

I.CO.P. S.P.A. Societa' Benefit

Consolidation comptable au 31-12-2021

Données d'enregistrement	
Siège	BASILIANO (UD) V. SILVIO PELLICO
Code fiscal	00298880303
Numéro REA	UD 131947
TVA	00298880303
Capital social Euro	25.000.000 e.l.
Secteur d'activité principale (ATECO)	412000
Société en liquidation	non
Société à associé uniqueo	non

Situation patrimoniale consolidée

	31-12-2021	31-12-2020
Bilan		
Actif		
A) Capital souscrit, créances envers les associés pour versements restant à effectuer		
Capital appelé	0	0
Capital non appelé	70.806	49.916
Total capital souscrit, créances envers les associés pour versements restant à effectuer (A)	70.806	49.916
B) Immobilisations		
I - Immobilisations incorporelles		
1) Frais d'établissement	18.221	0
2) Coût de développement	20.932	33.968
3) Droits de brevets industriels et droits d'exploitation des oeuvres de l'esprit	0	0
4) Concessions, licences, marques et droits similaires	58.013	98.984
5) Droit au bail	0	15.675
6) Immobilisations en cours et acomptes	193.837	10.000
7) autres	557.644	708.564
Total immobilisations incorporelles	848.648	867.191
II - Immobilisations corporelles		
1) Terrains et constructions	5.338.441	4.881.652
2) Installations et matériel	28.907.328	30.737.909
3) Outillage industriel et commercial	934.997	833.291
4) Autres biens	761.513	650.096
5) Immobilisations en cours et acomptes	229.704	259.269
Total immobilisations corporelles	36.171.983	37.362.217
III - Immobilisations financières		
1) Participations		
a) Entreprises contrôlées	120.944	120.944
b) Entreprises liées	8.803.948	8.809.134
c) Entreprises dominantes	0	0
d) Entreprises soumises au contrôle des sociétés dominantes	0	0
d-bis) Autres entreprises	63.050	1.364
Total participations	8.987.942	8.931.441
2) Créances rattachées à des participations		
a) envers les entreprises contrôlées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	165.683	165.669
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances rattachées à des entreprises contrôlées	165.683	165.669
b) envers les entreprises liées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	2.900.068	5.360.313
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les entreprises liées	2.900.068	5.360.313
c) envers les entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les entreprises dominantes	0	0
d) Envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0

exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
d-bis) Envers autres		
exigibles d'ici l'exercice suivant	639.723	730.329
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les autres entreprises	639.723	730.329
Total des créances rattachées à des participations	3.705.474	6.256.311
3) autres titres	200.000	0
4) Instruments financiers dérivés actifs	0	0
Total immobilisations financières	12.893.416	15.187.753
Total immobilisations (B)	49.914.047	53.417.161
C) Actif circulant		
I - Stocks		
1) matières premières et consommables	2.563.716	3.572.601
2) produits en cours et intermédiaires	0	0
3) travaux en cours sur commande	19.856.288	18.040.181
4) produits finis et marchandises	649.829	860.934
5) acomptes	57.802	90.682
Total stocks	23.127.635	22.564.398
Immobilisations corporelles destinées à la vente	0	0
II - Créances		
1) envers les clients		
exigibles d'ici l'exercice suivant	22.961.064	38.882.571
exigibles au-delà de l'exercice suivant	15.444	15.444
Total des créances envers les clients	22.976.508	38.898.014
2) envers les entreprises contrôlées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	166.243	163.799
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances rattachées à des entreprises contrôlées	166.243	163.799
3) envers les entreprises liées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	23.946.778	22.840.558
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les entreprises liées	23.946.778	22.840.558
4) envers les entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les entreprises dominantes	0	0
5) Envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
5-bis) Créances fiscales		
exigibles d'ici l'exercice suivant	5.024.998	4.357.694
exigibles au-delà de l'exercice suivant	522.714	0
Total des créances fiscales	5.547.712	4.357.694
5-ter) Acomptes d'impôts	2.177.937	942.700
5-quater) Envers autres		
exigibles d'ici l'exercice suivant	2.978.720	1.900.455
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total créances envers les autres entreprises	2.978.720	1.900.455

