

Situazione Patrimoniale**ATTIVO**

<i>€/000</i>	Importo 31.03.18
Immobilizzazioni Immateriali	8.783
Immobilizzazioni Materiali	105.447
Immobilizzazioni Finanziarie	87
Attivo immobilizzato	114.317
Rimanenze di magazzino	4.015
Crediti verso clienti	1.984
Crediti infragruppo	22.826
Crediti tributari e previdenziali	1.696
Imposte anticipate	-
Altri crediti	12.037
Disponibilità liquide	5.610
Attivo circolante	48.169
Ratei e risconti	4
Totale ATTIVO	162.490

PASSIVO

Patrimonio netto	10.426
Fondi per rischi e oneri	(3.914)
TFR	(333)
Debiti verso banche	(14.781)
Debiti verso fornitori	(31.694)
Debiti Infragruppo	(105.653)
Debiti tributari e previdenziali	(1.199)
Debiti verso dipendenti	(713)
Debiti diversi	(10.684)
Totale debiti	(164.724)
Ratei e risconti	(3.944)
Totale PASSIVO	(162.490)

Conto Economico

<i>€/000</i>	Importo 31.03.18
Ricavi operativi	792
Variazione di rimanenze	(346)
Altri ricavi	3.544
Totale ricavi	3.989
Costi	
- materie prime	(1.482)
- servizi	(1.759)
- beni di terzi	(1.926)
- personale	(1.089)
- ammortamenti e svalutazioni	(1.847)
- variazione rimanenze	(563)
- altri accantonamenti	-
- altri costi operativi	(212)
Totale costi	(8.879)
Gestione finanziaria	
- proventi	-
- oneri	(144)
- utili (perdite) su cambi	-
Totale gestione finanziaria	(144)
Imposte	
- esercizio corrente	-
- esercizi precedenti	-
- imposte anticipate (differite)	-
Totale imposte	-
UTILE (PERDITA) di esercizio	(5.035)



