

TEST SRL

SPECIFICHE CONTI PATRIMONIALI - BILANCIO AL

31/12/2013

		Contabilità	Rettifiche	Totali
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
B) Immobilizzazioni				
I) <i>Immateriali</i>				
1 Costi di impianto e di ampliamento		40.000,00		
2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		-		
3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		-		
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-		
5 Avviamento		-		
6 Immobilizzazioni in corso e acconti		-		
7 Altre		-		40.000,00
II <i>Materiali</i>				
1 Terreni e fabbricati		800.000,00		
2 Impianti e macchinari		100.000,00		
3 Attrezzature industriali e commerciali		150.000,00		
4 Altri beni		30.000,00		
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		-		1.080.000,00
III <i>Finanziarie</i>				
1 Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
Partecipazione in controllata		150.000,00		150.000,00
Fondo svalutazione partecipazioni		-		-
b) imprese collegate				
		-		-
Fondo svalutazione partecipazioni		-		-
c) altre imprese				
		-		-
Fondo svalutazione partecipazioni		-		150.000,00
2 Crediti:				
a) verso imprese controllate				
Entro l'anno		-		-
Oltre l'anno		-		-
b) verso imprese collegate				
Entro l'anno		-		-
Oltre l'anno		-		-
c) verso controllanti				
Entro l'anno		-		-
Oltre l'anno		-		-

Oltre l'anno			-
d) verso altri			
Entro l'anno			-
Oltre l'anno			-
3 Altri titoli			-
			-
4 Azioni proprie			-
			-
			-

C) Attivo Circolante

I Rimanenze

1 Materie prime, sussidiarie e di consumo			
2 Prodotti in corso in lavorazione e semilavorati			
3 Lavori in corso su ordinazione			
4 Prodotti finiti e merci	60.000,00		
5 Acconti			60.000,00

II Crediti

1 Crediti verso Clienti			
Entro l'anno			
Clients per fatture emesse	300.000,00		
	-		300.000,00
Fondo svalutazione crediti	- 6.500,00		- 6.500,00
Oltre l'anno			
			-
			293.500,00
2 Verso imprese controllate			
Entro l'anno			
			-
Oltre l'anno			
			-
3 Verso imprese collegate			
Entro l'anno			
			-
Oltre l'anno			
			-
4 Verso controllanti			
Entro l'anno			
Crediti/Debiti consolidato fiscale		-	
			-
Oltre l'anno			
			-

4bis Crediti Tributari

Entro l'anno			
Crediti/Debiti consolidato fiscale		-	
Erario c/ ritenute di acconto int. attivi		-	
		-	
Erario c/ acconti IRES		-	
Erario c/ acconti IRAP		-	
Erario c/ IRES		-	
Erario c/ IRAP		-	-
Oltre l'anno			
			-
			-
4ter Crediti per imposte anticipate			
Entro l'anno	21.506,00		21.506,00
Oltre l'anno	8.952,00		8.952,00
	<u>30.458,00</u>		<u>30.458,00</u>
5 Crediti verso altri			
Entro l'anno			
Crediti Diversi	255.000,00		255.000,00
Oltre l'anno			
			-
			<u>255.000,00</u>
III Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
1 Partecipazioni in imprese controllate			-
2 Partecipazioni in imprese collegate			-
3 Altre partecipazioni			-
4 Azioni proprie			-
5 Altri titoli			-
			-
IV Disponibilità Liquide			
1 Depositi bancari e postali:			
Banche c/c attivi	10.000,00		10.000,00
2 Assegni			
Cassa Assegni			-
3 Denaro e valori in cassa:			
Cassa contanti			-
			<u>10.000,00</u>
D) Ratei e Risconti Attivi			
Ratei attivi			
			-
Risconti attivi			
			-
			-
A) Patrimonio netto			
I Capitale	250.000,00		250.000,00
II Riserva da sovrapprezzo delle azioni			-
III Riserve di rivalutazione			

			-
IV	Riserva legale	50.000,00	50.000,00
V	Riserve statutarie		-
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio		-
VII	Altre riserve		
	Riserva Straordinaria	305.000,00	
	Versamenti in conto capitale dei soci		
	Prelavamenti Soci/Titolare	FALSO	
	Riserve di arrotondamento Euro		305.000,00
VIII	(Utili) Perdite portati a nuovo		-
IX	Utile (Perdita) dell'esercizio		- 2.754,00
			<u>602.246,00</u>

B) Fondi per Rischi ed Oneri

1	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		-
2	Per imposte, anche differite		
	Fondo esistente alla chiusura dell'anno precedente	5.500,00	
	Imposte differite dell'anno	3.190,00	
	Rigiro Imposte differite	- 1.375,00	7.315,00
3	Altri		
	Fondi preesistenti	25.000,00	
	Fondo Rischi contrattuali	28.000,00	
			53.000,00
			<u>60.315,00</u>

