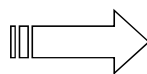


CONSORZIO DI GESTIONE DI TORRE GUACETO
UNICO 2016

VARIAZIONI IN AUMENTO E DIMINUZIONE

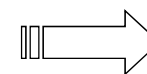
descrizione mastro	valore contabile	IRES		IRAP	
		% ind.	importo	% ind.	importo
viaggi e soggiorni	-	25,00	-	-	-
ristoranti	-	25,00	-	-	-
spese telefoni fissi	-	20,00	-	-	-
spese telefoni mobili	-	20,00	-	-	-
spese ricariche telefoni mobili	-	100,00	-	100,00	-
man.rip.autovetture	-	60,00	-	-	-
carburanti autovetture	-	60,00	-	-	-
premi assicurazione autovetture	-	60,00	-	-	-
multe e spese varie autovetture	-	60,00	-	-	-
tasse circolazione autovetture	-	60,00	-	-	-
autostrade autovetture	-	60,00	-	-	-
noleggio autovetture	-	60,00	-	-	-
retrib. lorde pers. produttivo	-	-	-	100,00	-
oneri sociali pers. produttivo	-	-	-	100,00	-
quote TFR personale produttivo	-	-	-	100,00	-
compensi e rimb. collaboratori	-	-	-	100,00	-
contr.ti prev.li collaboratori	-	-	-	100,00	-
spese personale distaccato	-	-	-	100,00	-
spese personale interinale	159.685,92	-	-	100,00	159.685,92
rimborsi spese kilomatrici	809,60	-	-	100,00	809,60
prestazioni occasionali	-	-	-	100,00	-
spese di rappresentanza	-	-	-	-	-
spese di viaggio e trasferta	-	25,00	-	100,00	-
interessi passivi bancari	-	-	-	100,00	-
commissioni e spese bancarie	-	-	-	100,00	-
interessi passivi su mutui	-	-	-	100,00	-
interessi passivi su fin.	-	-	-	100,00	-
interessi passivi commerciali	-	-	-	100,00	-
oneri finanziari diversi	-	-	-	100,00	-
interessi passivi leasing	-	-	-	100,00	-
int.pass.rateizzazione INAIL	-	-	-	100,00	-
interessi passivi indeb.li 100%	-	100,00	-	100,00	-
interessi passivi autovetture	-	60,00	-	100,00	-
amm.to vetture deduc. 40%	-	60,00	-	-	-
amm.ti indeducibili 100%	-	100,00	-	-	-
IRES	-	100,00	-	100,00	-
imposte e tasse indeducibili	-	100,00	-	100,00	-
multe e sanzioni indeducibili	-	100,00	-	100,00	-
altri costi indeducibili	-	100,00	-	100,00	-
ICI	-	100,00	-	-	-
IRAP	-	100,00	-	100,00	-
sopravvenienze passive	-	-	-	100,00	-
oneri transazione Luperti	6.607,50	-	-	100,00	6.607,50
sopravvenienze passive indeducibili	-	100,00	-	100,00	-
minusvalenze indeducibili	-	100,00	-	100,00	-
costi AA.PP.	-	100,00	-	100,00	-
INTERESSI INDEUDCIBILI X PRO RATA	-	100,00	-	-	-
			-		-
totali variazioni in aumento			0,00		167.103,02
interessi attivi bancari	279,00	-	-	100,00	279,00
proventi da titoli di investimento	-	-	-	100,00	-
sopravvenienze attive	-	-	-	100,00	-
totali variazioni in diminuzione			0,00		279,00



IRES

utile civile	120.520,48
imponibile fiscale	120.520,48
adeguamento S.S.	0,00
totale imponibile	120.520,48
aliquota IRES	27,50
IRES di competenza	33.143,13

utile civile	120.520,48
imponibile fiscale	287.344,50
adeguamento S.S.	0,00
base imponibile	287.344,50
aliquota IRAP	4,82
IRAP di competenza	13.850,00



IRAP

utile civile	0,00
imponibile fiscale	507.074,31
adeguamento S.S.	0,00
base imponibile	507.074,31
aliquota IRAP	4,82
IRAP di competenza	24.440,98

base imponibile (ATT. COMM.LE)	287.344,50	36,17%
base imponibile (ATT. ISTIT.LE)	507.074,31	63,83%
base imponibile (TOTALE)	794.418,81	
aliquota IRAP	4,82	
IRAP di competenza	38.290,99	