	Co.Ge.	Aggiornamento dati al 21 febbraio 2018	Importo 31.03.18 (D)
	2120010	Setting Up	31.697
	2121010	Setting Up Depreciation Fund	(31.697)
MG611B10100		1) plant expansion costs	-
	2120020	Research & Development	5.175.273
	2121020	Research & Development Depr Fund	(4.100.672)
MG611B10200		2) development costs	1.074.600
	2120170	Software licences	363.418
	2121170	Software licences Depreciation Fund	(145.856)
MG611B10400		4) license fee & trademarks	217.562
	2120070	Intangible Assets Under Construction	-
MG611B10600		6) work in progress	-
	2120180	Deferred Charges on 3P Assets	8.544.743
	2121180	Deferred Charges on 3P Assets Depr Fund	(1.054.362)
MG611B10700		7) others	7.490.382
MG611B10000		I Intangible Assets	8.782.545
	2110010	Land	5.442.623
	2110020	Industrial Buildings	34.290
	2111020	Industrial Buildings Depreciation Fund	(7.572)
MG611B20100		1) land and buildings	5.469.341
	2110050	Plant & Machinery	109.746.495
	2111050	Plant & Machinery Depreciation Fund	(10.087.740)
	F2110050	Plant & Machinery Local Adj	(591.054)
	F2111050	Plant & Machinery Depreciation Fund Local Adj	86.049
MG611B20200		2) plant and machinery	99.153.750
	2110060	Industrial Equipment	397.167
	2111060	Industrial Equipment Depr Fund	(135.310)
MG611B20300		3) industrial and commercial equipment	261.857
	2110070	Office Furniture	32.406
	2110080	Computer and Office Equipment	97.619
	2110100	Cars	57.000
	2110120	Other Equipment	5.419
	2111070	Office Furniture Depreciation Fund	(9.629)
	2111080	Computer and Office Equipment Depreciation Fund	(37.077)
	2111100	Cars Depreciation Fund	(8.550)
	2111120	Other Equipment Depreciation Fund	(1.911)
MG611B20400		4) others	135.277
	2110400	Tangible Assets Under Construction	264.826
	F2110400	Tangible Assets Under Construction Local Adj	162.397
MG611B20500		5) construction in progress	427.222
MG611B20000		II Tangible Assets	105.447.447
	2130010	Investments in 3rd Party	438
MG611B301D2		d-bis) Other companies	438
MG611B30100		1) investments in	438
	2160010	Guarantee Deposit 3rd Party	86.754
MG611B302D2		d-bis) from other companies	86.754
MG611B30200		2) receivables	86.754
MG611B30000		III Financial Assets	87.191
MG611B00000		B) Fixed Assets	114.317.183
	2210050	Other Raw Materials	416.948
	2210100	Spare Parts	2.949.411
	2210170	Other Materials	138.238
	2210220	Employees supplies	26.300
	2210370	Chemicals of Utilities Area	217.265
	2211510	Wood Chip & Bark	-
	2211520	Other Biomasses	107.272
	2211530	Wood	-
MG611C10100		1) raw materials and consumables	3.855.434
	2210070	Semi-finished Products	53.056
MG611C10200		2) work in process	53.056
	2210072	Ethanol Off-spec	-
	2210160	Finished Products Bulk	106.791
	2210165	Lignin	-
MG611C10400		4) finished products and goods	106.791
MG611C10000		I Inventory	4.015.281
	2230010	3rd Party Current Trade Receivables	1.983.892
	2230012	Third Party Current Trade Receivables - Manual	-
MG611C20100		1) from customers	1.983.892
	2239010	Group current Trade Receivables	44.090
	2249010	Crediti diversi verso il Gruppo	32.690
	2249012	Group current Sundry receivables - Manual	58.210
MG611C20200		2) from subsidiary companies	134.990
	2249160	Group VAT Receivable v/Parent Comp	13.188.713
	2249170	Group Tax Consolidate Receivable v/Parent Comp	9.502.503
MG611C20400		4) from parent companies	22.691.216
	2240030	input VAT	-
	2240035	Input VAT Pre-petition	-
	2240050	Taxes receivables	862.275
	2240060	Withholding Tax Receivable (lending Interests)	74
	2240160	Credito IVA utilizzabile per compensazioni	833.673
	2240240	Prepaid IRAP	-
MG611C20520		S-bis) tax receivables	1.696.022
	2240170	Current Deferred Tax Asset - Other Differences	-
MG611C20530		S-ter) tax assets	-
	2230030	Modiofactoring Receivables	26
	2240012	Third Party current Sundry receivables - Manual	11.238.961
	2240072	Prepaid Suppliers 3rd Party - Manual	609.107
	2240150	Prepayments Employees on salaries and wages	446
	2240260	Crediti vs INPS	152.950
	2240270	INAIL Receivables	29.522
	2240310	Positive Small Differences on salaries Payables	6.206
MG611C20540		S-quater) others	12.037.217
MG611C20000		II Receivables	38.543.337
	2250600	Unicredit (Milano) Ordinario	(37)
	2250650	Unicredit (Milano) BEST Biofuel Account EUR	(5.493)
	2250670	Unicredit (Milano) EUR 3	(175)
	2250690	Unicredit (Milano) Ordinario 2	(116)
	2252100	Banca Popolare di Milano (Tortona) Current Account	5.046
	2261400	Cassa di Risparmio di Asti (Tortona) EUR	1.384.989
	2261500	Unicredit Banca D'Impresa (Milano) EUR	4.224.783
MG611C40100		1) Bank accounts	5.608.998
	2258010	EURO Cash	-

