PERIZIA DI STIMA

redatta da Luigi Di Marco
Dottore Commercialista e Revisore Legale dei Conti
Via Turati n.40 – 20121 Milano (MI)
Codice Fiscale: DMRLGU84A19G482R
Partita IVA: 09490320968

della società denominata:

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

con sede in Montorio al Vomano (TE), Bivio Leognano n.1

C.F. e P.IVA 01690480676

alla data del 31.12.2024

INDICE

1. Premessa pag.3
2. Oggetto dell'incarico e data di riferimento pag. 3
3. Inquadramento normativo ed istituzionale del servizio farmaceutico pag. 4
4. L'organizzazione territoriale del servizio farmaceutico pag. 6
5. Attività svolta e area di mercato pag. 9
6. Determinazione del valore nel suo complesso pag. 14
7. Valutazione complessiva dell'azienda pag. 22
8. Conclusioni pag. 23
9. Allegati:
    a. Visura camerale alla data del 09/04/2025
    b. Visura storica alla data del 09/07/2025
    c. Atto costitutivo e statuto
    d. Bilanci anni dal 2014 – 2024
    e. Relazioni del revisore ai bilanci 2023 - 2024
    f. Registro cespiti
    g. Dichiarazioni IVA anni 2020 – 2024
    h. Unico SC – Irap – Indici affidabilità anni 2019 – 2023
    i. Durc regolare al 30/06/2025
    j. Prospetto TFR ed oneri differiti
    k. Estratti conto banca INTESA SAN PAOLO anno 2024
    l. Estratti conto banca MDB BANCA anno 2024
    m. Estratto dal MEF rendimento BTP 10 anni
    n. Spread risk investment Italia gennaio 2025
    o. Rilievi fotografici

1. PREMESSA

Il sottoscritto Luigi di Marco, nato a Pescara (Pe) il 19 gennaio 1984, residente in Milano (Mi) in Piazzale Segrino n. 6/b, con studio professionale in Milano (Mi) via Turati n. 40 - iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili della Provincia di Milano con il numero 9654/A e iscritto al registro dei Revisori Contabili al n. 176630,

PREMESSO

- che in data 10 luglio 2025 riceveva l'incarico di valutazione della società Farmacia comunale di Montorio al Vomano S.r.l. con sede in Montorio al Vomano (Te) cap 64046 - Bivio Leognano n. 1, iscritta al registro delle imprese del Gran Sasso d'Italia sezione ordinaria dal 18/03/2008 al n. TE-01690480676, numero REA TE-144764, C.F. e P. IVA 01690480676;
- che la società è amministrata da un Amministratore Unico (di seguito definito AU), la dottoressa Marisa Di Matteo;
- che la società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l. mediante deliberazione dell'assemblea dei soci in data 10 luglio 2025 ha richiesto la stima del valore della Società alla data del 31/12/2024 al fine di valutarne una possibile operazione di cessione delle quote nelle sedi opportune;

PRESENTA

la relazione di valutazione secondo i principi aziendalistici attualmente in vigore per determinare il valore dell'azienda nel suo complesso,

NOTE OPERATIVE

- Gli importi esposti in codesta perizia sono troncati e non arrotondati né per eccesso né per difetto, così da poterli facilmente riscontrare sui singoli documenti amministrativo-contabili messi a disposizione dalla società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l..
- I valori riportati in tutte le tabelle sono esposti in euro, valuta corrente in Italia per Legge.

2. OGGETTO DELL'INCARICO E DATA DI RIFERIMENTO

A seguito di deliberazione dell'assemblea dei soci della Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l. del 10 luglio 2025 è stato nominato un perito valutatore, al fine di procedere alla determinazione del valore economico della società denominata Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l. (d'ora in avanti abbreviata semplicemente in farmacia comunale), comprensivo anche del valore di avviamento alla data del 31/12/2024 da consegnare alla Società stessa.

E’ stato individuato lo scrivente professionista, Luigi Di Marco come sopra identificato, nella qualità di dottore commercialista e revisore legale.

Di seguito si dà evidenza dell’elenco della documentazione che, nell’espletamento dell’incarico, il perito ha visionato ed analizzato, documentazione reperita sia direttamente presso la società sia presso i pubblici registri sia presso soggetti terzi che collaborano e o hanno rapporti a qualsivoglia titolo con l’azienda.

I documenti contabili visionati sono di seguito elencati:

- Bilanci d’esercizio per gli anni dal 2019 al 2024;
- Dichiarazioni IVA anni dal 2020 al 2024;
- Modello UNICO SC anni dal 2019 al 2023;
- Modello IRAP anni dal 2019 al 2023;
- Registro cespiti al 31.12.2024;
- Distinta relativa agli accantonamenti TFR dei dipendenti al 31.05.2025;
- Estratti Conto della banca INTESA SAN PAOLO per l’anno 2024;
- Estratti Conto della banca POPOLARE DI BARI per l’anno 2024;
- LUL dipendenti da ottobre 2024 a maggio 2025.

3. INQUADRAMENTO NORMATIVO ED ISTITUZIONALE DEL SERVIZIO FARMACEUTICO

Excursus storico normativo

La prima disciplina legislativa che regolamentava il settore farmaceutico risale alla Legge Crispi n. 5849 del 1888 che ne evidenzia la rilevanza pubblicistica “sia pure ispirata ai principi del libero esercizio della farmacia come impresa commerciale, esercitabile da chiunque, con la mera osservanza dell’obbligo di affidare la direzione alla responsabilità di un farmacista”.

Con la Legge Giolitti n. 468 del 1913 il servizio farmaceutico si connota quale servizio pubblico esercitato dai Comuni direttamente o mediante concessione ai privati selezionati tramite pubblico concorso. Tale impostazione viene mantenuta anche nei successivi interventi legislativi. Soltanto con la Legge n. 833 del 1978 il legislatore definisce l’assistenza farmaceutica tra le funzioni rientranti nel Sistema Sanitario Nazionale (SSN).

Il servizio farmaceutico è affidato, ai sensi dell’art. 8 del D. Lgs. 502 del 1992, alle farmacie pubbliche e alle farmacie private che lo erogano per conto dalle Aziende Sanitarie Locali (ASL), sulla base di convenzioni di durata triennale. In particolare, la normativa vigente, successivamente interpolata negli anni, prevede che le farmacie di cui sono titolari i comuni possano essere gestite nelle seguenti forme:

a) in economia;

b) a mezzo di azienda speciale;

c) a mezzo di consorzi tra comuni per la gestione delle farmacie di cui sono unici titolari;

d) a mezzo di società di capitali costituite tra il comune e i farmacisti che, al momento della costituzione della società, prestino servizio presso farmacie di cui il comune abbia la titolarità;

e) a mezzo di società di capitali anche senza prevalenza di partecipazione pubblica;

f) mediante concessioni a terzi.

