

00127 ROMA RM  
CAPITALE SOCIALE E INT.VERSATO  
ESERCIZIO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018  
BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2018

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2018

31/12/2017

- A T T I V O -

## B IMMOBILIZZAZIONI

## I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

## 1 TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMM.

12202	spese ristruttur.terreno	32.089,04		32.089,04
12210	concessione demaniale	55.000,00		40.000,00
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		87.089,04		72.089,04

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.  
IMMATERIALI

61608	f.do amm.to ristruttur.terreno	(31.763,72)		(31.608,78)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(31.763,72)		(31.608,78)
	TOT. I	-----	TOT. I	-----
		55.325,32		40.480,26

## II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI  
MATERIALI

10003	terreni agricoli	127.388,90		127.388,90
12000	mobili e arredi	7.132,38		7.132,38
12001	macchine uff./pgr ibm	1.180,45		1.180,45
12002	attrezzatura	51.671,37		51.671,37
12003	automezzi	25.713,27		25.713,27
12004	piante da giardino	4.954,97		4.954,97
12006	impianti leggeri	8.276,05		8.276,05
12007	impianto elettrico	23.451,27		23.451,27
12008	impianto idraulico	2.252,75		2.252,75
12009	impianto di recinzione	16.605,91		16.605,91
12010	impianto antincendio	2.315,68		2.315,68
12011	impianto telefonico	464,81		464,81
12012	impianto fognature	4.559,24		4.559,24
12013	macchinari	59.529,33		64.029,33
12021	prefabbricati leggeri	49.968,76		49.968,76
12022	immobilizzazioni leggere	238.289,00		238.289,00
12023	impianti di condizionamento	2.137,72		2.137,72
12025	impianti di sicurezza	18.076,90		18.076,90
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		643.968,76		648.468,76

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.  
MATERIALI

61603	f.do amm.to automezzi	(25.713,26)		(25.713,26)
61604	f.do amm.to prefabbr.leggeri	(49.968,76)		(49.717,76)
61611	f.do amm.to immob.leggere	(235.024,56)		(234.041,86)
61612	f.do amm.to macchinari	(58.151,21)		(60.288,71)
61616	f.do amm.to attrezzature	(50.868,50)		(50.447,62)
61617	f.do amm.to macch.ufficio	(1.298,00)		(1.062,00)
61618	f.do amm. piante da giardino	(4.954,97)		(4.954,97)
61620	f.do amm.to impianti leggeri	(8.276,06)		(8.276,06)
61621	f.do amm.impianto elettrico	(16.126,27)		(15.026,27)
61622	f.do amm.to impianto idraulico	(2.252,75)		(2.252,75)
61623	f.do amm.to imp.di recinzione	(16.605,91)		(16.605,91)