Co.Ge.	Aggiornamento dati al 21 febbraio 2018	Importo 31.03.18 (D)
	2258012 EURO Cash 2	914
MG611C40300	3) Petty cash	914
MG611C40000	IV Cash and cash equivalents	5.609.911
MG611C00000	C) Current Assets	48.168.529
	2290010 Prepaid expenses	3.874
MG611D00000	D) Prepayments	3.874
MG611000000	Balance Sheet	162.489.586
	2610010 Share Capital	(120.000)
MG612A01000	1 Share Capital	(120.000)
	2620030 Others Reserves	(22.577.697)
	2620070 Merger Reserve	(100.000)
	2620120 Reserve loss cover	(3.554.954)
	F2620120 Reserve loss cover Local Adj	57.857
MG612A06000	VI Other Reserve	(26.174.794)
	2640010 Profit for the Year	-
	2640020 Year End carry forward account	31.557.135
	F2640010 Profit/Loss Year Local Adj	-
	F2640020 Year End Carry Forward Account Local Adj	129.194
MG612A08000	VIII Profit/(Loss) from prior periods	31.686.329
	2640012 Profit for the Year BW	-
	F2640012 Profit for the Year BW LA	-
MG612A09000	IX Profit/(Loss) current year	5.034.779
MG612A00000	A) Shareholders Equity	10.426.314
	2410050 Deferred Tax Fund Other differences	(18.308)
	F2410050 Deferred Tax Fund Local Adj	18.308
MG612B00200	2) taxation, including deferred taxes	-
	2410010 Risks Fund	(3.914.191)
MG612B00400	4) others	(3.914.191)
MG612B00000	B) Accruals/Provisions	(3.914.191)
	2410040 Employees Severance Indemnity	(333.046)
	2410140 Provisions for Termination Ind IAS Adj	822
	F2410140 Provisions for Termination Ind Local Adj	(822)
MG612C00000	C) Employees severance indemnities	(333.046)
	2520230 Unicredit Loan EUR	(14.843.484)
	2521010 Bank - LT Loans IAS Present Value Adj	62.842
MG612D00400	4) bank loans	(14.780.642)
	2318020 Current Financial Leasing Loans	(103.144)
	2318042 Third Party Interest Payables - Manual	(332.626)
	2318050 Fin. Instit. Commissions Payables	(210.467)
	2318052 Fin. Instit. Commissions Pay - Manual	(3.180.776)
	2520010 3rd Party Long Term Loans	(6.951.874)
	2530030 Capital Leasing Loans	-
	F2318020 Current Financial Leasing Loans Local Adj	-
	F2530030 Capital Leasing Loans Local Adj	103.144
MG612D00500	5) other loans	(10.675.743)
	2320010 3rd Party Current Trade Payables	(30.448.278)
	2320012 Third Party Current Trade Payables - Manual	(933.690)
	2321010 Third Party GR/IR Materials and Services	(312.348)
	F2320010	-
MG612D00700	7) accounts payable	(31.694.316)
