

DITTA XYZ

SPECIFICHE CONTI PATRIMONIALI - BILANCIO AL

31/12/2015

	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	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		
Clients c/fatture da emettere			
Clients c/N.C. da emettere			
Dato automatico da Scrittura simulazioni	-		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	12.265,00		
Oltre l'anno			12.265,00
			-

4bis Crediti Tributari			
Entro l'anno			
Ritenute Irpef a credito			
Erario c/iva			
Erario c/iva compensazione			
Crediti/Debiti consolidato fiscale		-	
Erario c/credito imposta 55%		-	
Erario c/ ritenute di acconto int. attivi		-	
Erario c/ ritenute di acconto provv. Attive		-	
Erario c/ altre ritenute di acconto		-	
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	19.622,00		19.622,00
Oltre l'anno	8.952,00		8.952,00
	<u>28.574,00</u>		<u>28.574,00</u>
5 Crediti verso altri			
Entro l'anno			
	255.000,00		
Depositi cauzionali			255.000,00
Oltre l'anno			
			-
Depositi cauzionali			255.000,00
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:			
	10.000,00		10.000,00
Banche c/c attivi			
2 Assegni			
Cassa Assegni			-
3 Denaro e valori in cassa:			
Cassa contanti			-
			10.000,00
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		-
V	Riserve statutarie	50.000,00	50.000,00
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio		-
VII	Altre riserve		-
		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		- 1.623,00
			<u>603.377,00</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	
	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	
		7.536,00	
	Dovuti Oltre l'anno		807.536,00
			-
			<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/fatture da ricevere		
	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/imposte sostitutive EC		
	Erario c/imposta sostitutiva rival. immobile		
	Erario c/debito IRAP pregresso		
	Erario c/debito IRES pregresso		
	Crediti/Debiti consolidato fiscale	-	
	Erario c/debito Irap	9.754,00	
	Credito/Debito consolidato fiscale	18.607,00	106.361,00
	Dovuti Oltre l'anno		
	Erario c/imposta sostitutiva rival. immobile		
	Erario c/imposte sostitutive EC		
			-
			106.361,00
13	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	Dovuti Entro l'anno		

Inps c/contributi	54.000,00	
Inps c/Amministratore		54.000,00
Dovuti Oltre l'anno		-
		54.000,00
14 Altri debiti:		
Dovuti Entro l'anno		
Amministratori c/compensi	10.000,00	
Debito Fondo Previdenza complementare		
Dipendenti c/stipendi		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

31/12/2015

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
Abbuoni e arrotondamenti passivi		-
Ricavi diversi (servizi)		-
Dato automatico da Scrittura simulazioni		-
		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		
Costi interni per ricerca e sviluppo		-
		-
5 Altri ricavi e proventi:		
Contributi in c/esercizio		-
Altri ricavi		-
Abbuoni e arrotondamenti attivi		-

Sopravvenienze attive diverse		-
Sopravvenienze attive non tassabili IN A5	54	-
Contributo in c/esercizio Legge Sabatini		-
Premi da fornitori		-
		-
		-

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
Imballaggi e facchinaggi			-
Spese sdoganamento			-
Trasporti su acquisti			-
Altri costi indeducibili	32		-
Accessori e diritti veterinari			-
Carburanti autovetture	19	8.000,00	8.000,00
Dato automatico da Scrittura simulazioni			-
			188.000,00

7 Per servizi

Servizi amministrativi		30.000,00	30.000,00
Assicurazioni diverse			-
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		-
Assicurazioni autocarri			-
Assicurazioni beni di terzi strumentali (leasing)			-
Addebiti da fornitori e clienti			-
Consulenze e compensi a terzi		20.000,00	20.000,00
Compensi finanziari			-
Prestazioni di servizi e lavorazioni terzi			-
- Organo Amministrativo	40	20.000,00	20.000,00
	15		-
- Collegio Sindacale			-
Altri costi indeducibili	32		-
Forza motrice e illuminazione			-
Consumo acqua			-
Utenza gas			-
Spese bancarie			-
Fidejussioni			-
Commissioni factor			-
Spese factor			-
Manutenzione immobili		25.000,00	25.000,00
Manutenzione beni strumentali			-
Manutenzione autocarri			-
Manutenzione autocarri			-
Spedizioni			-
Assistenza macchine elettroniche e software			-
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		-
Intermediazioni			-
Smaltimento rifiuti			-
Dato automatico da Scrittura simulazioni			-

			132.500,00
8	Per godimento di beni di terzi		
	Leasing autovetture	32	-
			-
	Leasing Immobili	32	-
	Noleggi Autovetture	19	-
			-
	Altri costi indeducibili	32	-
			-
	Leasing beni strumentali		20.500,00
		20.500,00	20.500,00
			20.500,00
9	Per il personale:		
a	salari e stipendi		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
b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali		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	1.500,00
11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, merci		
	Esistente Iniziali merci		55.000,00
	Esistente Iniziali materie		55.000,00
	Rimanenze non contabilizzate	14	-
	Rimanenze non contabilizzate	14	-
	Rimanenze Finali merci		60.000,00
	Rimanenze Finali materie		- 60.000,00
			- 5.000,00
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		
	Abbuoni e arrotondamenti passivi		-
	Cancelleria e stampati		-
	Viaggi e trasferte		-
	Spese finanziamento		-
	Postali		-
	Valori bollati		-
	Carburanti e lubrificanti autocarri		-
	Spese varie autocarri		-
	Spese minuta attrezzatura di consumo		-
	Materiali per pulizia		-
	Rappresentanza e omaggi clienti		-
	Imposte indeducibili	17	-
	Imposta IMU beni strumentali	17	9.000,00
		9.000,00	9.000,00
	Imposta IMU beni non strumentali	17	-

Interessi passivi Unicredit			
Interessi passivi su mutui			
Interessi passivi su finanziamenti			
Interessi passivi diversi			8.000,00
			<u>8.000,00</u>
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		-
Sopravvenienze attive contributo statale			-
Plusvalenze patrimoniali NO IRAP		14.500,00	14.500,00
Plusvalenze PEX	46	10.000,00	10.000,00
21 Oneri straordinari			
Sopravvenienze passive			-
Sopravvenienze passive indeducibili	20		-
Sopravvenienze passive Credito 55%			-
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	-	7.013,00	
Rigiro imposte anticipate		2.475,00	- 4.538,00
IRES		8.592,00	
IRAP		10.754,00	19.346,00
Oneri/Proventi consolidamento			-
Oneri/Proventi consolidamento			-
Imposte differite		3.190,00	
Imposte sostitutive			
Rigiro imposte differite	-	1.375,00	1.815,00
			<u>16.623,00</u>