In particolare il modello societario è stato introdotto dal comma 1 lett. d) dell'art. 9 della Legge 475 del 1968 e dall'art. 10 della Legge n. 362 del 1991. La norma, come innovata, introduce la formula della società mista da costituire tra il comune ed i farmacisti che all'atto della costituzione sono già dipendenti di farmacie di cui il comune è titolare.

Secondo la giurisprudenza contabile, ex multiis Corte dei Conti, sezione Lombardia, n. 489 del 26 settembre 2011 "I modelli di gestione del servizio di farmacia comunale previsti dall'art. 9 della Legge 2 aprile 1968, n.475, non hanno carattere tassativo. In tal senso, l'art. 12 della Legge 23 dicembre 1992 n. 498 aveva consentito la partecipazione anche minoritaria del comune alla società mista e la possibilità che il socio privato fosse soggetto diverso dal farmacista dipendente.

La disposizione era stata successivamente abrogata con l'entrata in vigore del D.Lgs. 267/2000 ma è stata ripresa nell'art. 116 dello stesso T.U.E.L. a tenore del quale la gestione dei servizi privi di rilevanza industriale di cui all' art. 113-bis poteva avvenire a mezzo di "Società per Azioni senza il vincolo della proprietà pubblica maggioritaria anche in deroga ai vincoli derivanti da disposizioni di legge specifiche".

A partire dalla riforma introdotta dal D. Lgs. 269 del 2003 il criterio della rilevanza industriale è stato sostituito da quello della rilevanza economica. Per tale ragione la normativa di riferimento per le farmacie comunali è divenuta l'art. 113 e non più il 113-bis del T.U.E.L. Ciò posto l'affidamento della farmacia comunale poteva avvenire a favore di società di capitali totalmente private, individuate attraverso l'espletamento di gare con procedure ad evidenza pubblica, a favore di società miste con socio privato selezionato tramite gara o, infine, a società a capitale interamente pubblico, secondo il modello dell'*"in house providing"*.

La giurisprudenza amministrativa ha esaminato più volte la questione concernente l'ammissibilità di forme di gestione delle farmacie comunali non previste dall'art. 9, Legge n. 475 del 1968, poiché, ad esempio, fra le forme di gestione individuate dalla predetta norma speciale non era originariamente incluso l'affidamento in concessione a terzi.

Sul punto osserva la sentenza del Consiglio di Stato sez. III del 13 novembre 2014, n. 5587 "*lo stesso legislatore ha previsto forme di gestione del servizio farmaceutico comunale ulteriori rispetto a quelle indicate nell'art. 9, Legge n. 475 del 1968 che, dunque, non sono tassative."*

Ed invero "*non si dubita … che la gestione di una farmacia comunale possa essere esercitata da un comune mediante società di capitali a partecipazione totalitaria pubblica (in house), benché tale modalità non sia stata prevista dal legislatore del 1968 (e del 1991), in coerenza con l'evolversi degli strumenti che l'ordinamento ha assegnato agli enti pubblici per svolgere le funzioni loro assegnate;*

e non si dubita che la gestione possa essere esercitata, come si è accennato, anche da società miste pubblico/private (...), con il superamento del limite dettato dall'art. 9 della Legge n. 475 del 1968, secondo cui la gestione poteva essere affidata a società solo se costituite tra il comune e i farmacisti. (...)

L'affidamento della gestione è peraltro consentito in house a patto che il Comune eserciti sulla società un "controllo analogo" a quello che eserciterebbe su proprie strutture organizzative, nel concetto di controllo analogo essendo peraltro ricompresa la destinazione prevalente dell'attività dell'ente in house in favore dell'amministrazione aggiudicatrice".

È stato altresì chiarito con la stessa pronuncia che "*si deve ritenere che un comune, nel caso in cui non intenda utilizzare per la gestione di una farmacia comunale i sistemi di gestione diretta disciplinati dall'art. 9 della Legge n. 475 del 1968, possa utilizzare modalità diverse di gestione anche non dirette; purché l'esercizio della farmacia avvenga nel rispetto delle regole e dei vincoli imposti all'esercente a tutela dell'interesse pubblico. In tale contesto, pur non potendosi estendere alle farmacie comunali tutte le regole dettate per i servizi pubblici di rilevanza economica, non può oramai più ritenersi escluso l'affidamento in concessione a terzi della gestione delle farmacie comunali attraverso procedure di evidenza pubblica. Del resto l'affidamento in concessione a terzi attraverso gare ad evidenza pubblica costituisce la modalità ordinaria per la scelta di un soggetto diverso dalla stessa amministrazione che intenda svolgere un servizio pubblico*".

È ad oggi pacifico che l'assenza di una norma positiva che autorizzi la dissociazione tra titolarità e gestione non crei un ostacolo all'adozione del modello concessorio. Con riguardo al profilo afferente alla tutela della salute, l'obiettivo del mantenimento in capo al Comune delle proprie prerogative di Ente che persegue fini pubblicistici può essere garantito – in caso di affidamento a terzi – dalle specifiche regole di gara e, più precisamente, dagli obblighi di servizio pubblico da imporre al concessionario, idonei a permettere un controllo costante sull'attività del gestore e di garantire standard adeguati di tutela dei cittadini. In questo senso, l'impostazione risulta perfettamente in linea con il principio comunitario di proporzionalità, per cui le restrizioni al regime di piena concorrenza sono effettivamente ammesse nei limiti in cui risulti strettamente necessario con l'obiettivo da perseguire (nella specie, la salvaguardia della salute pubblica e del benessere dei cittadini) (Tar Brescia, sez. II, 1° marzo 2016, n. 309).

4. L'ORGANIZZAZIONE TERRITORIALE DEL SERVIZIO FARMACEUTICO

Quadro Generale

Le farmacie in Italia sono attualmente poco meno di 20.500 tra private e pubbliche e quindi circa una farmacia per ogni 3.050 abitanti.