Total des créances rattachées à des participations	57.793.898	69.103.220
III - Valeurs mobilières		
1) part dans des entreprises contrôlées	0	0
2) part dans des entreprises liées	0	0
3) part dans des entreprises dominantes	0	0
3-bis) participations dans entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
4) autres	0	0
5) Instruments financiers dérivés actifs	0	0
6) Autres titres	0	0
activités financières pour la gestion centrée sur la trésorerie	0	0
Total valeurs mobilières	0	0
IV - Liquidités		
1) banques et postes	41.453.850	15.733.491
2) chèques	0	0
3) valeurs en espèces et caisse	9.090	6.779
Total liquidités	41.462.940	15.740.270
Total actif circulant (C)	122.384.472	107.407.888
D) Comptes de régularisation	918.793	1.029.800
Total actif	173.288.118	161.904.764
Passif et patrimoine net		
A) Patrimoine net de groupe		
I - Capital	25.000.000	25.000.000
II - Réserve de prime d'émission	0	0
III - Ecart de réévaluation	526.193	526.193
IV - Réserve légale	1.017.152	788.475
V - Réserve statutaire	0	0
VI - Autres réserves, distinctement indiquées		
Réserve exceptionnelle	4.412.030	4.412.030
Réserve de dérogations au sens de l'article 2423 code civil	0	0
Réserve actions de la société dominante	0	0
Réserve de réévaluation des participations	0	0
Versements en compte sur augmentation de capital	0	0
Versements en compte sur future augmentation de capital	0	0
Versements à fonds perdu	0	0
Versements pour couverture pertes	0	0
Réserve pour réduction du capital social	29.813	29.813
Réserve en anticipation de fusion	0	0
Réserve pour bénéfices sur changes non réalisés	177.471	177.471
Réserve de régularisation bénéfices en cours	0	0
Réserve de consolidation	0	0
Réserve de différences de traduction	0	0
Diverses autres réserves	(352.897)	(883.726)
Total autres réserves	4.266.418	3.735.588
VII - Réserve pour opérations de couverture des flux financiers attendus	(8.501)	(201.643)
VIII - Report à nouveau (solde créditeur et débiteur)	2.458.593	(2.271.153)
IX - Résultat de l'exercice (bénéfices ou pertes)	3.238.500	5.356.174
Perte couverte dans l'exercice	0	0
X - Réserve négative pour actions propres au portefeuille	0	0
Total patrimoine net de groupe	36.498.355	32.933.634
Patrimoine net de tiers		

Capital social et réserves de tiers	1.058.267	151.149
Bénéfices (pertes) de tiers	(65.703)	965.527
Total patrimoine net de tiers	992.564	1.116.676
Total capitaux propres consolidés	37.490.919	34.050.310
B) Provisions pour risques et charges		
1) pensions et obligations similaires	484.895	463.695
2) impôts	1.048.572	698.597
Fonds de consolidation pour risques et charges futurs	0	0
3) Instruments financiers dérivés passifs	11.282	265.559
4) Autres	692.847	326.115
Total provisions pour risques et charges	2.237.596	1.753.966
C) Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	340.848	439.174
D) Dettes		
1) obligations		
exigibles d'ici l'exercice suivant	3.145.351	966.282
exigibles au-delà de l'exercice suivant	8.667.732	11.781.252
Total obligations	11.813.083	12.747.534
2) obligations convertibles		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total obligations convertibles	0	0
3) dettes envers associés pour financement		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers associés pour financement	0	0
4) emprunts auprès des établissements de crédit		
exigibles d'ici l'exercice suivant	7.995.879	11.321.755
exigibles au-delà de l'exercice suivant	49.355.090	26.818.212
Total emprunts auprès des établissements de crédit	57.350.969	38.139.967
5) dettes envers d'autres bailleurs de fonds		
exigibles d'ici l'exercice suivant	1.820.411	2.267.098
exigibles au-delà de l'exercice suivant	2.410.248	2.507.617
Total dettes envers d'autres bailleurs de fonds	4.230.659	4.774.715
6) acomptes reçus		
exigibles d'ici l'exercice suivant	4.112.856	6.552.368
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total acomptes reçus	4.112.856	6.552.368
7) dettes envers fournisseurs		
exigibles d'ici l'exercice suivant	24.514.552	31.680.724
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers fournisseurs	24.514.552	31.680.724
8) dettes rattachées à des titres de crédit		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes rattachées à des titres de crédit	0	0
9) dettes envers entreprises contrôlées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	434.483	522.941
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers entreprises contrôlées	434.483	522.941
10) dettes envers entreprises liées		
exigibles d'ici l'exercice suivant	25.378.422	23.814.133

exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers entreprises liées	25.378.422	23.814.133
11) dettes envers entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers entreprises dominantes	0	0
11-bis) dettes envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	0	0
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
12) dettes fiscales		
exigibles d'ici l'exercice suivant	1.036.534	3.587.347
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes fiscales	1.036.534	3.587.347
13) dettes envers organismes de prévoyance et sécurité sociale		
exigibles d'ici l'exercice suivant	721.875	869.894
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total dettes envers organismes de prévoyance et sécurité sociale	721.875	869.894
14) autres dettes		
exigibles d'ici l'exercice suivant	2.501.831	2.335.302
exigibles au-delà de l'exercice suivant	0	0
Total autres dettes	2.501.831	2.335.302
Total dettes	132.095.265	125.024.924
E) Comptes de régularisation	1.123.490	636.391
Total passif et patrimoine net	173.288.118	161.904.764

Compte de résultat consolidé

	31-12-2021	31-12-2020
Compte de résultat		
A) Valeur de la production		
1) profits des ventes et des prestations	104.200.154	162.773.797
2) variations des stocks des produits en cours de production, intermédiaires et finis	0	0
3) variations des travaux en cours de commande	(30.130.438)	(54.031.829)
4) accroissements d'immobilisations pour travaux internes	1.096.763	121.349
5) autres profits et revenus		
contributions	192.843	295.837
autres	4.613.742	2.264.854
Total autres profits	4.806.585	2.560.691
Total produits d'exploitation	79.973.064	111.424.008
B) Coûts de la production		
6) matières premières et autres approvisionnements	13.916.891	20.110.456
7) achats et prestations	27.705.949	43.245.471
8) utilisation de biens appartenant de tiers	6.356.583	9.224.929
9) pour le personnel		
a) salaires	13.374.556	13.656.389
b) charges sociales	4.638.457	4.458.407
c) traitement de fin de rapport	706.414	676.483
d) pensions et obligations similaires	0	0
e) autres charges	104.510	131.966
Total charges de personnel	18.823.937	18.923.245
10) amortissements et dépréciations		
a) dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles	380.068	369.690
b) dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	8.026.295	8.769.562
c) autres dotations pour dépréciations des immobilisations	0	0
d) dotations pour dépréciations des créances de l'actif circulant et des disponibilités	3.889	137.017
Total amortissements e dépréciations	8.410.253	9.276.270
11) variations des stocks de matières premières et autres approvisionnements	1.772.923	809.145
12) provisions pour risques	0	0
13) autres provisions	344.350	0
14) charges diverses de gestion courante	1.214.706	920.706
Total charges de production	78.545.592	102.510.221
Résultat d'exploitation (A - B)	1.427.472	8.913.787
C) Produits et charges financiers		
15) revenus de participations		
d'entreprises contrôlées	0	0
d'entreprises associées	2.459.353	0
d'entreprises mères	0	0
d'entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
autres	0	0
Total revenus de participations	2.459.353	0
16) autres produits financiers		
a) produits des créances de l'actif immobilisé		
d'entreprises contrôlées	0	0
d'entreprises associées	0	0
d'entreprises mères	0	0