	2319012 Group Short Term loans - Manual	(1.774.000)
	2319040 Group Interest Payables	(172.471)
	2319820 GZB Interest/Fees Payables	(173.562)
	2319840 Group Zero Balance Payables CRIT EUR	(188.296)
	2329010 Group Current Trade Payables	(13.271.678)
	2339010 Group current Sundry payables	(46.770)
	2339012 Group current Sundry payables - Manual	(26.333)
	2529012 Group Long Term loans - Manual	(62.500.000)
	2549010 Group Other Non current Payables	(27.499.997)
MG612D00900	9) payables to subsidiaries	(105.653.106)
	2330030 Output VAT	-
	2330080 Other Tax Payable	(116.828)
	2330180 Withholding Tax Payables (Employees/Temporary)	(381.935)
	2330185 Withholding Tax Pay. Sev Indemnity Fund Reval	(0)
	2330190 Withholding Tax Payables (Consultants)	(33.773)
MG612D01200	12) income and other tax payables	(532.537)
	2330120 Remaining Vacations Contributions	(92.792)
	2330240 FASCHIM	(24.468)
	2330270 FONCHIM	(77.227)
	2330275 Other Supplementary Funds	(2.757)
	2330290 FASI	(1.026)
	2330300 PREVINDAI	(5.669)
	2330310 INPS Payables	(414.178)
	2330320 INAIL Payables	(10.256)
	2330460 10% INPS Contributions Payables	(19.420)
	2331590 Contributo per Conto Ore	(18.531)
MG612D01300	13) social security contributions	(666.324)
	2330010 3rd Party Sundry Current Payables	(8.145)
	2330012 Third Party Sundry Current Payables - Manual	(1.154)
	2330090 Salaries and Wages Payables	-
	2330110 Remaining Vacations payables	(279.951)
	2330130 Salaries & Wages Deductions Payables	(177)
	2330340 Personal Trade Union	2.400
	2330840 Debiti Note Spese - Transitorio	(365)
	2330430 Benefits Payables	(18.072)
	2330490 Insurance Payables	-
	2330860 December Supplem wages (13) Pay	(360.701)
	2330880 Una Tantum Bonus Payables	(174)
	2330890 Credit Card Payables	783
	2331580 Debiti per Conto Ore	(56.169)
MG612D01400	14) other debts	(721.725)
MG612D00000	D) Debts	(164.724.392)
	2340010 Deferred Incomes	(3.826.040)
	2340020 Accrued Charges	(118.231)
	2340050 Financial Accrued Charges	(612)
	F2340020 Accrued Charges Local Adj	612
MG612E00000	E) Other accruals/Deferred Income	(3.944.271)
MG612000000	Balance sheet	(162.489.586)
	1110010 Ricavi di vendita di beni verso Terz	-
	1110020 Ricavi di vendita di servizi verso Terz	(791.595)
	1110030 Ricavi di vendita di materiali verso Te	-
	1119010 Ricavi di vendita di beni verso il Grup	-
	1) sales	(791.595)