Il quorum è fissato dall'articolo uno della Legge 475/1968, che fissa il **criterio demografico**, risultando pari a una farmacia per 3.300 abitanti.

La popolazione eccedente rispetto al parametro consente l'apertura di un'altra farmacia qualora sia superiore al 50% del parametro stesso.

In aggiunta al criterio demografico le regioni possono istituire una farmacia nel limite del 5% delle sedi farmaceutiche:

a. nelle stazioni ferroviarie, negli aeroporti a traffico internazionale, nelle aree di servizio autostradali dotate di servizi alberghieri o di ristorazione ma ad una distanza non inferiore a 400 m dalla farmacia più vicina;
b. nei centri commerciali e nelle grandi strutture con superficie di vendita superiore a 10.000 mq a una distanza non inferiore ai 1.500 m dalla farmacia più vicina.

Queste sedi fino al 2022 sono state offerte in prelazione ai comuni.

Per le aperture di farmacie con criterio topografico o della distanza, in deroga al criterio demografico, nei comuni con popolazione inferiore a 12.500 abitanti, le regioni possono istituire una sola farmacia a 3.000 metri di distanza dalle farmacie esistenti qualora particolari esigenze dell'assistenza farmaceutica in rapporto alle condizioni topografiche e di viabilità lo richiedano.

Dispensari farmaceutici e farmacie succursali

Ove non sia stata aperta la farmacia prevista nella pianta organica, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano possono istituire nei comuni fino a 12.500 abitanti un dispensario farmaceutico dotato di medicinali di uso comune e di pronto soccorso.

Nelle stazioni di soggiorno cura e turismo con popolazione non superiore a 12.500 abitanti possono essere istituiti dei dispensari stagionali in aggiunta alle farmacie previste in pianta organica tenuto conto della media giornaliera delle presenze turistiche.

Nei comuni turistici con popolazione sopra i 12.500 abitanti le regioni possono istituire farmacie succursali limitatamente a un periodo dell'anno.

L'autorizzazione è conferita a seguito di concorso delle farmacie del comune ove siano presenti in numero superiore ad uno. Nel caso di farmacia unica, la succursale sarà assegnata a quest'ultima, e ove vi rinunci, il concorso sarà tra le farmacie della provincia.

Pianta organica e localizzazione

Ad ogni farmacia afferisce una sede farmaceutica o zona, cioè una porzione di territorio individuata dai comuni in sede di approvazione della cosiddetta pianta organica che deve essere confermata o revisionata entro il 31 dicembre di ogni anno.

Obiettivo della pianta organica è assicurare la migliore accessibilità al servizio farmaceutico mediante un'equa distribuzione sul territorio delle sedi, garantendo l'accessibilità anche ai cittadini residenti in aree scarsamente abitate.

Il riferimento normativo per la determinazione della pianta organica è l’art. 2 della Legge 475/1968 ante modifica legge 27/2012.

Sono sorti numerosi contenziosi in ordine alla delimitazione territoriale delle sedi che hanno consentito al Consiglio di Stato (da ultimo sentenza 3410 del 2 maggio 2022) di precisare che la pianta organica non deve fissare rigidamente confini tra zone riservate alle singole farmacie, ma deve assicurare l'equilibrio dell'offerta tra diverse aree mediante pianificazione dei bisogni individuati per centri di insediamento o di aggregazione, garantendo l'accessibilità agli utenti o al servizio farmaceutico.

Il locale ove esercitare la farmacia deve essere situato a una distanza dalla farmacia più vicina non inferiore a 200 metri, o a 3.000 metri nei casi di farmacie istituite con il criterio della distanza, o a 400 metri nelle stazioni ferroviarie o aeroporti, o 1.500 metri nei centri commerciali, anche se tale distanza, ha chiarito il Consiglio di Stato, non può intendersi in modo rigido e il giudice deve verificare se questo limite è compatibile per consentire un servizio farmaceutico adeguato in funzione della tutela della salute pubblica.

Fermo il rispetto del parametro relativo alla popolazione, la localizzazione da parte dell'Amministrazione della farmacia comunale deve obbedire unicamente ai vincoli in tema di distanze minime stabiliti dalla legge e trarre ispirazione dall'obiettivo primario della maggiore fruibilità del servizio farmaceutico e della sua capillare articolazione sul territorio, purché la scelta in concreto adottata sia immune da illogicità o da palese irragionevolezza.

In particolare, è stato chiarito (Consiglio di Stato, sez. III, 12 febbraio 2015, n. 749; id., 10 aprile 2014, n. 1727) che non è manifestamente irrazionale l'ubicazione di una nuova farmacia in area già servita da preesistenti esercizi, laddove ciò risulti giustificato dall'entità della popolazione interessata; se è vero che l'aumento del numero delle farmacie risponde anche allo scopo di estendere il servizio farmaceutico alle zone meno servite, è anche vero che tale indicazione non è tassativa né esclusiva, stante il prioritario criterio della "equa distribuzione sul territorio", di cui all'art. 2, comma 1, Legge n. 475 del 1968.

Inoltre, è stato precisato (Consiglio di Stato, sez. III, 20 marzo 2017, n. 1250) che la zonizzazione del territorio assolve alla funzione di vincolare l'esercente a mantenere il suo esercizio all'interno del perimetro assegnato e non anche a dislocare le farmacie secondo la regola della corrispondenza esatta di una ogni 3.300 residenti nella zona di riferimento; la scelta del legislatore statale di attribuire ai comuni il compito di individuare le zone in cui collocare le farmacie risponde, quindi, all'esigenza di assicurare un ordinato assetto del territorio, corrispondente agli effettivi bisogni della collettività, tenendo conto di fattori diversi dal numero dei residenti, come l'individuazione delle maggiori necessità di fruizione del servizio che si avvertono nelle diverse zone del territorio, le correlate valutazioni di situazioni ambientali, topografiche e di viabilità, le distanze tra le diverse farmacie.

In definitiva, secondo la giurisprudenza (Consiglio di Stato, sez. III, 2 maggio 2016, n. 1659), rientra nella discrezionalità dell'amministrazione comunale consentire una relativa concentrazione di esercizi farmaceutici in alcune zone più frequentate e determinare la localizzazione delle nuove sedi in un determinato ambito territoriale, fermo restando il rispetto del generale parametro demografico e del parametro della distanza minima, così come è legittimo che il Comune determini l'ampiezza della circoscrizione di ciascuna sede valutando una pluralità di esigenze, ivi compresi i flussi quotidiani di spostamento per motivi di lavoro, di affari, etc., anche di chi non è residente.