B I L A N C I O   A L	31/12/2018	31/12/2017
61624 f.do amm.to imp.antincendio	(2.315,68)	(2.315,68)
61625 f.do amm.to impianto telef.	(464,81)	(464,81)
61626 f.do amm.to imp.fognature	(4.559,24)	(4.559,24)
61628 f.do amm.mobili e arredi	(7.132,37)	(7.132,37)
61638 f.do amm.to impianti condizion	(1.778,18)	(1.469,98)
61645 f.do amm.to imp. di sicurezza	(10.459,79)	(8.469,00)
TOT. 2	-----	TOT. 2 -----
	(495.950,32)	(492.798,25)
TOT. II	-----	TOT. II -----
	148.018,44	155.670,51
TOT. B	-----	TOT. B -----
	203.343,76	196.150,77
 C ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
50101 magazzino materiali e merci	1.335,39	1.335,39
TOT. I	-----	TOT. I -----
	1.335,39	1.335,39
 II CREDITI		
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI		
CLIENTI		
22000 portafoglio attivo	16.367,17	14.010,13
30022 inail	63,50	59.404,33
49851 acconto imposte		14.970,00
49855 clienti fatture da emettere		4.200,00
49859 erario c/ritenute int.attivi	4,47	
49860 crediti verso erario	14.970,00	
49988 crediti diversi	1.000,00	1.030,50
49989 debitori diversi	1.117,05	1.110,00
49997 iva c/erario	826,17	6.133,00
TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
	34.348,36	100.857,96
TOT. II	-----	TOT. II -----
	34.348,36	100.857,96
 IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
20000 cassa	5.021,34	3.770,89
20205 banca nazionale del lavoro	181.071,60	125.364,37
TOT. IV	-----	TOT. IV -----
	186.092,94	129.135,26
TOT. C	-----	TOT. C -----
	221.776,69	231.328,61
 D RATEI E RISCONTI ATTIVI		
49857 risconti attivi	25.244,15	28.042,76
TOT. D	-----	TOT. D -----
	25.244,15	28.042,76
-----	-----	-----
TOTALE ATTIVO.....	450.364,60	455.522,14
 - P A S S I V O -		
A PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE		
67900 capitale sociale	11.402,04	11.402,04
TOT. I	-----	TOT. I -----
	11.402,04	11.402,04
 IV RISERVA LEGALE		
67901 riserva legale	8.314,55	8.314,55
TOT. IV	-----	TOT. IV -----
	8.314,55	8.314,55

B I L A N C I O   A L	31/12/2018	31/12/2017
VII ALTRE RISERVE		
67904 riserva straordinaria	400.163,27	487.688,21
TOT. VII	----- 400.163,27	TOT. VII ----- 487.688,21
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
67908 utili riportati a nuovo	6.788,87	6.788,87
TOT. VIII	----- 6.788,87	TOT. VIII ----- 6.788,87
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
	(10.329,81)	(87.524,94)
TOT. A	----- 416.338,92	TOT. A ----- 426.668,73
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
62002 fondo acc.liquidaz.personale	8.344,06	5.180,24
TOT. C	----- 8.344,06	TOT. C ----- 5.180,24
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI		
FORNITORI		
30022 inail	10.514,94	5.287,37
30023 fatture da ricevere	8.232,00	1.302,78
33201 i.n.p.s.	3.855,00	8.232,00
33251 erario c.ritenute dipendenti	1.672,22	2.779,00
33252 erario c.ritenute acconto	45,60	2.556,73
33257 debiti tributari	1.345,00	1.294,70
49889 acc.imp.sost.red.dariv.tfrvers	16,86	2.220,00
TOT. 1	----- 25.681,62	TOT. 1 ----- 23.673,17
TOT. D	----- 25.681,62	TOT. D ----- 23.673,17
	-----	-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	450.364,60	455.522,14