Co.Ge.	Aggiornamenti dati al 21 febbraio 2018	Importo 31.03.18 (0)
1710070	Rimanenze iniziali semilavorati da Terz	53.056
1710071	Rimanenze iniziali Idrolisi & Fermentaz	-
1710072	Rimanenze iniziali Etanolo Off-Spec	-
1710160	Rim iniziali prodotto finito da Terzi -	106.791
1710165	Rim iniziali Lignina	346.221
1720070	Rimanenze finali semilavorati da Terzi	(53.056)
1720072	Final Etanol Off-spec	-
1720160	Rimanenze finali prodotto finito da Ter	(106.791)
1720165	Rimanenze finali Lignina	-
	2) inventory variations	346.221
1130010	Ricavi diversi verso Terzi	(450.266)
1130052	Utili per differenze minime gestionali	(0)
1130140	Ricavi per Certificati Verdi K 1,3	(2.121.449)
1130150	Ricavi per Certificati Verdi K 0,5	(778.796)
1130160	Ricavi per Certificati Bianchi	-
1130170	Ricavi per Ner300	-
1139010	Ricavi diversi verso il Gruppo	(32.690)
1330015	Sopravvenienze Attive verso Terzi	(160.364)
	5) other	(3.543.566)
	Total Revenues (A)	(3.988.940)
1210050	Acquisto altre materie prime da Terzi	8.000
1210100	Acquisto pezzi di ricambio da Terzi	22.243
1210140	Acquisto di materiali per il funz dell'	11.525
1210170	Acquisti di altri materiali	38.554
1210220	Acquisti Dotazioni al personale	7.091
1210250	Acquisto Acqua Industriale	-
1210280	Imballaggi Fissi	-
1210370	Acquisto di prodotti chimici per il fun	11.102
1210390	Acquisti di altri materiali IT	98
1210510	Acquisto cippato	1.009.372
1210530	Acquisto Legna	184.921
1220020	Elettricit�	153.423
1220040	Gas	35.698
	6) materials	1.482.026
1220030	Acqua Potabile	3.771
1220050	Trattamento acque reflue	6.853
1220060	Smaltimento rifiuti	57.094
1220090	Contributi CONAI	-
1220120	Fees di C/lavorazione verso Terzi	45.046
1220240	Assicurazioni sulla propriet�	254.088
1220250	Assicurazioni di resp civile verso Terz	8.072
1220264	Assicurazioni automezzi Indetraibili	-
1220270	Altre assicurazioni	28.183
1220280	Spese di viaggio	3.605
1220290	Spese di viaggio Indetraibili	1.115
1220320	Manutenzione meccanica	40.653
1220330	Manutenzione elettrico-strumentale	381
1220370	Manutenzione software	630
1220390	Altre spese di manutenzione	112.259
1220410	Costi di trasporto fissi	2.134
1220440	Compensi CDA verso Terzi	50.000
1220450	Compensi collegio sindacale	4.375
1220460	Consulenze legali	1.699
1220480	Altre consulenze	316.411
1220500	Costi di revisione Terzi	6.250
1220510	Costi di gestione paghe	8.922
1220520	Contributi su Compensi CDA	11.789
1220530	Formazione del Personale	1.560
1220560	Buoni pasto	34.030
1220570	Servizi forniti al personale	105
1220610	Pubblicit�	-
1220620	Spese di rappresentanza	1.724
1220640	Canoni telefonia fissa	3.929
1220650	Comunicazioni da telefonia mobile	3.866
1220690	Spese postali e Corrieri	394
1220710	Servizi di vigilanza	-
1220720	Servizi di pulizia	22.500
1220730	Servizi generali di sito	427.351
1220740	Manut imp/attr per la sicurezza dell'am	18.580
1220750	Assistenza Operativa su Automezzi in no	6.443
1220860	Energia Elettrica Uffici	22.150
1220940	Spese per Vitto e Alloggio	344
1220960	Supporto Applicazioni & Altri Servizi I	1.920
1221070	Spese per altri servizi da Terzi	-
1221220	Esturpo e ripristino terreni	-
1229480	Altre consulenze Gruppo	150.000
1229520	Management and corporate services verso	76.250
1229730	Somministrazione servizi generali Gruppo	7.000
1240040	Assicurazioni Dipendenti	16.253
1240200	Altri costi del personale	-
1550010	Spese e commissioni bancarie	1.268
1550130	Istituzioni Finanziarie commissioni	16
	7) services	1.759.012
1230020	Affitto automezzi	14.931
1230060	Altri costi di affitto da Terzi	173.611
1230060	Altri costi di affitto dal Gruppo	1.686.810
1230070	Affitto Uffici Gruppo	3.323
F1238010	Canoni di leasing Local Adj	47.205
	8) royalties.patent right.leases	1.925.879
	a) salaries and wages	793.548
1220580	Servizio di lavoro temporaneo	-
1220584	Servizio di lavoro temporaneo Indetraib	-
1240010	Salari e Stipendi	723.017
1240030	Ributizione Straordinaria	20.179
1240060	Ferie accantonate	50.235
1240660	Conto Ore accantonate	117
	b) social security contributions	229.855
1240020	Oneri Sociali	200.446
1240070	Contributi su Ferie accantonate	19.157
1240630	Premi INAIL	10.212
1240670	Contributi su Conto Ore	39
	c) severance pay	66.045
1240050	Accantonamento fondo TFR	66.045