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

			-
--	--	--	---

D) Debiti

1	Obbligazioni		-
2	Obbligazioni convertibili		-
3	Debiti verso soci per finanziamenti		
	Dovuti Entro l'anno		
			-
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
4	Debiti verso banche:		
	Dovuti Entro l'anno		
	Banche c/c passivi	800.000,00	
	Altri conti passivi	7.536,00	
			807.536,00
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
			<u>807.536,00</u>
5	Debiti verso altri finanziatori:		
	Dovuti Entro l'anno		
			-
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
			-
6	Acconti		
	Dovuti Entro l'anno		

			-
	Dovuti Oltre l'anno		-
			-
7	Debiti verso fornitori:		
	Dovuti Entro l'anno		
	Fornitori	300.000,00	
	Fornitori c / NC da ricevere	- 12.250,00	
	Dato automatico da Scrittura simulazioni	-	287.750,00
	Dovuti Oltre l'anno		-
			287.750,00
8	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	Dovuti Entro l'anno		-
	Dovuti Oltre l'anno		-
9	Debiti verso imprese controllate		
	Dovuti Entro l'anno		-
	Dovuti Oltre l'anno		-
10	Debiti verso imprese collegate		
	Dovuti Entro l'anno		-
	Dovuti Oltre l'anno		-
11	Debiti verso controllanti		
	Dovuti Entro l'anno		
	Crediti/Debiti consolidato fiscale	-	
	Debiti commerciali		-
	Dovuti Oltre l'anno		-
	Anticipazioni finanziarie		-
12	Debiti tributari:		
	Dovuti Entro l'anno		
	Erario c/ritenute di acconto	78.000,00	
	Erario c/debito IRAP pregresso		
	Erario c/debito IRES pregresso		
	Crediti/Debiti consolidato fiscale	-	
	Erario c/debito Irap	10.296,00	
	Erario c/debito IRES	8.815,00	97.111,00
	Dovuti Oltre l'anno		-
	Erario c/imposta sostitutiva rival. immobile		-
	Erario c/imposte sostitutive EC		97.111,00
13	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	Dovuti Entro l'anno		
	Inps c/contributi	54.000,00	54.000,00
	Dovuti Oltre l'anno		-
			54.000,00

14 Altri debiti:		
Dovuti Entro l'anno		
Amministratori c/compensi	10.000,00	10.000,00
Dovuti Oltre l'anno		-
TOTALE		10.000,00

E) Ratei e Risconti Passivi

Ratei passivi		-
Risconti passivi		-
		-

Conti d'ordine

Fidejussioni bancarie a favore di fornitori		-
Fidejussioni bancarie a favore erario		-
Fidejussioni bancarie a favore enti comunitari		-
Beni in leasing rate a scadere		-

SPECIFICHE CONTI ECONOMICI BILANCIO AL

31/12/2013

A) Valore della Produzione

1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
Vendite e corrispettivi	694.000,00	694.000,00
Ricavi diversi (servizi)	25.000,00	25.000,00
		-
		-
		719.000,00
2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione		
Esistente Iniziali		-
Rimanenze Finali		-
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
Esistente Iniziali		-
Rimanenze Finali		-
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-
		-
5 Altri ricavi e proventi:		
		-
Altri ricavi		-
		-
		-
Sopravvenienze attive non tassabili IN A5	54	-
		-
		-

B) Costi della Produzione

6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Acquisti merci		80.000,00	80.000,00
Acquisti intracomunitari		100.000,00	100.000,00
			-
			-
Altri costi indeducibili	32		-
Carburanti autovetture	19	8.000,00	8.000,00
Dato automatico da Scrittura simulazioni			-
			<u>188.000,00</u>

7 Per servizi

Servizi amministrativi		30.000,00	30.000,00
			-
Assicurazioni vetture	19	2.000,00	2.000,00
Compensi Cococo e contributi correlati	IR	15.000,00	15.000,00
Compensi collaborazioni occasionali	IR		-
Altre servizi per autovetture	19		-
			-
Utenza telefonica	32	7.500,00	7.500,00
Utenza telefonica radiotelefoni	32		-
Manutenzione autovetture	19		-
Spese di pubblicità da ripartire	24		-
			-
			-
			-
Consulenze e compensi a terzi		20.000,00	20.000,00
			-
- Organo Amministrativo	40	20.000,00	20.000,00
	15		-
- Collegio Sindacale			-
Altri costi indeducibili	32		-
			-
Manutenzione beni strumentali		25.000,00	25.000,00
			-
			-
Spese di Rappresentanza non inerenti indeducibili	32		-
Spese di rappresentanza rilevanti ai fini del limite	32		13.000,00
Spese alberghi e rist. per dip. e amm. fuori dal Comune	32		-
Spese alberghi e rist. per dip. e amm. nel Comune	32		-
Spese alberghi e ristoranti per Titolari e Soci	32		-
			-
			-
Dato automatico da Scrittura simulazioni			-
			<u>132.500,00</u>