Ha ancora chiarito la giurisprudenza amministrativa che l'ordinamento assegna all'ente il potere di istituire o meno la farmacia comunale, decisione che rientra dunque nella discrezionalità che l'ente locale deve esercitare, evidentemente, in relazione agli interessi pubblici da perseguire e alla promozione dello sviluppo della comunità amministrata: tale facoltà risulta esercitata, nel caso in esame, coerentemente con le finalità evidenziate.

L'esigenza di garantire l'accessibilità agli utenti del servizio farmaceutico non deve tradursi in una regola cogente secondo la quale occorre procedere all'allocazione delle nuove sedi di farmacia in zone disabitate o del tutto sprovviste di farmacie. Inoltre, la coincidenza con il bacino di utenza delle altre due farmacie non contrasta con la ratio della riforma, laddove è rispettata la distanza minima obbligatoria di duecento metri.

In conclusione, la scelta in concreto adottata dall'Ente è coerente con le finalità indicate dall'ordinamento, è immune da illogicità o da palese irragionevolezza e, pertanto, non è sindacabile.

La farmacia comunale

La titolarità delle farmacie che si rendono vacanti e quelle di nuova istituzione possono essere assunte per la metà dai comuni che hanno infatti un diritto di prelazione.

Possono essere gestite in economia, a mezzo di azienda speciale, a mezzo di consorzi tra comuni, a mezzo di società di capitali miste pubblico-privato o possono essere date in concessione a privati.

La cessione della titolarità della farmacia comunale avviene tramite procedura ad evidenza pubblica.

L'inquadramento della farmacia nell'ambito del SSN

La farmacia è parte integrante del servizio sanitario nazionale ed è lo strumento attraverso il quale viene erogata l'assistenza farmaceutica alla popolazione ed è inserita tra i livelli essenziali (LEA) in ragione della loro capillarità e dell'obbligo di erogare farmaci agli assistiti senza interrompere il servizio soggetto a poteri di vigilanza e di controllo.

Anzi le SSUU della Cassazione (n. 26496/2020) hanno precisato che la dispensazione dei farmaci di classe A avviene nel quadro di un rapporto organico con il SSN, rappresentando un vero e proprio organo della ASL, ferma la natura imprenditoriale per la vendita degli altri farmaci e prodotti.

Inoltre, la giurisprudenza costituzionale ha inquadrato l'attività di vendita di farmaci al dettaglio nell'ambito dei servizi pubblici di natura economica dati in concessione.

5. ATTIVITA' SVOLTA E AREA DI MERCATO

Cenni Storici

La Società ha come oggetto sociale "L'organizzazione e la gestione della farmacia comunale sita in Montorio al Vomano (Te) e tutte le attività strumentali e complementari a quella principale" così come riportato nella visura camerale del 9 aprile 2025.

La Società è stata costituita il 29 febbraio 2008, con atto notaio Bissi Federico registro n. 825 del 10 marzo 2008 e repertorio n. 4597, quindi l'azienda sta operando sul territorio del comune di Montorio al Vomano da oltre 17 anni con un business che si è nel tempo implementato dei servizi come evidenziato anche dalle informazioni riportate sulla sezione farmacia dello stesso comune.

La farmacia comunale si è costituita mediante apporto del ramo d'azienda farmacia come riportato nell'atto costitutivo-statuto all'articolo 5 dello statuto che testualmente recita *"Il capitale sociale è individuato nella somma di euro 420.000 (quattrocentoventimila) ed è pari al valore del diritto di esercizio della farmacia risultante da apposita perizia di stima effettuata dal dottor Di Cesare Ivan - dottore commercialista in Teramo, iscritto al registro dei revisori contabili tenuto presso il ministero della giustizia al numero 119951, asseverata con giuramento dinanzi a me notaio in data odierna. Detto capitale risulterà posseduto per una percentuale non inferiore al 51% dall'amministrazione comunale di Montorio al Vomano (Te) e per il 49% dal socio privato individuato mediante gara di evidenza pubblica ai sensi di legge."*

Viene poi specificato in appendice al punto IV: "*Il capitale sociale è di euro 420.000 (quattrocentoventimila) diviso in quote ai sensi dell'articolo 2468 del Codice Civile. Detto capitale è interamente assunto e sottoscritto dall'unico socio nel seguente modo:a totale liberazione del capitale sociale, sopra sottoscritto, il "Comune di Montorio al Vomano" conferisce nella qui costituita Società il ramo di azienda Farmacia comunale di Montorio al Vomano il cui valore economico è pari ad euro 420.000 (quattrocentoventimila), come risulta dalla perizia sotto citata; e pertanto risulta interamente sottoscritto e liberato l'intero capitale sociale come sopra determinato. Detto ramo di azienda risulta dettagliatamente descritto e valutato nella relazione di perizia di stima redatta dal dottor di Cesare Ivan……., asseverata con giuramento dinanzi a me Notaio in data odierna rep. n. 9544, che in originale viene allegata alla presente atto sotto la lettera "C", omessane la mia lettura al comparente per sua espressa dispensa. In tale veste il Comune nella persona del suo legale rappresentante, assume l'Amministrazione e la direzione della farmacia, ed è responsabile della sua gestione e conduzione, al suo regolare esercizio e della conservazione dei beni patrimoniali assicurando sia il rispetto di tutte le norme in materia che regolano l'esercizio e la gestione della farmacia, sia una corretta gestione economica, morale e professionale della stessa."*

In sede di costituzione della farmacia comunale è stato nominato per un triennio un Amministratore Unico nella persona del dottore Ivan Di Cesare nato a Teramo il 9 luglio 1969 e residente a Teramo in Viale della Resistenza n. 29, come riportato nell'atto costitutivo.

Tuttavia da fine 2008 l'amministratrice della società risultata essere la dottoressa Marisa Di Matteo, in carica fino a revoca, ed attualmente ancora in carica, e sempre a dicembre 2008 la dottoressa Marisa Di Matteo risulta, dalla visura camerale storica, aver rilevato il 49% della proprietà della farmacia comunale come da atto notaio Filippo Cammarano Guerritore di Ravello con atto trasferimento quote a repertorio n. 24/2008.

La dottoressa Marisa Di Matteo ricopre anche la carica di direttrice della farmacia comunale, come risulta dai LUL visionati che riportano alla sezione Mansione: direttore di farmacia dal 12 gennaio 2009.

