

**Bilancio
d'esercizio
chiuso al
31 dicembre
2016**

irisacqua

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Gli importi presenti sono espressi in Euro

	31/12/2015	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
di cui già richiamati	/	/
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	/	/
2) Costi di sviluppo	125.923	62.961
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno	/	/
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.396.441	4.168.147
5) Avviamento	/	/
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.072.841	2.536.247
7) Altre	15.016.008	18.371.050
	23.611.213	25.138.405
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	9.027.486	8.886.820
2) Impianti e macchinari	68.480.161	65.997.751
3) Attrezzature industriali e commerciali	294.906	278.818
4) Altri beni	2.140.922	1.934.070
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.901.342	8.377.579
	84.844.817	85.475.038
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	/	/
b) imprese collegate	/	/
c) imprese controllanti	/	/
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	/	/
d-bis) altre imprese	516	516
	516	516
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/

> segue

	31/12/2015	31/12/2016
c) verso imprese controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
d-bis) verso altri		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	64.307	61.517
	64.307	61.517
3) Altri titoli	/	/
4) Strumenti finanziari derivati attivi	/	/
	64.823	62.033
Totale immobilizzazioni	108.520.853	110.675.476
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	356.534	405.573
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione	52.355	56.030
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
	408.889	461.603
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	17.776.168	15.999.398
- oltre 12 mesi	2.789.183	3.625.024
	20.565.351	19.624.422
2) Verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/

> segue

	31/12/2015	31/12/2016
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
5-bis) Crediti tributari		
- entro 12 mesi	1.973.801	1.129.592
- oltre 12 mesi	/	/
	1.973.801	1.129.592
5-ter) Imposte anticipate		
- entro 12 mesi	94.773	1.374
- oltre 12 mesi	7.783.423	7.816.511
	7.878.196	7.817.885
5-quater) Verso altri		
- entro 12 mesi	1.866.815	2.248.161
- oltre 12 mesi	/	/
	1.866.815	2.248.161
	32.284.163	30.820.060
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate	/	/
2) Partecipazioni in imprese collegate	/	/
3) Partecipazioni in imprese controllanti	/	/
3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	/	/
4) Altre partecipazioni	/	/
5) Strumenti finanziari derivati attivi	/	/
6) Altri titoli	/	/
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	4.748.020	1.760.591
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	261	390
	4.748.281	1.760.981
Totale attivo circolante	37.441.333	33.042.644
D) Ratei e risconti		
- Ratei e risconti attivi	465.434	31.952
	465.434	31.952
Totale attivo	146.427.620	143.750.072

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Gli importi presenti sono espressi in Euro

	31/12/2015	31/12/2016
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	20.000.000	20.000.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	/	/
III. Riserva di rivalutazione	/	/
IV. Riserva legale	37.010	63.688
V. Riserve statutarie	/	/
VI. Altre riserve		
- da scissione@P001306End	5.524.182	5.524.182
- Riserva vincolata	41.450	41.450
- Riserva straordinaria	30.887.203	30.887.203
	36.452.835	36.452.835
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(21.607.177)	(20.964.973)
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	(2.943)	503.947
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	533.568	302.818
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	/	/
Totale patrimonio netto	35.413.293	36.358.315
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	/	/
2) Fondi per imposte, anche differite	28.308	24.334
3) Strumenti finanziari derivati passivi	28.471.290	27.595.982
4) Altri	250.000	/
Totale fondi per rischi e oneri	28.749.598	27.620.316
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.682.317	1.670.369
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/

> segue

	31/12/2015	31/12/2016
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	329	/
- oltre 12 mesi	71.858.602	71.858.602
	71.858.931	71.858.602
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	136.021	115.016
- oltre 12 mesi	214.141	99.125
	350.162	214.141
6) Acconti		
- entro 12 mesi	119.364	82.310
- oltre 12 mesi	/	/
	119.364	82.310
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	5.808.112	3.852.445
- oltre 12 mesi	/	/
	5.808.112	3.852.445
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro 12 mesi	/	/
- oltre 12 mesi	/	/
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	352.436	59.204
- oltre 12 mesi	/	/
	352.436	59.204

> segue

	31/12/2015	31/12/2016
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	369.648	370.090
- oltre 12 mesi	/	/
	369.648	370.090
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	1.009.887	912.802
- oltre 12 mesi	649.720	708.002
	1.659.607	1.620.804
Totale debiti	80.518.260	78.057.596
E) Ratei e risconti		
- Ratei e risconti passivi	64.152	43.476
	64.152	43.476
Totale passivo	146.427.620	143.750.072

CONTO ECONOMICO

Gli importi presenti sono espressi in Euro

	2015	2016
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.981.068	23.541.489
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	/	/
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	10.745	3.675
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.022.568	3.635.098
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	1.654.377	1.495.000
- contributi in conto esercizio	526.586	500.068
	2.180.963	1.995.068
Totale valore della produzione	30.195.344	29.175.330
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.061.969	1.429.150
7) Per servizi	9.069.286	9.576.525
8) Per godimento di beni di terzi	1.498.289	783.905
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	3.771.228	3.763.089
b) Oneri sociali	1.200.351	1.172.897
c) Trattamento di fine rapporto	259.568	263.872
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	17.431	17.221
	5.248.578	5.217.079
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.154.140	1.294.202
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.150.846	4.283.392
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	760.834	500.000
	6.065.820	6.077.594
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.707)	(49.040)
12) Accantonamento per rischi	49.529	/
13) Altri accantonamenti	/	/
14) Oneri diversi di gestione	769.087	798.433
Totale costi della produzione	24.753.851	23.833.646
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	5.441.493	5.341.684

> segue

	2015	2016
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate	/	/
- da imprese collegate	/	/
- in imprese controllanti	/	/
- in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	/	/
- in altre imprese	/	/
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da terzi	69.108	65.584
- da imprese controllate	/	/
- da imprese collegate	/	/
- da controllanti	/	/
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	/	/
- altri	/	/
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	/	/
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	/	/
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da terzi	/	/
- da imprese controllate	/	/
- da imprese collegate	/	/
- da controllanti	/	/
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	/	/
	69.108	65.584
	69.108	65.584
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- da terzi	4.201.019	4.459.043
- da imprese controllate	/	/
- da imprese collegate	/	/
- da controllanti	/	/
	4.201.019	4.459.043
17-bis) Utili e Perdite su cambi	/	/
Totale proventi e oneri finanziari	(4.131.911)	(4.393.459)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	/	/
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	/	/

> segue

	2015	2016
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	/	/
d) di strumenti finanziari derivati	/	/
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	/	/
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	/	/
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	/	/
d) di strumenti finanziari derivati	/	/
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	/	/
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	1.309.582	948.225
20) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti	948.830	832.666
b) Imposte differite (anticipate)	(172.816)	(187.259)
	776.014	645.407
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	533.568	302.818