C O N T O   E C O N O M I C O		31/12/2018	31/12/2017
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
75101	imbarcazioni c/vendite		104.225,31
77101	affitti attivi	156.524,56	201.723,48
77112	rimessaggio imbarcazioni	5.090,00	11.200,00
77113	indennita' occupazione	78.262,28	
77120	ricavi diversi	1.932,00	5.064,00
	TOT. 1	-----	-----
		241.808,84	322.212,79
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a ALTRI RICAVI E PROVENTI			
78397	abbuoni attivi	11,50	
78398	plusvalenza	137,50	
78399	sopravvenienze attive		1.488,00
	TOT. a	-----	-----
		149,00	1.488,00
	TOT. 5	-----	-----
		149,00	1.488,00
	TOT. A	-----	-----
		241.957,84	323.700,79
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
70104	carburanti e lubrificanti	(1.910,28)	(2.006,68)
70105	materiali di consumo	(504,07)	(1.170,27)
82511	cancelleria e stampati	(765,20)	(844,58)
	TOT. 6	-----	-----
		(3.179,55)	(4.021,53)
7 PER SERVIZI			
70203	smaltimento rifiuti speciali		(2.300,00)
73900	energia elettrica	(3.586,19)	(3.862,76)
73901	manut.e rip.ne beni proprieta'	(22.250,32)	(24.129,71)
73905	assicurazioni	(5.252,46)	(4.855,50)
73907	spese di trasporto	(4.600,00)	(38.160,38)
73916	assicuraz. e bolli automezzi	(874,00)	(3.732,64)
73917	spese esercizio automezzi	(895,26)	(3.112,30)
73926	acqua	(522,13)	(489,59)
73927	riscaldamento	(1.308,00)	(2.924,00)
73931	manut.e riparaz.imbarcazioni		(3.390,90)
73949	prestazioni per nostro conto		(2.560,00)
82501	telefoniche	(1.121,49)	(2.109,08)
82530	spese di viaggio	(912,90)	(1.906,29)
82533	spese amministrative		(2.267,18)
89000	compensi a professionisti	(38.258,84)	(34.980,57)
89002	compensi vari	(9.513,34)	(17.695,68)
89206	spese di pubblicit...	(299,60)	(182,40)
	TOT. 7	-----	-----
		(89.394,53)	(148.658,98)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
72600	salari e stipendi	(74.568,51)	(67.494,80)
	TOT. a	-----	-----
		(74.568,51)	(67.494,80)
b ONERI SOCIALI			
72800	oneri contributivi	(13.890,54)	(12.236,37)
72801	contributi inail	(3.052,59)	(2.435,32)
	TOT. b	-----	-----

B I L A N C I O   A L	31/12/2018	31/12/2017
	(16.943,13)	(14.671,69)
c   TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
93002   indennit... t.f.r.	(4.913,22)	(4.401,62)
	-----	-----
TOT.   c	(4.913,22)	(4.401,62)
	-----	-----
TOT.   9	(96.424,86)	(86.568,11)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a   AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
92197   ammortamento beni immateriali	(154,94)	(154,94)
	-----	-----
TOT.   a	(154,94)	(154,94)
b   AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
92198   ammortamento beni materiali	(6.189,57)	(8.672,63)
	-----	-----
TOT.   b	(6.189,57)	(8.672,63)
	-----	-----
TOT.   10	(6.344,51)	(8.827,57)
11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI		
CONSUMO E MERCI		
70002   rimanenze iniz. imbarcazioni		(103.939,00)
70033   rimanenze iniziali merce	(1.335,39)	(1.335,39)
75033   rimanenze finali mater.e merci	1.335,39	1.335,39
		-----
		(103.939,00)
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
73908   costi diversi indeducibili	(918,54)	(207,29)
73910   abbuoni passivi	(64,57)	
74998   sopravvenienze passive	(56,14)	(2.400,00)
82506   spese postali	(79,00)	(79,00)
82513   abbonamenti e pubblicazioni	(11,00)	(101,27)
82519   arrotondamenti	2,48	(1,67)
82525   servizi logistici	(24.000,00)	(24.000,00)
82529   multe e ammende	(173,33)	(130,81)
89102   tassa concessione governativa	(309,87)	(309,87)
89104   diritti camerali	(141,00)	(133,00)
89111   imposte e tasse diverse	(306,74)	(1.110,00)
89201   spese di rappr.int.deducibili	(1.526,90)	(2.568,76)
93006   imp.comunale immobili	(26.204,00)	(26.204,00)
	-----	-----
TOT.   14	(53.788,61)	(57.245,67)
	-----	-----
TOT.   B	(249.132,06)	(409.260,86)
	-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)	(7.174,22)	(85.560,07)

