



GRUPPO ICOP

Situazione semestrale consolidata

Aggiornamento al 30 giugno 2017

GRUPPO ICOP - CHIUSURA CONTABILE CONSOLIDATA	30/06/2017	30/06/2016	2016
Stato patrimoniale			
Attivo			
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Parte richiamata	0	426	0
Parte da richiamare	8.991	500	52.978
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	8.991	926	52.978
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento	16.204	25.698	23.887
2) costi di sviluppo	3.788	2.453	4.749
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.498	2.536	1.997
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	117.923	80.508	117.381
5) avviamento	439.876	577.818	503.604
6) immobilizzazioni in corso e acconti	75.922	10.000	30.922
7) altre	2.709.562	2.231.973	2.320.838
Totale immobilizzazioni immateriali	3.364.773	2.930.985	3.003.379
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	4.956.960	5.050.106	5.003.779
2) impianti e macchinario	18.894.693	17.294.196	18.958.348
3) attrezzature industriali e commerciali	371.511	485.007	390.474
4) altri beni	677.428	598.529	675.264
5) immobilizzazioni in corso e acconti	460.239	670.199	316.239
Totale immobilizzazioni materiali	25.360.831	24.098.038	25.344.103
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in			
a) imprese controllate	246.425	743.664	48.389
b) imprese collegate	5.046.688	4.984.351	4.856.688
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	5.294.476	5.729.378	4.906.441
2) crediti			
a) verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	208.295	103.274	126.678
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale crediti verso imprese controllate	208.295	103.274	126.678
b) verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	699.722	2.990.787	765.287
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale crediti verso imprese collegate	699.722	2.990.787	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			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
d-bis) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.250.541	323.490	440.863
esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0
Totale crediti verso altri	2.250.541	323.490	440.863
Totale crediti	3.158.557	3.417.550	1.332.828
3) altri titoli	0	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	8.453.034	9.146.929	6.239.269
Totale immobilizzazioni (B)	37.178.638	36.175.952	34.586.752
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.254.962	1.863.142	4.256.072
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	51.778.938	43.034.434	48.274.138
4) prodotti finiti e merci	454.351	122.434	454.351
5) acconti	4.976	4.976	4.976

GRUPPO ICOP - CHIUSURA CONTABILE CONSOLIDATA	30/06/2017	30/06/2016	2016
Totale rimanenze	56.493.228	45.024.985	52.989.536
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			
II - Crediti			
1) verso clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	26.069.761	20.797.541	19.193.897
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.774	22.774	22.774
Totale crediti verso clienti	26.092.536	20.820.316	19.216.671
2) verso imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.087.790	1.678.815	281.189
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	1.087.790	1.678.815	281.189
3) verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	7.156.072	4.081.760	3.597.667
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	7.156.072	4.081.760	3.597.667
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	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
5-bis) crediti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	6.715.338	4.249.758	6.260.292
esigibili oltre l'esercizio successivo	983.623	1.193.120	1.193.120
Totale crediti tributari	7.698.961	5.442.878	7.453.412
5-ter) imposte anticipate	470.269	69.813	476.645
5-quater) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.726.772	2.572.898	2.056.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
Totale crediti verso altri	1.726.772	2.572.898	2.056.458
Totale crediti	44.232.399	34.666.479	33.082.043
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate	0		0
2) partecipazioni in imprese collegate	0		0
3) partecipazioni in imprese controllanti			
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0		0
4) altre partecipazioni			
5) strumenti finanziari derivati attivi	0		0
6) altri titoli	0		0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali	6.634.032	1.360.902	7.031.406
2) assegni	0	0	0
3) danaro e valori in cassa	16.599	27.337	16.784
Totale disponibilità liquide	6.650.631	1.388.238	7.048.189
Totale attivo circolante (C)	107.376.257	81.079.703	93.119.768
D) Ratei e risconti	307.285	459.889	436.928
Totale attivo	144.871.171	117.716.470	128.196.426
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	361.635	368.347
V - Riserve statutarie	0		0
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserva straordinaria	0	0	0
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

