



I.CO.P. S.p.A.

Chiusura contabile al 30 giugno 2017

ICOP SPA CHIUSURA CONTABILE 30 GIUGNO 2017	30/06/2017	30/06/2016	2016
Stato Patrimoniale			
Attivo			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Parte richiamata	0	0	0
Parte da richiamare	0	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento	13.900	30.558	21.235
2) costi di sviluppo	3.788	6.618	4.749
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.498	2.996	1.997
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	117.923	86.880	117.381
5) avviamento	10.000	20.000	10.000
6) immobilizzazioni in corso e acconti	75.922	10.000	30.922
7) altre	2.653.892	2.583.084	2.254.636
Totale immobilizzazioni immateriali	2.876.922	2.740.136	2.440.921
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	4.557.844	4.693.593	4.604.522
2) impianti e macchinario	7.861.558	6.630.789	8.816.669
3) attrezzature industriali e commerciali	306.565	645.658	287.272
4) altri beni	436.312	579.864	450.210
5) immobilizzazioni in corso e acconti	460.239	670.199	316.239
Totale immobilizzazioni materiali	13.622.518	13.220.102	14.474.912
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in			
a) imprese controllate	2.587.664	2.587.664	2.587.664
b) imprese collegate	5.044.959	4.986.851	4.854.959
c) imprese controllanti	0	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
d-bis) altre imprese	1.364	1.364	1.364
Totale partecipazioni	7.633.986	7.575.878	7.443.986
2) crediti			
a) verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.829.248	1.541.528	1.540.710
esigibili oltre l'esercizio successivo		0	
Totale crediti verso imprese controllate	1.829.248	1.541.528	1.540.710
b) verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	699.722	3.113.199	765.287
esigibili oltre l'esercizio successivo		0	
Totale crediti verso imprese collegate	699.722	3.113.199	765.287
c) verso controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
d-bis) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.100.431	182.454	288.979
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso altri	2.100.431	182.454	288.979
Totale crediti	4.629.401	4.837.181	2.594.975
3) altri titoli			
4) strumenti finanziari derivati attivi			
Totale immobilizzazioni finanziarie	12.263.387	12.413.060	10.038.962
Totale immobilizzazioni (B)	28.762.827	28.373.298	26.954.794
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.070.987	1.698.727	4.081.296
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	50.951.856	50.939.270	46.525.567
4) prodotti finiti e merci	454.351	16.081	454.351
5) acconti	4.976	4.976	4.976
Totale rimanenze	55.482.170	52.659.054	51.066.190
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	22.050.847	18.132.133	14.556.926
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.774	22.774	22.774
Totale crediti verso clienti	22.073.621	18.154.907	14.579.700
2) verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	11.423.510	7.977.130	6.994.124
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	11.423.510	7.977.130	6.994.124

ICOP SPA CHIUSURA CONTABILE 30 GIUGNO 2017	30/06/2017	30/06/2016	2016
3) verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	7.139.066	2.998.372	3.396.867
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	7.139.066	2.998.372	3.396.867
4) verso controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
5-bis) crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	7.080.002	4.943.893	7.320.528
esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0
Totale crediti tributari	7.080.002	4.943.893	7.320.528
5-ter) imposte anticipate	208.006	0	208.006
5-quater) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.353.199	1.569.304	1.829.866
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso altri	1.353.199	1.569.304	1.829.866
Totale crediti	49.277.405	35.643.607	34.329.091
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
4) altre partecipazioni	0	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0
6) altri titoli	0	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		0	
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali	4.339.614	1.189.702	6.884.155
2) assegni	0	0	0
3) danaro e valori in cassa	13.237	16.062	13.039
Totale disponibilità liquide	4.352.850	1.205.765	6.897.194
Totale attivo circolante (C)	109.112.425	89.508.426	92.292.474
D) Ratei e risconti	730.569	1.110.697	1.155.310
Totale attivo	138.605.821	118.992.420	120.402.579
Passivo			
A) Patrimonio netto			
I - Capitale	11.000.000	11.000.000	11.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0
IV - Riserva legale	378.940	349.329	368.347
V - Riserve statutarie	0	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria	404.812	681.526	203.560
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	29.813	29.813	29.813
Riserva avanzo di fusione	0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	177.470	3.241	177.470
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0
Varie altre riserve	-156.497	-467.305	-156.497
Totale altre riserve	455.598	247.274	254.346
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0		0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.675.477	335.382	211.844
Perdita ripianata nell'esercizio			
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
Totale patrimonio netto	13.510.015	11.931.985	11.834.538
B) Fondi per rischi e oneri			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	325.830	301.650	325.830
2) per imposte, anche differite	335.267	143.156	335.267
3) strumenti finanziari derivati passivi	69.926	144.749	106.303
4) altri	0	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	731.023	589.555	767.400
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	490.115	519.184	491.405
D) Debiti			