## C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

## 16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI

 c   DA TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO  
 CIRCOLANTE CHE NON  
 COSTITUISCONO PARTECIPAZIONI

78396   plusvalenze su titoli e azioni		383,50
		-----
TOT.   c		-----

## B I L A N C I O   A L

31/12/2018

31/12/2017

				383,50
d	PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d4	DA TERZI			
77600	interessi attivi bancari	17,20		
	TOT. d4	----- 17,20		
	TOT. d	----- 17,20		
	TOT. 16	----- 17,20	TOT. 16	----- 383,50
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
d	VERSO TERZI			
78395	minusvalenze su titoli ed azio	(1.383,87)		(1.555,95)
81402	oneri bancari	(442,10)		(791,08)
81406	interessi passivi diversi	(1,82)		(1,34)
	TOT. d	----- (1.827,79)	TOT. d	----- (2.348,37)
	TOT. 17	----- (1.827,79)	TOT. 17	----- (2.348,37)
	TOT. C	----- (1.810,59)	TOT. C	----- (1.964,87)
		----- (8.984,81)		----- (87.524,94)
	RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)			
22	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
93000	imposte sul reddito correnti	(1.345,00)		
	TOT. 22	----- (1.345,00)		
23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(10.329,81)		(87.524,94)

Variazioni in aumento del bilancio		Elimina	Aggiungi
Descrizione		Importo	
assicurazioni e bolli auto 80% di 874	€		699,20
spese esercizio automezzi 80% di 895,26	€		716,21
compensi a professionisti (veterinario)	€		-
costi diversi indeducibili	€		918,54
spese postali	€		-
multe e ammende	€		173,33
imposte e tasse diverse (spese reg.ne contratto anno prec.te)	€		-
interessi passivi diversi	€		-
sopravvenienze passive (pagamenti nn doc.)	€		56,14
telefoniche indeducibili 20% di 1121,49	€		224,29
Spese di manutenzioni ind.li	-€		0,00
reddito terreni	€		4.684,00
minusvalenza su cessione auto	€		-
imposta comunale sugli immobili 80% di euro (26204-675-674)	€		24.855,00
Spese di rappresentanza			
Ristoranti 25% di 0	€		-
utilizzo imp. Anticipate	€		-
acc.to ires 2018	€		730,00
acc.to irap 2018	€		615,00
carburanti e lubrificanti 80% do 1910,28	€		1.528,22
ammortamenti indeducibili	€		-
<b>Totale</b>	<b>€</b>		<b>35.199,93</b>

Variazioni in diminuzione del bilancio		Elimina	Aggiungi
Descrizione		Importo	
spese rappresentanza 2007 1/5 di 94,33	€		-
spese rappresentanza 2006 1/5 di 557,70	€		-
spese di rappresentanza 2005 1 /5 di 441,65	€		-
spese di manutenzione 2015 20% di 23582	€		4.716,40
spese di manutenzione 2016 20% di 2423,54	€		484,71
spese di manutenzione 2005 20% di 4835,00	€		-
imu deducibile = 22352*20%	€		4.470,40
sopravvenienze attive (maggiori imp. Acc.te es. prec.te)			
deduzione irap 10%	€		-
spese di manutenzione 2009 20% di 443,71	€		-
<b>Totale</b>	<b>-€</b>		<b>9.671,51</b>

Utile/perdita Bilancio	-10.329,81
Totale variazioni in aumento	35.199,93
Totale variazioni in diminuzione	- 9.671,51
Somma Algebrica	<u>15.198,61</u>
Perdite scomputabili esercizio prec.	-12.158,00
Reddito al netto delle perdite	<u>3.040,61</u>
Ires 24%	<b>729,75</b>





# FAC-SIMILE

Codice fiscale

Mod. N.

1

**Prospetto  
interessi passivi  
non deducibili**

<b>RF118</b>	1	Interessi passivi	2	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3	Interessi attivi	4	Interessi passivi direttamente deducibili	5	Eccedenza interessi passivi
			,00	,00		,00		,00		,00
<b>RF119</b>		Risultato operativo lordo			1	Precedente periodo d'imposta	2	Presente periodo d'imposta	3	Interessi passivi deducibili
						53949,00		,00		,00
<b>RF120</b>		Eccedenza di ROL riportabile				Consolidato				IRES
				(di cui non trasferibile	1	)	2	,00	3	53.949,00
<b>RF121</b>		Interessi passivi non deducibili riportabili				non trasferibili al consolidato		trasferiti al consolidato		
				(di cui	1	)	2	,00	3	,00

