

QUADRO RF MODELLO UNICO SC

UTILE/PERDITA DI BILANCIO			(2.754)
A) UTILE RISULTANTE DAL CONTO ECONOMICO			0
B) PERDITA RISULTANTE DAL CONTO ECONOMICO		-	2.754
Componenti negativi indicati in EC			-
6 Componenti positivi indicati in EC			-
Variazioni in aumento			Euro
7	Quota costante plusvalenze patrimoniali		7.900
8	Quota costante dei contributi consistenti in sopravvenienze attive		-
9	Componenti positive da operazioni straordinarie		-
10	Reddito determinato con criteri non analitici		-
11	Redditi di immobili non strumentali		-
12	Spese ed altri componenti negativi di cui al rigo precedente		-
14	Rimanenze non contabilizzate		-
15	Compensi amministratori non liquidati		10.000
16	Interessi indeducibili diversi art. 96	-	
	Interessi indeducibili diversi art. 96 ROL 30%	-	
	Interessi indeducibili diversi art. 96 Immobiliari	-	
	Interessi di mora non pagati	-	-
17	Imposta ICI	9.000	
	Nettezza urbana non pagata deducibili in futuro	-	
	Tasse non pagate deducibili esercizi successivi	-	
	Imposte dirette determinate comprese differite	24.176	
	Imposte dirette e indirette dell'esercizio	-	33.176
18	Oneri di utilità sociale	-	
	Erogazioni lberali	250	250
19	Costi non deducibili autovetture		8.800
20	Minusvalenze non deducibili (B14)	-	
	Svalutazioni partecipazioni	-	
	Perdite su crediti senza requisiti art. 106 T.U.	-	
	Sopravvenienze passive indeducibili in B14	-	
	Sopravvenienze passive indeducibili in E21	-	-
21	Minusvalenze PEX non deducibili B14	-	
	Minusvalenze PEX non deducibili E21	-	-
22	102 Amm.ti non deducibili Immobili non strumentali (permanente)	-	
	102 Amm.ti non deducibili Fabb. Rivalutati senza rilevanza fiscale (permanente)	-	
	102 Ammortamenti e Svalutazioni definitivamente indeducibili	-	
	102 Quote ammortamento auto non deducibili	-	
	102 20% quote ammortamento cellulari e telefonia fissa	-	
	102 Ammortamenti indeducibili marchi ed avviamento (temporanea)	-	
	102 Quota ammortamento Fabbricati rivalutati non deducibili (deducibili in futuro)	6.000	
	102 Quota ammortamenti non deducibili (deducibili in anni futuri) - Terreni	-	6.000
23	Variazioni relative al consolidato nazionale		-
24	Spese relative a più esercizi	-	
	Spese di rappresentanza per vitto ed alloggio	3.000	
	Spese di rappresentanza da sottoporre a controllo %	10.000	
	Spese di pubblicità	-	13.000

DETTAGLIO RIPRESA IMPOSTE	
Imposta IRES e IRAP correnti	22.361
Imposte IRES e IRAP anticipate	-
Imposte IRES e IRAP differite	1.815
Correzione manuale	-
Oneri/Proventi consolidamento	-
	24.176

25	Eccedenza Manutenzioni e Riparazioni		-
26	Acc.to al fondo rischi spese legali e transazioni (Art. 107 TUIR)	-	
	Acc.ti Fondi rischi deducibili in anni successivi (Art. 107 TUIR)	15.000	
	Svalutazione Rischi su crediti (Art. 106 TUIR)	-	
	Altri accant.ti non ded. inseriti extracontabilmente (art. 107 TUIR)	13.000	28.000
28	Spese eccedenti la quota deducibile (art. 109 comma 5 e 6)		-
29	Differenza su cambi non realizzate		-
30	Costi da società black list		-
32	Altre variazioni	-	
	20% spese cellulari e telefonia fissa	1.500	
	Quote indetraibili canoni leasing auto	-	
	Quote indetraibili canoni leasing immobili (quota terreni)	-	
	Contributi associativi non pagati	500	
	Sanzioni e contravvenzioni	-	
	Altre variazioni	-	
	Spese di rappresentanza totalmente indeducibili	-	
	Dividendi tassabili (quota 5%) incassati nell'anno	-	
	Acc.to al Fondo Svalutazione Lavori ultrannuali (2%) art.93	-	
	Spese non documentate	-	
	Altri costi non deducibili	1.000	
	Transazioni legali non deducibili	-	3.000