Pianta organica e localizzazione della farmacia

La farmacia comunale è stata localizzata nella tavola della pianta organica del comune di Montorio al Vomano, zona nella quale insiste una popolazione residente di n. 8.184 abitanti alla data del 31 dicembre 2008, anno di costituzione della farmacia comunale.

L'area in cui opera l'azienda risulta essere essenzialmente il territorio del comune di Montorio al Vomano, in provincia di Teramo, e territori limitrofi, con una buona fidelizzazione dei clienti, in considerazione sia del lungo periodo di attività e sia per la stabilità dell'organico presente in farmacia che ha permesso di consolidare rapporti di fiducia tra operatori al banco e clienti.

Recentemente la pianta organica si è incrementata di una nuova farmacia in località frazione Zampitto di Basciano (Te). La distanza tra le due farmacie, percorrendo la strada SS150 è di circa 10,5 km e richiede un tempo di percorrenza media in autovettura di circa 13 minuti, risultando abbastanza vicina alla farmacia comunale. Per la Società questo ha comportato una riduzione del fatturato poiché il bacino di utenza è stato in parte assorbito dalla nuova farmacia, così come riportato nel verbale assembleare del 28 luglio 2023 da parte dell'Amministratore Unico che testualmente recita: "…..*Come la recente apertura di una farmacia nella frazione di Zampitto di Basciano abbia avuto una notevole incidenza negativa sui ricavi della farmacia come anche effetti negativi l'ha avuta la distribuzione dei DPC per conto delle Asl."*

Nel comune di Montorio al Vomano (Te) sono presenti altre due farmacie:

- farmacia Merlini che effettua orario continuato dalle ore 9.00 alle ore 20.00;
- farmacia della Piazza che effettua orario continuato dalle ore 8.00 alle ore 20.00,

che rappresentano potenziali concorrenti assieme alla neo costituita farmacia in località Zampitto di Basciano, come sopra riportato.

Andamento della popolazione residente

Qui di seguito si riporta l'andamento della popolazione residente del Comune di Montorio al Vomano (Te), così come riportato dai dati ISTAT.

ANNO	DATA	N. RESIDENTI	VAR.	VAR.%	N.FAMIGLIE	N.COMPONENTI
2008	31 dic	**8.184**	+93	+1,15%	3.161	2,59
2009	31 dic	**8.246**	+62	+0,76%	3.223	2,56
2010	31 dic	**8.283**	+37	+0,45%	3.239	2,56
2011	*8 ott*	***8.331***	*+48*	*+0,58%*	*3.262*	*2,55*
2011	*9 ott*	***8.201***	*-130*	*-1,56%*	-	-
2011	31 dic	**8.199**	-84	-1,01%	3.258	2,52
2012	31 dic	**8.236**	+37	+0,45%	3.291	2,50
2013	31 dic	**8.263**	+27	+0,33%	3.245	2,55
2014	31 dic	**8.239**	-24	-0,29%	3.251	2,53
2015	31 dic	**8.218**	-21	-0,25%	3.231	2,54

2016	31 dic	**8.105**	-113	-1,38%	3.205	2,53
2017	31 dic	**8.013**	-92	-1,14%	3.178	2,52
2018	31 dic	**7.885**	-128	-1,60%	3.115	2,53
2019	31 dic	**7.821**	-64	-0,81%	3.107,19	2,51
2020	31 dic	**7.657**	-164	-2,10%	3.109	2,46
2021	31 dic	**7.528**	-129	-1,68%	3.114	2,41
2022	31 dic	**7.438**	-90	-1,20%	3.086	2,41
2023	31 dic	**7.418**	-20	-0,27%	3.088	2,40

Andamento della popolazione residente

COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO (TE) - Dati ISTAT al 31 dicembre - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Informazioni web sulla farmacia

L'azienda non ha un suo sito web, né dinamico né statico, tuttavia sul sito del comune di Montorio al Vomano si presenta una sezione come di seguito riportato.

***

Farmacia Comunale

Bottega nella quale si provvede alla preparazione di medicinali secondo ricetta medica e alla vendita di quelli prodotti dalle case farmaceutiche.

INDICE DELLA PAGINA

- Servizi presenti nel luogo
- Modalità di accesso
- Indirizzo
- Orario per il pubblico
- Punti di contatto

Servizi presenti nel luogo

- misurazione gratuita della pressione arteriosa
- diagnostica rapida.

Con il sistema di autoanalisi è possibile effettuare il controllo dei seguenti parametri:

- glicemia;
- trigliceridi;
- colesterolo totale;
- pannello lipidico (colesterolo totale, colesterolo HDL, colesterolo LDL, trigliceridi, rapporto TC/HDL).

Presso la farmacia comunale è possibile affittare:

- bilancia elettronica per neonati (Chicco) -- 0,80€/die
- tiralatte elettrica (Medela) --1,00€/die
- stampelle (Dualsan): singola -- 0,50€/die ; coppia --0,80€/die
- Inalfast (per inalazioni termali con acqua di tabiano) --1,50€/die

Si ricorda che la farmacia comunale ha aderito al progetto per lo screening oncologico regionale colon retto.

Presso la farmacia comunale è possibile effettuare periodicamente e gratuitamente il controllo dell'udito, con prova di apparecchi acustici, con un tecnico specializzato.

Modalità d'accesso

- Scale presenti
- Rampa per disabili presente

Indirizzo

Località Leognano, 1, 64046 Leognano TE, Italia

Orario per il pubblico

Dal lunedì al sabato: mattina dalle ore 9.00 alle ore 13.00 – pomeriggio dalle ore 16.00 alle ore 20.00
Riposo settimanale: domenica (intera giornata)

da lunedì 26 ottobre l'orario pomeridiano sarà dalle ore 16.00 alle ore 19.30 (per tutto il periodo in cui resta in vigore l'ora solare

Punti di contatto

Telefono : 0861 590476
Email : farmaciamontoriosrl@virgilio.it

***

Da quanto si rileva quindi l'azienda non effettua e-pharmacy, ricordando che in Italia la vendita on-line dei farmaci, specificamente i farmaci della categoria SOP, è consentita solo da parte di soggetti autorizzati dal Ministero della Salute sui siti di loro proprietà, previa certificazione attestata da un apposito "bollino" UE. Tali referenze non possono essere invece veicolate su marketplace generalisti di commercio elettronico, quali ad esempio Amazon, mentre tale possibilità resta aperta per tutti gli articoli extra farmaci, quali ad esempio integratori nutraceutici dermocosmesi eccetera.