ICOP SPA CHIUSURA CONTABILE 30 GIUGNO 2017	30/06/2017	30/06/2016	2016
1) obbligazioni			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.000.000	0	0
Totale obbligazioni	12.000.000	0	0
2) obbligazioni convertibili			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale obbligazioni convertibili	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	356.616	116.565	250.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	526.819	883.435	750.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	883.435	1.000.000	1.000.000
4) debiti verso banche			
esigibili entro l'esercizio successivo	27.550.802	21.905.100	25.931.439
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.680.502	13.662.336	10.597.574
Totale debiti verso banche	37.231.304	35.567.436	36.529.013
5) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0	0
6) acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.906.378	16.097.583	2.657.377
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale acconti	2.906.378	16.097.583	2.657.377
7) debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	25.242.373	16.604.650	18.791.638
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale debiti verso fornitori	25.242.373	16.604.650	18.791.638
8) debiti rappresentati da titoli di credito			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	5.195.995	6.501.036	7.844.861
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	5.195.995	6.501.036	7.844.861
10) debiti verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	35.254.819	26.268.860	35.314.656
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	35.254.819	26.268.860	35.314.656
11) debiti verso controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso controllanti	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
12) debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	338.707	339.433	307.082
esigibili oltre l'esercizio successivo	86.156	0	86.156
Totale debiti tributari	424.863	339.433	393.238
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	693.224	900.575	627.111
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	693.224	900.575	627.111
14) altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.961.652	1.391.270	3.128.631
esigibili oltre l'esercizio successivo	768.426	1.233.921	768.426
Totale altri debiti	3.730.078	2.625.191	3.897.057
Totale debiti	123.562.469	105.904.763	107.054.950
E) Ratei e risconti	312.199	46.932	254.286
Totale passivo	138.605.821	118.992.420	120.402.579

ICOP SPA CHIUSURA CONTABILE 30 GIUGNO 2017	30/06/2017	30/06/2016	2016
Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	398.226	1.022.151	27.329.315
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	41.032.348	27.585.397	41.952.876
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	829.102	378.191	992.299
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio	0	0	115.392
altri	2.047.800	1.155.710	5.583.632
Totale altri ricavi e proventi	2.047.800	1.155.710	5.699.024
Totale valore della produzione	44.307.476	30.141.448	75.973.514
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.966.199	6.035.819	12.910.724
7) per servizi	17.600.442	11.749.251	39.149.856
8) per godimento di beni di terzi	4.007.145	2.725.008	6.251.503
9) per il personale			
a) salari e stipendi	4.710.335	4.835.478	9.594.560
b) oneri sociali	1.779.882	1.932.921	3.499.906
c) trattamento di fine rapporto	263.810	254.882	521.234
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e) altri costi	10.675	17.126	66.643
Totale costi per il personale	6.764.703	7.040.408	13.682.343
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	443.060	352.000	837.055
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.300.869	1.453.648	2.804.970
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.000.000	0	700.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.743.929	1.805.648	4.342.025
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.309	72.785	-2.160.259
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	251.773	130.641	767.579
Totale costi della produzione	41.344.500	29.559.559	74.943.772
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.962.977	581.889	1.029.743
C) Proventi e oneri finanziari			
15) proventi da partecipazioni			
da imprese controllate	233.388	320.000	428.805
da imprese collegate	0	0	0
da imprese controllanti	0	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altri	0	0	0
Totale proventi da partecipazioni	233.388	320.000	428.805
16) altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
da imprese controllate	0	0	0
da imprese collegate	0	0	0
da imprese controllanti	0	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altri	0	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
d) proventi diversi dai precedenti			
da imprese controllate	0	98	77
da imprese collegate	0	0	0
da imprese controllanti	0	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altri	19.531	4.124	334.680
Totale proventi diversi dai precedenti	19.531	4.222	334.757
Totale altri proventi finanziari	19.531	4.222	334.757
17) interessi e altri oneri finanziari			
verso imprese controllate	0	0	0
verso imprese collegate	0	0	0
verso imprese controllanti	0	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
altri	931.247	587.271	1.451.476
Totale interessi e altri oneri finanziari	931.247	587.271	1.451.476
17-bis) utili e perdite su cambi	-449	886	35.268
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-678.777	-262.163	-652.647
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
18) rivalutazioni			

a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati	36.377	91.534	129.980
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale rivalutazioni	36.377	91.534	129.980
19) svalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale svalutazioni	0	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	36.377	91.534	129.980
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.320.577	411.260	507.076
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti	645.100	28.621	228.306
imposte relative a esercizi precedenti	0	47.256	-37.180
imposte differite e anticipate	0	0	104.105
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0		0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	645.100	75.878	295.232
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.675.477	335.382	211.844