
B) FONDI RISCHI E ONERI		
2 Per imposte, anche differite	0	0
3 Altri	1.244.739	409.442
TOTALE FONDO RISCHI E ONERI	1.244.739	409.442
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO		
SUBORDINATO	3.882.081	3.946.444
D) DEBITI		
4 Debiti verso banche		
a) entro l'esercizio successivo	1.918.840	11.946.707
b) oltre l'esercizio successivo	35.998.644	36.042.194
Totale 4	37.917.484	47.988.901
6 Acconti		
a) entro l'esercizio successivo	298.236	836.822
Totale 6	298.236	836.822
7 Debiti v/fornitori		
a) entro l'esercizio successivo	35.071.048	36.680.461
Totale 7	35.071.048	36.680.461
9 Debiti v/controllate		
a) entro l'esercizio successivo	0	0
Totale 9	0	0
12 Debiti tributari		
a) entro l'esercizio successivo	433.668	2.016.501
Totale 12	433.668	2.016.501
13 Debiti v/istituti di previdenza e di Sicurezza sociale		
a) entro l'esercizio successivo	1.354.005	1.271.716
Totale 13	1.354.005	1.271.716
14 Altri debiti		
a) entro l'esercizio successivo	4.211.353	5.175.234
Totale 14	4.211.353	5.175.234
TOTALE DEBITI	79.285.794	93.969.635

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
E) RATEI E RISCONTI		
1 Ratei e risconti passivi	76.853	51.492
TOTALE RATEI E RISCONTI	76.853	51.492
TOTALE PASSIVITÀ	145.875.790	150.553.264



Conto Economico

Importi in unità di euro

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi vendite e prestazioni	89.044.151	83.776.939
4 Incremento di immobilizzazioni per lavori interni	2.840.958	2.383.255
5 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	1.677.103	5.544.670
Totale 5	1.677.103	5.544.670
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	93.562.212	91.704.864
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(5.014.726)	(4.642.399)
7 Servizi	(32.592.351)	(29.759.459)
8 Godimento beni di terzi	(15.143.465)	(14.757.857)
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	(13.419.769)	(12.731.690)
b) oneri sociali	(3.841.841)	(3.796.622)
c) trattamento di fine rapporto	(808.220)	(784.591)
e) altri costi	(26.400)	(26.000)
Totale 9	(18.096.230)	(17.338.903)
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immob. immateriali	(5.386.565)	(4.599.220)
b) ammortamenti delle immob. materiali	(914.991)	(778.602)
c) altre svalutazioni delle immob.	0	0
d) svalutazioni crediti compresi nell'attivo circ. e dispon. liquide	0	(4.050.000)
Totale 10	(6.301.556)	(9.427.822)
11 Var. rimanenze di materie suss., di consumo e merci	83.542	106.482
12 Accantonamenti per rischi	(837.029)	(43.643)
13 Altri accantonamenti	0	0
14 Oneri diversi di gestione	(1.327.587)	(642.613)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(79.229.402)	(76.506.214)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	14.332.810	15.198.650
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 Proventi da partecipazioni		
Altri	39.163	54.522
Totale 15	39.163	54.522
16 Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	149.894	151.494
Totale 16 d)	149.894	151.494
Totale 16	149.894	151.494
17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altre imprese	(1.410.239)	(485.965)
Totale 17	(1.410.239)	(485.965)
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(1.221.182)	(279.949)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.111.628	14.918.701

Conto Economico

Importi in unità di euro

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
20 Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	(3.854.456)	(5.058.661)
b) imposte differite e anticipate	(47.100)	736.841
Totale 20	(3.901.556)	(4.321.820)
21 UTILE (PERDITA)	9.210.072	10.596.881



Rendiconto finanziario

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.210.072	10.596.881
Imposte sul reddito	3.901.556	4.321.820
Interessi passivi / (interessi attivi)	1.259.287	305.010
(Dividendi)	(39.163)	(54.522)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	6.276	289
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione	14.338.028	15.169.478
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.645.248	4.878.654
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.300.027	5.377.822
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	(80.709)	(681.870)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	22.202.594	24.744.084
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(83.541)	(106.483)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	13.161.176	8.300.291
Decremento/(incremento) dei crediti vs controllate	-	-
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.609.413)	(14.829.379)
Incremento/(decremento) dei debiti verso controllate	-	-
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(542.930)	(143.158)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	25.361	27.180
Altre variazioni del capitale circolante netto	(479.992)	795.343
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	32.673.254	18.787.878
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(1.259.287)	(305.010)
(Imposte sul reddito pagate)	(6.900.230)	-
Dividendi incassati	39.163	54.522
(Utilizzo dei fondi)	(1.167.138)	(2.248.617)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	23.385.761	16.288.773
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	23.385.761	16.288.773

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazione materiali</i>		
(Investimenti)	(1.364.370)	(1.417.946)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	9.860	-
<i>Immobilizzazione immateriali</i>		
(Investimenti)	(21.792.277)	(19.390.013)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	498
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti in capitali di rischio)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti in capitale di rischio	-	-
(Investimenti)	(33.386)	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(23.180.173)	(20.807.461)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	1.898.780	(8.429.049)
Accensione finanziamenti	0	50.872.483
Rimborso finanziamenti	(11.970.197)	(26.591.544)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Versamenti da parte di terzi	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(10.071.417)	15.851.890
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	(9.865.828)	11.333.202
Disponibilità liquide al 1° gennaio	11.495.466	162.263
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.629.637	11.495.466

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

Bergamo, 12 aprile 2018

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
Paolo Franco