6. DETERMINAZIONE DEL VALORE NEL SUO COMPLESSO

Nella valutazione della farmacia, a parere del perito, il criterio di determinazione del valore della stessa si differenzia da quelli normalmente utilizzati per stimare il valore delle imprese industriali e commerciali. Il metodo di valutazione è determinato dal fatto che il valore di una farmacia è definito da

un bene immateriale, costituito essenzialmente dal cosiddetto diritto di esercizio della sede o avviamento della farmacia, diritto che consente alla farmacia la distribuzione al pubblico di prodotti farmaceutici.

Quanto sopra al fine di precisare che la valutazione è stata effettuata prescindendo dai metodi valutativi aziendali usuali per le aziende commerciali, quali metodi patrimoniali e simili. L'"avviamento" è stato determinato con il metodo dei multipli e il metodo reddituale.

Per poter procedere con la valutazione complessiva dell'azienda farmacia si deve procedere con l'identificazione di beni da valutare:

- beni materiali
- beni immateriali identificabili/specifici e beni immateriali non identificabili/generici

I beni immateriali nel settore delle farmacie si identificano essenzialmente con la voce "avviamento" che, nel caso in cui la farmacia non sia stata precedentemente acquistata, è un valore che non compare in bilancio e quindi necessita di identificazione e determinazione autonoma da ricomprendere nel valore dell'intera azienda.

Criteri di valutazione

La determinazione del valore economico dell'azienda, oggetto della presente perizia, si basa sui dati e le informazioni rese disponibili dalla Società al perito.

Si è ritenuto di procedere con la determinazione complessiva del valore economico dell'azienda identificando le componenti maggiormente significative, e precisamente:

1. L'avviamento, ottenuto confrontando due distinte metodologie di calcolo:
    a. METODO REDDITUALE che attualizza i redditi futuri;
    b. METODO DEI MILTIPLI DI FATTURATO che sviluppa il fatturato in base a un multiplo utilizzato ordinariamente al settore farmacie.
2. Il valore dei beni strumentali
3. Il magazzino
4. I crediti
5. I debiti
6. La liquidità
7. Il patrimonio netto

Si procede quindi nella determinazione delle singole componenti del valore complessivo dell'azienda.

AVVIAMENTO

METODO REDDITUALE

Con questo metodo il valore dell'avviamento rappresenta la capacità di profitto, cioè l'attitudine dell'azienda a produrre redditi in futuro.

I valori di reddito presi a riferimento sono i redditi netti da bilancio sulla base dei quali verrà determinato un utile netto medio che successivamente verrà attualizzato per un periodo di tempo illimitato tanto da assumere la struttura di una rendita perpetua. Conseguentemente il perito utilizzerà le formule matematiche di riferimento per la determinazione del valore attuale di una rendita perpetua.

Tale metodo di stima permette quindi di ottenere il valore dell'avviamento alla data del 31 dicembre 2024 quale attualizzazione di redditi futuri che si genereranno dalla farmacia comunale.

La determinazione è normalmente basata sull'utile medio di un quinquennio ma non è possibile trascurare che nell'anno 2020 la pandemia da Covid-19 potrebbe alterare la determinazione dell'avviamento con il metodo reddituale. Conseguentemente, il perito ha ritenuto di estendere il periodo di osservazione dell'andamento dell'utile anche all'anno precedente alla pandemia da Covid-19. Di conseguenza il campione per determinare l'utile netto medio è di *sei* anni, normalizzando il periodo di riferimento, come si evince dalla tabella sotto riportata.

Tuttavia il perito prende atto di quanto indicato in nota integrativa al bilancio 31.12.2024 a pagina 13 che così recita: "*L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.*
Il riallineamento ha avuto ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero stati più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare."
Conseguentemente il perito ritiene che il sopra riallineamento comporti l'impossibilità di utilizzare per l'esercizio 2024 un risultato di un esercizio normale.
Il perito quindi prende in considerazione la serie storica dei risultati di bilancio 2019-2023, serie storica riferita a cinque anni.

ANNO	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024 (*)**
Utile netto da bilancio approvato	3.135	17.513	35.728	(2.399)	9.859	

(*) Si legga quanto evidenziato dal perito sopra la tabella

MEDIA SUL PERIODO STORICO 2019-2023=

= (3.135+17.513+35.728-2.399+9.859)/5 = 12.767,20

Tenuto conto dell'utile netto medio conseguito dall'azienda negli ultimi sei esercizi, che risulta pari a euro 12.767,20 il perito stima un reddito netto medio prospettico annuale pari a quello desunto dalla media della serie storica considerata e quindi un reddito netto medio pari a euro 12.767 quale reddito netto medio prospettico.
Definito il reddito netto medio prospettico, il perito procede alla determinazione del tasso di attualizzazione da utilizzare nella formula:

W = R/i

dove:

W = valore dell'avviamento;

R = reddito medio prospettico;

i = tasso di interesse.

Il tasso "i", ulteriore elemento da determinare per l'applicazione del metodo misto della stima autonoma dell'avviamento, deriva, come noto, dalla sommatoria di almeno due componenti:

i_1 = tasso di remunerazione per il "puro investimento di capitale" (*risk free rate*);

i_2 = tasso di remunerazione per il rischio di impresa

Per quanto attiene alla determinazione di i_1, la teoria e la prassi sono concordi nell'assegnare validità, quali parametri per il calcolo del *risk free rate*, ai rendimenti dei Titoli di Stato a lungo termine, che riflettono la durata teorica illimitata della vita dell'azienda.

In questa ottica si ritiene ragionevole utilizzare la media dei rendimenti dei Titoli di Stato con particolare riferimento a quelli a medio-lungo termine, o meglio ancora, utilizzare il tasso di remunerazione dei Titoli di Stato a lungo termine e a rendimento fisso per eccellenza, vale a dire i Buoni del Tesoro Poliennali (BTP).

Il tasso sui BTP considerato in questa sede è quello ufficiale effettivo lordo al primo marzo 2034 per BTP in scadenza a dieci anni, pari al 3,60% lordo. Considerando la tassazione del 12,50% si ottiene un tasso di rendimento netto del 3,15% come indicato dal Ministero dell'economia e finanze nell'asta dei BTP a 10 anni al 30 giugno 2025.