d'entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
autres	0	0
Total produits des créances de l'actif immobilisé	0	0
b) produits des titres immobilisés ne constituant pas des participations	0	0
c) des valeurs mobilières inscrites à l'actif et ne constituant pas des participations	0	0
d) produits autres que les précédents		
d'entreprises contrôlées	0	0
d'entreprises associées	23.409	0
d'entreprises mères	0	0
d'entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
autres	49.804	204.469
Total produits autres que les précédents	73.213	204.469
Total produits financiers	73.213	204.469
17) intérêts et autres charges financières		
envers entreprises contrôlées	0	0
envers entreprises liées	0	0
envers entreprises dominantes	0	0
envers entreprises soumises au contrôle des entreprises dominantes	0	0
autres	2.073.463	2.096.029
Total intérêts et autres charges financières	2.073.463	2.096.029
17-bis) gains et pertes de change	83.988	(48.249)
Total charges et produits financiers (15+16+17-17 bis)	543.091	(1.939.809)
D) Rectifications de valeur d'actif et de passif financiers		
18) réévaluations		
a) des participations	0	0
b) des immobilisations financières ne constituant pas de participations	0	0
c) des valeurs mobilières inscrites à l'actif et ne constituant pas des participations	0	0
d) des instruments financiers dérivés	0	0
d'activités financières pour la gestion centrée de la trésorerie	0	0
Total réévaluations	0	0
19) dépréciations		
a) des participations	0	0
b) des immobilisations financières ne constituant pas de participations	0	0
c) des valeurs mobilières inscrites à l'actif et ne constituant pas des participations	0	0
d) des instruments financiers dérivés	0	0
d'activités financières pour la gestion centrée de la trésorerie	0	0
Total dépréciations	0	0
Total des rectifications de valeur d'actif et de passif financiers (18-19)	0	0
Résultat avant impôts (A - B + - C + - D)	1.970.563	6.973.978
20) Impôts sur le revenu de l'exercice, courants, différés et acomptes		
Impôts courants	50.911	1.251.738
impôts relatifs aux exercices précédents	(372.223)	(303.086)
Impôts différés et acomptes	(880.923)	(296.375)
produits (charges) provenant de l'adhésion au régime du bénéfice consolidé	0	0
Total impôts courants, différés et payés d'avance sur le revenu de l'exercice	(1.202.235)	652.278
21) Bénéfice (perte) consolidé de l'exercice	3.172.797	6.321.701
Résultat attribuable au groupe	3.238.500	5.356.174
Résultat attribuable à tiers	(65.703)	965.527