**Enti creditizi  
(art.113 del TUIR)**

<b>RF122</b>	1	Interpello	2	Componenti dedotti	3	Credito convertito in azioni	4	Credito convertito in strumenti partecipativi
				,00		,00		,00
<b>RF123</b>	1		2		3		4	
				,00		,00		,00

**Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti**

Art. 167, comma 8-quater

Esimenti

<b>RF130</b>	1	Codice identificativo estero	2	Codice Stato estero	3	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	4	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	5	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente
						,00		,00		,00
		Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente		Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente		Perdita netta		Perdita netta ricevuta		Reddito imponibile
		6		7		8		9		10
		,00		,00		,00		,00		,00
		Perdita netta residua		Perdita netta residua trasferita				Codice fiscale cedente		
		11		12		13				
		,00		,00						


**REDDITI  
QUADRO RN  
Determinazione dell'IRES**

CODICE FISCALE

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità							
			( <sup>1A</sup> ,00 )	<sup>1B</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00						15.198,00
RN2	Perdita										,00
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere							
			<sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup> ,00						,00
RN4	Perdite scomputabili	(di cui di anni precedenti <sup>1</sup>	in misura limitata 12.158,00	<sup>2</sup>	in misura piena ,00	<sup>3</sup>	Ricevuta ,00			<sup>4</sup>	12.158,00
RN5	Perdite/Redditi	Reddito (Netto)		Quadro RH		Altri redditi		Rimborso oneri dedotti			
		<sup>4</sup>	,00	<sup>5</sup>	,00	<sup>6</sup>	,00	<sup>7</sup>	,00		,00
RN6		<sup>1</sup>	Reddito minimo ,00	<sup>2</sup>	Reddito 3.040,00	<sup>4</sup>	Liberalità ,00	<sup>5</sup>	Start-up ,00	<sup>6</sup>	ACE ,00
		<sup>7</sup>	Reddito complessivo ,00	<sup>8</sup>	Credito d'imposta ,00	<sup>9</sup>	Oneri deducibili ,00	<sup>10</sup>	Terzo settore ,00	<sup>11</sup>	Reddito imponibile 3.040,00
RN7	a) di cui	<sup>1</sup>	,00	soggetto ad aliquota del <sup>2</sup>			%	<sup>3</sup>			,00
RN8	b) di cui	<sup>1</sup>	3.040,00				24%	<sup>2</sup>			730,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile										730,00
RN10	Detrazioni	Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151	Ospedale Galliera						
	(di cui <sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup> ,00	<sup>4</sup> ,00			<sup>5</sup> ,00			,00
RN11	Imposta netta (soltrarre il rigo RN10 da rigo RN9)	(di cui <sup>1</sup>		<sup>2</sup>	Imposta sospesa ,00		Rimborso oneri	<sup>3</sup>	,00		730,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento										,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero										,00
RN14	Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus	Altri crediti						
	(di cui <sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup> ,00	<sup>4</sup> ,00			<sup>5</sup> ,00			,00
RN15	Ritenute d'acconto			Ritenute art. 5 non utilizzate							
	(di cui <sup>1</sup>				<sup>2</sup> ,00						,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righe da RN12 a RN15)										,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente										730,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese										,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione										13.446,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24										,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN										,00
RN22		Eccedenze utilizzate	Acconti versati	Credito riversato da altri di recupero		Totale					
	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup>		<sup>4</sup>		<sup>5</sup>		<sup>6</sup>	,00
	<sup>3</sup>	Acconti ceduti ,00	<sup>4</sup>	Recupero imposta sostitutiva ,00	<sup>5</sup>						,00
RN23	Imposta a debito			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate						
				<sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup>					,00
RN24	Imposta a credito										12.716,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)										,00