Per l'Italia, il valore del rischio Paese (*Country Risk Premium*) è stato determinato nella misura del 2,93% per l'anno 2024, come estrapolato dal documento "*Country Risk Map"* pubblicato il 9 gennaio 2025 e redatto dal Prof. Aswath Damodaran, docente alla NYU Stern School of Business, riferimento internazionale per le valutazioni finanziarie. Tale indicazione è coerente con le raccomandazioni dell'U.E.C. – Unione Europea degli Esperti Economici, Contabili e Finanziari.

Trattandosi di investimenti nel settore farmacie che storicamente hanno sempre comportato un livello di rischiosità prossimo allo zero, prudenzialmente il perito considera un livello di rischio pari ad un 5% di quanto sopra esposto, risultando quindi un tasso di *country risk* rettificato da utilizzare ai fini di codesta perizia pari allo 0,1465%.

Poiché il reddito normale atteso, così come calcolato, è un'entità reale, anche il tasso appena considerato deve essere depurato dalla componente inflazionistica, depurazione che si ottiene tramite l'applicazione della regola elaborata da Irving Fisher. Il tasso di inflazione ufficiale a partire dal 2025, secondo le fonti di Banca d'Italia è valutato all'1,9% (Iapc).

Come sopra dettagliato, il perito determina il tasso di attualizzazione da utilizzare così composto tabella:

Indice	Valore	Descrizione
i_1	3,15%	BTP 10 anni
i_2	0,1465%	Rischio di investimento in Italia settore farmacie
Iapc	(1,9%)	Inflazione prevista
i	1,3965%	Indice di attualizzazione

Nell'ipotesi di un orizzonte temporale illimitato si avrà:

W = R/i = 12.767 / 1,3965% = 914.214,11

Conseguentemente il valore dell'avviamento così determinato è pari ad euro 914.214,11 che troncato è pari ad euro 914.214.

METODO DEI MULTIPLI DI FATTURATO

Il metodo del coefficiente moltiplicatore del fatturato viene utilizzato nella valutazione delle farmacie per prassi consolidata su tutto il territorio nazionale sin dal 1968. Tale metodo si serve di moltiplicatori calcolati sui dati di aziende comparabili, pertanto è molto diffuso nella prassi commerciale corrente ed è tenuto in considerazione dagli investitori che operano nello specifico settore.

Secondo tale metodo il valore dell'azienda viene individuato dalla seguente equazione:

V = F*i

dove:

V = valore dall'azienda

F = valore del fatturato medio annuo

i = coefficiente moltiplicatore di stima

Nel caso della farmacia comunale i valori dei fatturati utilizzati sono rilevati dalle dichiarazioni IVA al rigo VE50.

Conseguentemente i fatturati conseguiti nel periodo considerato, cioè dal 2019 al 2024 compreso, periodo normalizzato dall'effetto Covid-19, come esposto precedentemente, sono riportati nella tabella che segue:

ANNO	2019 (*)	2020	2021	2022	2023	2024
Volume di affari	456.720	475.057	493.423	473.146	456.725	497.037

(*) dato estrapolato da bilancio 31.12.2019 - Conto Economico sezione A) Valore della produzione 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni.

Calcolando la media dei valori rappresentati, si ottiene quanto segue:

Tot. Volume di affari 2019 – 2024	2.852.108
Volume d'affari medio = 2.852.108 / 6	475.351,33

Quindi il valore da prendere come multiplo è pari ad euro 475.351,33 che troncato corrisponde ad euro 475.351.

Per la determinazione del coefficiente da utilizzare per la valutazione della farmacia comunale oggetto della perizia, il valore medio del moltiplicatore come media dei valori stimati dai comitati territoriali, assume i seguenti:

- Nord Italia: valore avviamento su cessione azienda da 1- a 1,20
- Centro Italia: valore avviamento su cessione azienda da 1,10 a 1,30
- Sud Italia: valore avviamento su cessione azienda da 1,00 a 1,20

Alla luce delle considerazioni sopra esposte e che si tratta di una farmacia comunale, il perito ritiene ai fini di codesta perizia, per prudenza di applicare il moltiplicatore nella misura di 1,10.

Pertanto, attraverso l'applicazione del metodo sui multipli del fatturato medio il valore che il perito determina risulta pari ad euro 522.886,47, troncato pari ad euro 522.886.

Quindi il valore dell'avviamento determinato con i due metodi qui di seguito riepilogati risulta:

METODO	IMPORTO AVVIAMENTO
METODO REDDITUALE	914.214 euro
METODO DEI MULTIPLI	522.886 euro

Il perito ritiene che la media dei due valori dell'avviamento determinato con i due metodi possa rappresentare il valore medio dell'avviamento corretto, e quindi

= (914.214+522.886) / 2 = 718.550

Questo valore determina un importo peritale dell'avviamento pari ad euro 718.550.

Esame situazione patrimoniale al 31.12.2024

ATTIVITA'

- Immobilizzazioni immateriali: euro 352.684

Si tratta essenzialmente dell'avviamento a suo tempo determinato da altro perito all'atto del conferimento e rideterminato nella sua vita utile. Il perito ritiene di utilizzare il valore come sopra identificato e calcolato.

- Immobilizzazioni materiali: euro 49.756

Si tratta del valore residuo da ammortizzare dei beni strumentali in uso alla farmacia comunale alla data del 31 dicembre 2024 e si allega alla presente perizia copia del registro dei cespiti per l'identificazione degli stessi. Il perito ritiene di prendere l'importo di euro 49.756 per la valorizzazione delle immobilizzazioni materiali.

Il perito specifica che la società ha applicato l'articolo 110 della Legge 126/2020 in base alla quale alcuni beni strumentali sono stati rivalutati ma che questo non influisce sul valore risultante nel registro cespiti alla data del 31 dicembre 2024 di tali beni strumentali.

- Rimanenze di magazzino: euro 111.107

Dal confronto dell'andamento della valorizzazione del magazzino, valorizzato in bilancio al costo di acquisto, nei sei anni presi a riferimento, periodo normalizzato per emergenza Covid-19, relativi al periodo 2019 - 2024, come esposto nei bilanci di codesto arco temporale:

2019	2020	2021	2022	2023	2024
80.522	93.225	62.029	103.523	107.238	111.107

Il valore medio del magazzino risulta pari a euro 92.940,67 che troncato corrisponde ad euro 92.940, valore che il perito ritiene congruo al fine di codesta perizia valutativa.