Totale variazioni in aumento **110.126**

Controllo **110.126 OK**

Variazioni in diminuzione		Euro	
34	Plusvalenze realizzate nell'anno tassabili in 5 esercizi		14.500
35	Contributi e liberalità sopravvenienze attive tassate in quote costanti		0
37	Utili da partecipazione		0
38	Dividendi esclusi per trasparenza		0
39	Proventi da immobili		0
40	Utili spettanti lavoratori dipendenti	0	
	Compenso Amministratori pagato nell'anno	5000	5.000
43	Rettifica per Spese di rappresentanza deducibili	9.347	
	Spese Rappresentanza Vitto e alloggio deducibili		2.250
	Spese rappresentanza anni precedenti	-	
	Perdite su crediti coperte da f.do tassato	0	
	Spese manutenzioni eccedenti anni precedenti	4.000	
	Spese di pubblicità	0	13.347
44	Imposte anticipate	6.422	
	Imposte anticipate	0	6.422
45	Proventi esenti		0
46	Plusvalenze PEX		9.500
47	Dividendi esclusi per PEX		0
48	Utili da Black list		0
49	Crediti di imposta esenti		0

2.250 Dato da indicare a parte

Prospetto IRES

50	Redditi esenti	-		
	Detrazione Tremonti Ter	0		0
51	Differenza su cambi realizzate nell'anno			0
52	Costi da società black list deducibili (controllare modelli inviati)			0
54	Altri componenti non imponibili	0		
	Detassazione Bonus Capitalizzazioni	0		
	Interessi di mora pagati nell'anno	0		
	Ulteriore deduzione TFR su versamento fondi 4% - 6%	0		
	Contributi associativi pagati e non imputati	0		
	Utilizzo del Fondo svalutazione Sal 2%	0		
	Utilizzo Fondi rischi tassati in anni precedenti	0		
	Dividendi non tassabili perché non liquidati	0		
	Costi coperti da fondo rischi tassato	0		
	Interessi ROL divenuti deducibili	0		
	Deduzione del 10% dell'IRAP	100		
	Deduzione dell'IRAP pagata sul costo del personale	708		
	Imposte e tasse comp. Anno prec. pagate nell'anno	0		
	Sopravvenienze attive non tassabili IN A5	0		
	Sopravvenienze attive non tassabili IN E20	0		
	Quota ammortamenti beni rivalutati divenuta deducibile	0		
	Quota Svalutazioni partecipazioni	0		
	Quota ammortamenti avviamento rinviata solo fiscalmente	0	808	
				Somma senza deduzione Irap -

Totale variazioni in diminuzione		49.577	49.577	OK
Incremento/(decremento) utile civilistico		60.549	60.549	OK
Reddito imponibile		57.795	57.795	OK

REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI			57.795
---	--	--	---------------

QUOTA DEDUCIBILE EROGAZIONI LIBERALI			250		
IMPONIBILE FISCALE			57.545	57.545	OK

Perdite fiscali pregresse	15.000			
Detassazione Aiuto alla Crescita (ACE)	2.310			
Imponibile IRES	40.235			
	27,50%			
Di cui ad aliquota piena	40.235			
IRES DOVUTA		11.065	11.065	OK

Dovuta (Costo di competenza)		11.065
Credito anno precedente		-
Credito anno precedente compensato in F24		-
Ritenute d'acconto subite su contributi erogati		-
Ritenute d'acconto subite		250
Primo acconto		2.000
Secondo acconto		-
Imposta a credito		-
Imposta da pagare		8.815