Co.Ge.	Aggiornamento dati al 31 febbraio 2018	Importo 31.03.18 (D)
1240080	Cost for variable compensation	-
	9) personnel	1.089.447
	a) intangible assets	746.834
1420020	Amm Costi di Ricerca di Sviluppo	600.708
1420170	Amm Licenze Software a Tempo Determinat	9.085
1420180	Amm Costi Pluriennali su Beni di Terzi	137.040
	b) tangible assets	1.100.477
1410020	Amm Fabbricati industriali	429
1410050	Amm Impianti e Macchinari specifici	1.095.510
1410060	Amm Attrezzature Industriali	11.565
1410070	Amm Mobili ed arredamento per l'ufficio	540
1410080	Amm PC, Macchine elettriche ed elettron	1.983
1410100	Amm Automezzi	1.425
1410120	Amm Altre Attrezzature	90
F1410050	Amm Impianti e Macchinari Specifici Loc	(11.065)
	10) depreciation and devaluation	1.847.311
1710050	Rimanenze iniziali altre materie prime	414.346
1710100	Rimanenze iniziali pezzi di ricambio da	3.034.914
1710170	Rimanenze Iniziali Altri Materiali	129.398
1710220	Rimanenze Iniziali Dotazioni al persona	22.249
1710370	Rim iniziali prodotti chimici per il fu	212.513
1710510	Rimanenze iniziali cippato	473.607
1710520	Rimanenze iniziali altre biomasse	107.272
1710530	Rimanenze iniziali legna	24.486
1720050	Rimanenze finali altre materie prime da	(416.948)
1720100	Rimanenze finali pezzi di ricambio da T	(2.949.411)
1720170	Rimanenze Finali Altri Materiali	(138.238)
1720220	Rimanenze Finali Dotazioni al personale	(26.300)
1720370	Rim finali prodotti chimici per il funz	(217.265)
1720510	Rimanenze Finali cippato	-
1720520	Rimanenze Finali altre biomasse	(107.272)
1720530	Rimanenze Finali legna	-
	11) inventory variations	563.351
1430130	Accantonamenti al Fondo Rischi	-
	12) provision for exchange risks	-
1220110	Cancelleria	2.015
1220400	Manutenzioni automezzi	-
1220590	Esercizio Automezzi (Carburante)	6.932
1220594	Esercizio Automezzi Indetraibile (Carbu	-
1250040	Imposte locali e tasse non sul reddito	94.571
1250050	Quote Associative Carte di Credito	-
1250070	Costi di associazioni	350
1250080	Donazioni e sponsorizzazioni	-
1250090	Quotidiani/periodici/libri	3.075
1250110	Spese varie	66.492
1250120	Oneri per differenze minime gestionali	-
1250140	Multe e Ammende	194
1250160	Imposte Indeducibili	32.608
1250260	Quote Emissione CO2	917
1330020	Sopravvenienze Passive verso Terzi	5.270
	14) other operating costs	212.424
	Total Production costs (B)	8.879.450
	C) Financial income and expenses	-
	16) Other financial income	-
	d) other income	-
1550090	Interessi attivi bancari	-
	17) Interest and other costs	144.268
1550070	ST Loan interests Group	-
1550820	Int Pass Zero Balance EUR Gruppo	-
1550090	Oneri per fidejussioni verso il Gruppo	-
1520020	Int pass su Finanziari da Terzi a lungo	114.942
1521010	Ad Passivo IAS - Poste finanziarie	32.086
1550120	Istituzioni Finanziarie interessi	(2.941)
1550180	Interessi su Leasing Finanziario	1.825
1550200	Interessi Passivi vs Terzi a Breve	181
F1550180	Interessi su Leasing Finanziario Local	(1.825)
	17-bis) Exchange rate gains and losses	-
1540120	Differenze cambi passive realizzate - C	-
1540130	Differenze cambi attive accantonate - C	-
1540330	Differenze cambi attive accantonate - A	-
	Total Financial income and expenses (C)	144.268
	Profit/Losses before Tax (A - B ± C ± D)	5.034.779
	20) Income taxes	-
1610280	Ricavi per Imposte Anni Precedenti	-
	Net (profit)/losses	5.034.779

Italian Bio Products S.r.l. con socio unico
Società soggetta a direzione e coordinamento
da parte di M&G Finanziaria S.p.A.
L'Amministratore Delegato
Stefano Ciparelli