GRUPPO ICOP - CHIUSURA CONTABILE CONSOLIDATA	30/06/2017	30/06/2016	2016
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	0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0
Riserva di consolidamento	0	0	0
Riserva da differenze di traduzione	0	0	0
Varie altre riserve	468.172	1.094.860	842.871
Totale altre riserve	497.984	1.124.673	872.684
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	250.031	290.089	-365.744
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.441.828	1.261.050	171.812
Perdita ripianata nell'esercizio			
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
Totale patrimonio netto	13.568.784	14.037.448	12.047.099
Patrimonio netto di terzi			
Capitale e riserve di terzi	152.625	38.817	184.898
Utile (perdita) di terzi	-47.501	-969	-32.273
Totale patrimonio netto di terzi	105.124	37.848	152.625
Totale patrimonio netto consolidato	13.673.908	14.075.296	12.199.725
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	1.071.086	778.392	1.109.772
fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri			
3) strumenti finanziari derivati passivi	69.926	144.749	106.303
4) altri	31.787	0	31.787
Totale fondi per rischi ed oneri	1.498.629	1.224.791	1.573.692
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	590.282	623.601	595.608
D) Debiti			
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			
3) debiti verso soci per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	250.000	250.000	250.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	633.435	750.000	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	28.852.771	21.212.541	26.032.039
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.637.564	13.662.336	10.637.564
Totale debiti verso banche	39.490.335	34.874.877	36.669.603
5) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.835.579	4.280.732	2.520.530
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.664.462	3.132.274	3.010.097
Totale debiti verso altri finanziatori	6.500.041	7.413.006	5.530.627
6) acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo	3.260.686	7.120.323	2.994.676
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale acconti	3.260.686	7.120.323	2.994.676
7) debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	22.624.633	20.097.534	26.766.182
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso fornitori	22.624.633	20.097.534	26.766.182
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			

GRUPPO ICOP - CHIUSURA CONTABILE CONSOLIDATA	30/06/2017	30/06/2016	2016
esigibili entro l'esercizio successivo	17.425	203.827	75.207
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso imprese controllate	17.425	203.827	75.207
10) debiti verso imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	37.498.417	26.491.098	35.218.416
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso imprese collegate	37.498.417	26.491.098	35.218.416
11) debiti verso controllanti			
esigibili entro l'esercizio successivo			
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso controllanti	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
12) debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.253.053	505.669	538.101
esigibili oltre l'esercizio successivo	86.156	0	86.156
Totale debiti tributari	1.339.209	505.669	624.257
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	911.539	1.001.974	466.852
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	911.539	1.001.974	466.852
14) altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	3.395.780	1.745.430	3.335.576
esigibili oltre l'esercizio successivo	768.426	1.152.838	768.426
Totale altri debiti	4.164.205	2.898.267	4.104.001
Totale debiti	128.689.926	101.606.575	113.449.821
E) Ratei e risconti	418.427	186.207	377.580
Totale passivo	144.871.172	117.716.470	128.196.425

GRUPPO ICOP - CHIUSURA CONTABILE CONSOLIDATA	30/06/2017	30/06/2016	2016
Conto economico			
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	281.050	1.024.577	36.353.349
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	44.187.658	32.213.291	39.259.996
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.019.102	411.389	1.343.939
5) altri ricavi e proventi			
contributi in conto esercizio	0	0	115.392
altri	2.079.497	1.221.639	4.794.985
Totale altri ricavi e proventi	2.079.497	1.221.639	4.910.377
Totale valore della produzione	47.567.306	34.870.896	81.867.661
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.713.192	6.872.337	14.803.085
7) per servizi	18.487.506	12.513.417	37.936.895
8) per godimento di beni di terzi	3.004.888	1.969.278	4.380.299
9) per il personale			
a) salari e stipendi	5.667.983	5.865.720	12.141.791
b) oneri sociali	1.938.316	2.121.693	3.915.546
c) trattamento di fine rapporto	273.407	272.913	550.927
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
e) altri costi	40.523	18.550	72.831
Totale costi per il personale	7.920.230	8.278.876	16.681.096
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	516.881	595.711	1.037.417
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.644.522	2.481.128	5.300.849
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.000.000	0	938.053
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.161.404	3.076.839	7.276.319
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-1.691	28.460	-2.166.371
12) accantonamenti per rischi	0	9.202	40.776
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	304.452	148.004	1.113.139
Totale costi della produzione	44.589.979	32.896.413	80.065.238
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.977.327	1.974.483	1.802.423
C) Proventi e oneri finanziari			
15) proventi da partecipazioni			
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 da partecipazioni	0	0	0
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	20.308	4.214	338.596
Totale proventi diversi dai precedenti	20.308	4.312	338.673
Totale altri proventi finanziari	20.308	4.312	338.673
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	1.031.793	698.797	1.684.676
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.031.793	698.797	1.684.676

17-bis) utili e perdite su cambi	-224	-12.660	35.496
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-1.011.709	-707.144	-1.310.508
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
18) rivalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	36.377	91.534	129.980
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
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)	2.001.995	1.358.873	621.895
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti	645.100	42.067	465.074
imposte relative a esercizi precedenti	1.240	47.256	-37.180
imposte differite e anticipate	-38.672	9.467	54.461
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		0	
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	607.668	98.791	482.356
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	1.394.327	1.260.082	139.539
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio			
Risultato di pertinenza del gruppo	1.441.828	1.261.050	171.812
Risultato di pertinenza di terzi	-47.501	-969	-32.273
Conto economico consolidato_Altro			
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.394.327	1.260.082	139.539