8 Per godimento di beni di terzi

Leasing autovetture	32		-
			-
Leasing Immobili	32		-
Noleggi Autovetture	19		-
			-
			-
Altri costi indeducibili	32		-
			-
Leasing beni strumentali		26.500,00	26.500,00
			-
			<u>26.500,00</u>

9	Per il personale:			
	a	salari e stipendi	300.000,00	300.000,00
	b	oneri sociali		-
	c	trattamento di fine rapporto		-
	d	trattamento di quiescenza e simili		-
	e	altri costi		-
				300.000,00
10	Ammortamenti e svalutazioni:			
	a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.000,00	10.000,00
	b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.000,00	33.000,00
	c	altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-
	d	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	1.500,00	1.500,00
11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, merci			
		Esistente Iniziali merci	49.000,00	
		Esistente Iniziali materie		49.000,00
		Rimanenze non contabilizzate	14	-
		Rimanenze non contabilizzate	14	-
		Rimanenze Finali merci	-	60.000,00
		Rimanenze Finali materie		-
				11.000,00
12	Accantonamenti per rischi			
		Acc.to Fondo rischi spese legali e transaz. ded. in anni succ.	26	-
		Accantonamento Altri Fondi rischi deducibili in anni succ.	26	-
		Altri accantonamenti definitivamente indeducibili	26	-
				-
				-
				-
				-
				-
13	Altri Accantonamenti			
		Altri accantonamenti definitivamente indeducibili	26	13.000,00
		Altri accantonamenti deducibili in futuro	26	15.000,00
				-
				28.000,00
14	Oneri diversi di gestione			
		Imposte indeducibili	17	-
		Imposta IMU	17	9.000,00
		Altre imposte deducibili	54	-
			17	-
		Imposta Nettezza Urbana	54	-
			17	-
		Tasse circolazione autovetture	19	1.000,00
				-
				-
		Erogazioni liberali	18	250,00
		Oneri di utilità sociale	18	-
		Carburanti e lubrificanti vetture	19	-
				-
		Contributi associativi	32	2.000,00
			54	-
		Altre spese autovetture	19	-
		Sanzioni e contravvenzioni	32	-
		Spese indeducibili non documentate	32	-
		Altri costi non deducibili	32	1.000,00
		Transazioni legali non deducibili	32	-
		Minusvalenze non deducibili (B14)	20	-
		Minusvalenze PEX non deducibili (B14)	21	-
		Sopravvenienze passive indeducibili	20	-
		Altri costi indeducibili	32	-
				-
				-
				13.250,00

C) Proventi e Oneri Finanziari

15 Proventi da partecipazioni:			
Imprese collegate			-
Imprese controllate			-
			-
16 Altri proventi finanziari:			
a da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	47		-
	54		
b da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			-
c da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			-
d proventi diversi dai precedenti			
Interessi attivi bancari		1.250,00	
			1.250,00
			1.250,00
17 Interessi e altri oneri finanziari			
verso imprese controllate			-
verso imprese collegate			-
verso imprese controllanti			-
verso altri			
Interessi di mora	16		
	54		
Interessi passivi bancari		8.000,00	
			8.000,00
			8.000,00
17bis Utili e perdite su cambi			
	29		
	51		-

D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie

18 Rivalutazioni:			
a di partecipazioni			-
b di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			-
c di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			-
19 Svalutazioni:			
a di partecipazioni	20		-
b di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	20		-
c di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	20		-

E) Proventi e Oneri Straordinari

20 Proventi straordinari			
Sopravvenienze attive			-
Sopravvenienze attive non tassabili	54		-
			-
Plusvalenze patrimoniali		14.500,00	14.500,00
Plusvalenze PEX	46	10.000,00	10.000,00

21 Oneri straordinari

Sopravvenienze passive			-
Sopravvenienze passive indeducibili	20		-
			-
Minusvalenze indeducibili	20		-
Minusvalenze indeducibili PEX	21		-
Minusvalenze deducibili			-
			-
Imposte esercizi precedenti	17		-
			-
			-

22 Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte anticipate	-	8.897,00	
Rigiro imposte anticipate		2.475,00	- 6.422,00
IRES		11.065,00	
IRAP		11.296,00	22.361,00
Oneri/Proventi consolidamento			-
Oneri/Proventi consolidamento			-
Imposte differite		3.190,00	
Imposte sostitutive			
Rigiro imposte differite	-	1.375,00	1.815,00
			<u>17.754,00</u>