Tableau des flux de trésorerie consolidé, méthode indirecte

	31-12-2021	31-12-2020
Tableau des flux de trésorerie, méthode indirecte		
A) Flux financiers générés par l'activité d'exploitation (méthode indirecte)		
Résultat de l'exercice (bénéfices ou pertes)	3.172.797	6.321.701
Impôts sur le revenu	(1.202.235)	652.278
Intérêts débiteurs (créditeurs)	2.000.250	1.891.560
(Dividendes)	(2.459.353)	0
(Gain)/Perte de capital dérivants de la cession d'une activité	(394.083)	(156.022)
1) Bénéfice (perte) sur l'exercice avant impositions sur les résultats, les intérêts, les dividendes et gains/pertes résultants d'une cession	1.117.377	8.709.516
Rectifications par éléments non monétaires n'ayant eu aucune contrepartie sur le fond de roulement net		
Provisions/réserves en fonds	1.054.654	813.500
Amortissements des immobilisations	8.406.363	9.276.270
Dévaluations par pertes pour dépréciation	0	0
Rectifications de valeur d'actif et passif financiers d'instruments financiers dérivés sans flux monétaires	193.142	(257.296)
Autres rectifications à la hausse (à la baisse) par éléments non monétaires	998.186	(47.261)
Total rectifications par éléments non monétaires n'ayant eu aucune contrepartie sur le fond de roulement net	10.652.345	9.785.213
2) Flux financier avant les variations du fonds de roulement net	11.769.722	18.494.728
Variations du fonds de roulement net		
Accroissement /(diminution) du reliquat	(563.237)	1.019.517
Diminution/(Accroissement) des créances envers clients	14.812.842	(3.284.332)
Accroissement /(diminution) des dettes envers fournisseurs	(5.690.341)	(2.416.409)
Diminution/(Accroissement) des produits à recevoir et charges payées d'avance	111.008	(339.827)
Accroissement /(diminution) des charges à payer et produits constatés d'avance	487.100	493.034
Autres baisses/(autres augmentations) du fond de roulement net	(8.475.333)	(1.297.204)
Total des variations du fond de roulement net	682.039	(5.825.221)
3) Flux financier après les variations du fonds de roulement net	12.451.760	12.669.507
Autres rectifications		
Intérêts perçus/ (versés)	(2.000.250)	(1.891.560)
Impôts sur le revenu versés	124.205	(135.494)
Dividendes perçus	2.459.353	0
utilisation des fonds	(141.643)	(1.033.134)
Autres recettes /(versements)	0	0
Total des autres rectifications	441.665	(3.060.188)
Flux financier de l'activité d'exploitation (A)	12.893.426	9.609.320
B) Flux financiers dérivants d'une activité d'investissement		
Immobilisations corporelles		
(Investissements)	(9.069.603)	(4.354.118)
Désinvestissements	2.233.542	1.041.520
Immobilisations incorporelles		
(Investissements)	(361.525)	(336.474)
Désinvestissements	0	0
Immobilisations financières		
(Investissements)	(1.454.770)	(3.362.543)
Désinvestissements	3.749.106	0
Activités financières non immobilisées		
(Investissements)	0	0

Désinvestissements	0	0
(Acquisition de sociétés contrôlées au net des disponibilités liquides)	0	0
Cession de sociétés contrôlées au net des disponibilités liquides	0	0
Flux financier inhérent à l'activité d'investissement (B)	(4.903.250)	(7.011.615)
C) Flux financiers dérivants de l'activité de financement		
Moyens tiers		
Augmentation / (Baisse) des dettes à court terme envers des établissements de crédit	(8.935.214)	(15.128.629)
Mise en place de financements	32.095.000	26.577.500
(Remboursement de financements)	(5.427.292)	(14.597.757)
Moyens propres		
augmentation du capital libéré	0	3.000.000
(Remboursement de capital)	0	0
Cession/ (Acquisition) d'actions privées	0	0
(Dividendes et acomptes sur dividendes payés)	0	0
Mouvements financiers inhérents à l'activité de financement (C)	17.732.494	(148.886)
Augmentation (Baisse) de la trésorerie (A ± B ± C)	25.722.670	2.448.819
Effet changes sur les disponibilités liquides	0	0
Trésorerie en début d'exercice		
Banques et postes	15.733.491	13.286.343
Chèques	0	0
Argent et valeurs en caisse	6.779	5.108
Total disponibilités liquides en début d'exercice	15.740.270	13.291.451
Dont non librement utilisables	0	0
Trésorerie en fin d'exercice		
Banques et postes	41.453.850	15.733.491
Chèques	0	0
Argent et valeurs en caisse	9.090	6.779
Total disponibilités liquides en début d'exercice	41.462.940	15.740.270
Dont non librement utilisables	0	0
Acquisition ou cession de sociétés contrôlées		
Montants totaux payés ou perçus	0	0
Partie des montants consistant en disponibilités liquides	0	0
Disponibilités liquides acquises ou cédées par le biais des opérations d'acquisition /cession des sociétés contrôlées	0	0
Valeur comptable des actifs/passifs acquis ou cédés	0	0

Informations en fin de compte rendu financier

Si precisa che la voce del rendiconto finanziario denominata "dividendi" e "dividendi incassati" attiene a proventi finanziari diversi da imprese collegate

Déclaration de conformité du bilan

Il presente Bilancio rappresenta con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Basiliano, 16 giugno 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Ing. Vittorio Petrucco

(Firmato)