

Aliquota regionale IRAP OK

	IRES	IRAP
IMPONIBILE O PERDITA	4.287.279,00	7.327.004,00
IRAP 3,9% (4,82% finanziarie)		285.753,00 ok
Liberalità deducibili		
IMPONIBILE O PERDITA	4.287.279,00	
UTILIZZO PERDITE PRECEDENTI	-	
IMPONIBILE IRES o min.soc. comodo (1)	4.287.279,00	
ACE	12.881,00	
IMPONIBILE O PERDITA IRES	4.274.398,00	
IRES 27,5%	1.175.459,00	
Totale	1.175.459,00	
I RATA DI ACCONTO	73.807,60	50.148,00
II RATA DI ACCONTO	110.711,40	75.222,00
R.A. INTERESSI	4.057,00	
R.A. PROVVISORIE		
Crediti per imposte pagate all'estero	81.250,00	
TOTALE RITENUTE E ACCONTI	269.826,00	125.370,00
ECCEDEZZA DI IMPOSTA 2011 - RX	-	-
CONSOLIDAMENTO FISCALE ECCEDEZZE		
TOT. ACCONTI, RITENUTE, ECCEDEZZA	269.826,00	125.370,00
IMPOSTA DOVUTA	1.175.459,00	285.753,00
SALDO DA VERSARE	905.633,00	160.383,00
CREDITO	-	-

Totale imposte correnti dell'esercizio	1.461.212,00
Totale imposte correnti dell'esercizio a bilancio	1.462.515,00
svv.att o (svv.pass)	1.303,00

Maggiore imponibile per acconti:

costi auto non deducibili per ricalcolo acconti 2013	28.046,00	
Totale	28.046,00	
Maggiore imposta per acconti	7.712,65	
Acconto 2013	1.097.865,00	285.753,00 100%

VERSAMENTI

	IRES	IRAP	
saldo da versare	905.633,00	160.383,00	
I acconto	439.146,00	114.301,20	40%
Credito periodo		-	
totale da versare entro 16/06		1.619.463,20	
II acconto	658.719,00	171.451,80	60%
Residuo credito		-	
totale da versare entro 30/11		830.170,80	

imponibile IRES dell'esercizio	4.287.279,00
80% compensabile con perdite es. prec.	3.429.823,20

perdite fiscali illimitatamente riportabili

	utilizzi	31/12/12	31/12/11
-di cui compensabili fino 80% del reddito		-	
-di cui compensabili fino 100% del reddito		-	
totale	-	-	-

Cause di esclusione dal regime delle società non operative ("di comodo"):

Cfr. foglio "esclusione società di comodo"
 Compilare quadro SOCIETA' DI COMODO

COMPENSAZIONE CREDITI RX UNICO 2012: dettaglio delle compensazioni avvenute nel 2011

Tributo	UNICO 2012	Compensazioni 2012					Saldo al 31/12/2012
IVA							
IRES	0,00						
IRAP	0,00						
		IRAP	IRES	IVA	r.a.	altro	
		saldo+acc.to	saldo+acc.to			consolidato	

COMPENSAZIONE CREDITI 2011 (compensazioni nel 2013 fino presentazione modello UNICO)

da confrontare con quadro RX

Tributo	Saldo al 31/12/2012	Compensazioni 2013					UNICO 2013
		ante trasmissione telematica					
IVA							
IRES							
IRAP							
		IRAP	IRES	IVA	r.a.	altro	
		saldo+acc.to	saldo+acc.to			consolidato	

COMPENSAZIONE CREDITI 2012 (compensazioni nel 2013 dopo presentazione modello UNICO)

Tributo	UNICO 2013	Compensazioni 2013					Saldo al 31/12/2013
		post trasmissione telematica					
IVA							
IRES							
IRAP							
		IRAP	IRES	IVA	r.a.	altro	
		saldo+acc.to	saldo+acc.to			consolidato	

scritture imposte

IRAP - a - Debiti vs. Erario	285.753,00
IRES - a - Debiti vs. Erario	1.175.459,00
erario c.to imposte anticipate - a - imposte anticipate (sorte 2012)	134.268,00
imposte differite (sorte 2012) - a - erario c.to imposte differite	35,00
imposte anticipate (rilascio 2012) - a - erario c.to imposte anticipate	3.010,00
erario c.to imposte differite - a - imposte differite (rilascio 2012)	108,00
_____ - a - _____	

Ripartizioni regionali:

	<i>Dipendenti</i>	<i>Co.co.co.</i>	<i>Totali</i>	<i>%</i>	<i>Imponibile</i>	<i>%</i>	
Lombardia 10	100,00		100,00	100,00%	7.327.004,00	3,90%	285.753,16
Emilia			0,00	0,00%	0,00	3,90%	-
Liguria 09			0,00	0,00%	0,00	3,90%	-
Piemonte			0,00	0,00%	0,00	3,90%	-
Puglia			0,00	0,00%	0,00	4,82%	-
Marche			0,00	0,00%	0,00	4,73%	-
...			0,00	0,00%	0,00		-
Abruzzo 01			0,00	0,00%	0,00	4,82%	-
Campania 05			0,00	0,00%	0,00	4,97%	-
Sicilia 16			0,00	0,00%	0,00	4,82%	-
Molise			0,00	0,00%	0,00	4,97%	-
Lazio 08			0,00	0,00%	0,00	4,82%	-
	100,00	0,00	100,00	100,00%	7.327.004,00		285.753,00

Società di COMODO

9 <-- Inserire causa di esclusione - vedi foglio "esclusione società di comodo"