

# DITTA XYZ

**SPECIFICHE CONTI PATRIMONIALI - BILANCIO AL**

**31/12/2016**

		Contabilità	Rettifiche	Totali
<b>A)</b>	<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>			
<b>B)</b>	<b>Immobilizzazioni</b>			
	I) <i>Immateriali</i>			
	1 Costi di impianto e di ampliamento	40.000,00		
	2 <b>Costi di sviluppo</b>	-		
	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			
	Fondo svalutazione partecipazioni			-
	b) imprese collegate			
	Fondo svalutazione partecipazioni			-
	c) imprese controllanti			
	Fondo svalutazione partecipazioni			-
	<b>d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>			
	Fondo svalutazione partecipazioni			-
	<b>d-bis) altre imprese</b>			
	Fondo svalutazione partecipazioni			-
	2 Crediti:			
	a) verso imprese controllate			
	Entro l'anno	150.000,00		
	Oltre l'anno			150.000,00
	b) verso imprese collegate			
	Entro l'anno			-
	Oltre l'anno			-

Oltre l'anno			-
c) verso controllanti			
Entro l'anno			-
Oltre l'anno			-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Entro l'anno			-
Oltre l'anno			-
d-bis) verso altri			
Entro l'anno			-
Oltre l'anno			-
3 Altri titoli			-
4 Strumenti finanziari derivati attivi			-
			150.000,00

### 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			
Clienti per fatture emesse	300.000,00		
Clienti c/fatture da emettere			
Clienti 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	
			12.265,00
	Oltre l'anno		-
			-
5	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		-
	Entro l'anno		-
			-
	Oltre l'anno		-
			-
5bis	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		-
			-
			-
5ter	Crediti per imposte anticipate		
	Entro l'anno	17.154,00	17.154,00
	Oltre l'anno	7.902,00	7.902,00
		25.056,00	25.056,00
5que	Crediti verso altri		
	Entro l'anno		
	Depositi cauzionali	255.000,00	255.000,00
	Oltre l'anno		
	Depositi cauzionali	2.240,00	2.240,00
			257.240,00
III	Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
1	Partecipazioni in imprese controllate		-
			-
2	Partecipazioni in imprese collegate		-
			-
3	Partecipazioni in imprese controllanti		-
			-

3-bis Partecip. in imprese sottoposte al controllo delle controllanti

			-
4	Altre partecipazioni		-
5	Strumenti finanziari derivati attivi		-
6	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		-
			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	Altre riserve		
	Riserva Straordinaria	305.000,00	
	Versamenti in conto capitale dei soci		
	Prelavamenti Soci/Titolare	FALSO	
	Riserve di arrotondamento Euro		305.000,00
VII	Riserva per operazioni di copertura flussi finanziari attesi		-
VIII	(Utili) Perdite portati a nuovo		-
IX	Utile (Perdita) dell'esercizio		- 3.020,00
X	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		-
			601.980,00

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	4.800,00	-
	Imposte differite dell'anno	2.784,00	
	Rigiro Imposte differite	- 1.200,00	6.384,00
3	Strumenti finanziari derivati passivi		-
4	Altri		
	Fondi preesistenti	25.000,00	
	Rischi contrattuali	28.000,00	
			53.000,00
			59.384,00

**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	
			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		
			-
			<u>-</u>
6	Acconti		
	Dovuti Entro l'anno		
			-
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
			<u>-</u>
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		
			-
			<u>287.750,00</u>
8	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	Dovuti Entro l'anno		
			-
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
			<u>-</u>
9	Debiti verso imprese controllate		
	Dovuti Entro l'anno		
			-
	Dovuti Oltre l'anno		
			-
			<u>-</u>

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		-
11bis	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	Dovuti Entro l'anno		
	Dovuti Oltre l'anno		-
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	10.710,00	
	Credito/Debito consolidato fiscale	18.701,00	107.411,00
	Dovuti Oltre l'anno		
	Erario c/imposta sostitutiva rival. immobile		-
	Erario c/imposte sostitutive EC		-
			107.411,00
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		

		-
		-
		-

**SPECIFICHE CONTI ECONOMICI BILANCIO AL**

**31/12/2016**

**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			-
			<u>719.000,00</u>
2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione			
Esistente Iniziali			-
Rimanenze Finali			-
			<u>-</u>
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
Esistente Iniziali			-
Rimanenze Finali			-
			<u>-</u>
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
Costi interni per ricerca e sviluppo			-
			-
			<u>-</u>
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		-
Sopravvenienze attive non tassabili	54		-
Plusvalenze PEX	46	10.000,00	10.000,00
Contributo in c/esercizio Legge Sabatini			-
Plusvalenze patrimoniali		14.500,00	14.500,00
			<u>24.500,00</u>

**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 (incluse Sopravvenienze passive)	32		-
Accessori e diritti veterinari			-
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 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 (incluse Sopravvenienze passive)	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			-
			<u>132.500,00</u>
8 Per godimento di beni di terzi			
Leasing autovetture	32		-
			-
Leasing Immobili	32		-
Noleggi Autovetture	19		-
			-
			-
Altri costi indeducibili (incluse Sopravvenienze passive)	32		-
			-
Leasing beni strumentali		20.500,00	20.500,00
			<u>20.500,00</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			-
			<u>300.000,00</u>
10 Ammortamenti e svalutazioni:			
a ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1	10.000,00	10.000,00
	2	-	-
	3	-	-
	4	-	-
	5	-	-
	7	-	-
b ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1	33.000,00	33.000,00
	2	-	-



	3	-	-
	4	-	-
c			-
d			-
		1.500,00	1.500,00
11			
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 ineducibili	26		-
			-
			-
			-
			-
13			
Altri Accantonamenti			
Altri accantonamenti definitivamente ineducibili	26	13.000,00	13.000,00
Altri accantonamenti deducibili in futuro	26	15.000,00	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 ineducibili (incluse Imposte esercizi precedenti)	17		-
Imposta IMU beni strumentali	17	9.000,00	9.000,00
Imposta IMU beni non strumentali	17		-
Altre imposte deducibili	54		-
	17		-
Imposta Nettezza Urbana	54		-
	17		-
Tasse circolazione autovetture	19	1.000,00	1.000,00
Tasse circolazione automezzi			-
Tassa CCGG Libri Sociali			-
Imposta di Bollo			-
Imposta di Registro			-
Diritto CCIAA			-
Erogazioni liberali	18	250,00	250,00
Oneri di utilità sociale	18		-
Carburanti e lubrificanti vetture	19		-
			-
Contributi associativi	32	2.000,00	2.000,00
	54		-
Altre spese autovetture	19		-
Sanzioni e contravvenzioni	32		-
Spese ineducibili non documentate	32		-
Altri costi non deducibili	32		-



## 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			-
d <b>strumenti finanziari derivati</b>			-

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		-
d <b>strumenti finanziari derivati</b>	20		-

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

Imposte anticipate IRES	-	6.120,00		
Imposte anticipate IRAP		-		
Rigiro imposte anticipate IRES		2.160,00		
Rigiro imposte anticipate IRAP		-	-	3.960,00
IRES		8.686,00		
IRAP		11.710,00		20.396,00
Oneri/Proventi consolidamento				-
Oneri/Proventi consolidamento				-
Imposte differite		2.784,00		
Imposte sostitutive				
Rigiro imposte differite	-	1.200,00	-	1.584,00
				<u>18.020,00</u>