- Crediti: euro 59.282

Si tratta di crediti con ATS e quindi certi e sono valutati al valore di realizzo, come riportato nella nota integrativa al bilancio al 31 dicembre 2024. Il perito ritiene di utilizzare codesto valore come voce da inserire nella valutazione complessiva della farmacia comunale.

- Disponibilità liquide: euro 12.396

Le diponibilità liquide sono rappresentate dal saldo degli estratti conto bancari alla data del 31 dicembre 2024 e precisamente: banca Intesa San Paolo euro a debito 18.396,05 e banca Popolare di Bari che è

diventata MDB BANCA per euro a credito 7.619,0. Inoltre la cassa al 31 dicembre 2024 presenta un saldo pari ad euro 23.173. Il perito ritiene che in fase di valutazione per una possibile cessione futura gli importi bancari sia a debito sia a credito e il valore del contante in cassa non rientrino nel valore dell'azienda in quanto non verrebbero ceduti.

- Ratei e risconti attivi: euro 29.588

Codesta voce rappresenta rettifiche di valore per determinare la corretta imputazione di competenza e quindi il perito non considera questa voce da inserire nella valutazione della farmacia comunale.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio netto risultante dal bilancio al 31 dicembre 2024 presenta un saldo pari ad euro 438.123.

Tra le voci che compongono il totale del patrimonio netto vi è la voce riserve di rivalutazione che ai fini della presente perizia non viene considerata trattandosi di un mero obbligo di legge conseguente all'applicazione della Legge 126/2020 per la rivalutazione di alcuni beni aziendali e corrisponde ad un importo pari ad euro 49.508.

Il perito conseguentemente ritiene il patrimonio netto da inserire tra i valori della perizia pari ad euro 388.615, così determinato: 438.123 - 49.508 = 388.615 euro

PASSIVITA'

Le passività sono rappresentate da:

- Trattamento di fine esercizio pari ad euro 78.758

Questo importo rappresenta il fondo trattamento di fine esercizio delle due dipendenti che hanno maturato alla data del 31 dicembre 2024.

Il perito ha ottenuto dalla Società il prospetto del TFR maturato alla data del 31 maggio 2025 da cui risulta:

- TFR dipendente dr.ssa Marisa Di Matteo euro 59.258,11
- TFR dipendente Manuela Di Domenico euro 22.185,92

Per un totale al 31 maggio 2025 di TFR pari ad euro 81.444,03 ed il perito ritiene questo importo congruo da inserire nei valori complessivi della valutazione della farmacia comunale.

- Debiti esigibili entro l'esercizio pari ad euro 176.800

Questa voce rappresenta i debiti verso fornitori alla data del 31 dicembre 2024 che sono valutati al valore nominale. Il perito ritiene codesto valore congruo e da inserire tra i valori della valutazione della farmacia comunale.

- Debiti esigibili oltre l'esercizio pari ad euro 20.017

Questa voce rappresenta i debiti esigibili oltre l'esercizio e sono valutati al valore nominale. In nota integrativa nulla viene esplicitato e quindi prudenzialmente il perito ritiene codesto valore congruo e da inserire tra i valori della valutazione della farmacia comunale.

- Ratei e risconti passivi: euro 4.084

Codesta voce rappresenta rettifiche di valore per determinare la corretta imputazione di competenza e quindi il perito non considera questa voce da inserire nella valutazione della farmacia comunale.

7. VALUTAZIONE COMPLESSIVA DELL'AZIENDA

Quanto sopra esposto dal perito, si determina un valore complessivo della farmacia comunale così composto:

VOCI	IMPORTI
AVVIAMENTO MEDIO	718.550
BENI STRUMENTALI MATERIALI	49.756
RIMANENZE FINALI	92.940
CREDITI	59.282
PATRIMONIO NETTO	388.615
TFR	(81.444)
DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ANNO	(176.800)
DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ANNO	(20.017)
TOTALE	1.030.882

8. CONCLUSIONI

In considerazione dei valori emersi nell'elaborato, anche attraverso la determinazione del valore dell'avviamento con i due metodi applicativi utilizzati e confrontati, il perito ha determinato un valore complessivo dell'azienda Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl pari ad euro 1.030.882 unmilionezerotrentamilaottocentottantadue/00).

Il perito ha ritenuto di esplicitare le singole voci al fine di permettere a soggetti terzi di estrapolare anche solo il valore dell'avviamento determinato con i due metodi, metodo reddituale e metodo dei multipli. Metodi che hanno portato rispettivamente ai seguenti valori:

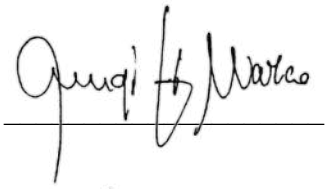
- Avviamento determinato con il solo metodo reddituale: euro 914.214
- Avviamento determinato con il solo metodo dei multipli; euro 522.886

Esaurito così l'incarico affidatogli il sottoscritto perito rimette le risultanze che precedono a disposizione del richiedente.

Con osservanza il 31 luglio 2025

In fede

(Dott. Luigi Di Marco)



Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura del GRAN SASSO D'ITALIA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

In questa pagina e nei riquadri riassuntivi posti all'inizio di ciascun paragrafo, viene esposto un estratto delle informazioni presenti in visura che non può essere considerato esaustivo, ma che ha puramente uno scopo di sintesi

VISURA ORDINARIA SOCIETA' DI CAPITALE

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

K72K0Q

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	MONTORIO AL VOMANO (TE) BIVIO LEOGNANO SNC CAP 64046
Domicilio digitale/PEC	farmaciamontoriosrl@teramo.pecfarmacisti.it
Numero REA	TE - 144764
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01690480676
Partita IVA	01690480676
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata
Data atto di costituzione	29/02/2008
Data iscrizione	18/03/2008
Data ultimo protocollo	04/03/2024
Amministratrice Unica	DI MATTEO MARISA *Rappresentante dell'Impresa*

ATTIVITA'

Stato attività	attiva
Data inizio attività	18/05/2009
Attività esercitata	esercizio di farmacia; commercio al dettaglio di articoli di cui alla lista per farmacie.
Codice ATECO	47.73.10
Codice NACE 2.1	47.73
Attività import export	-
Contratto di rete	-
Albi ruoli e licenze	sì
Albi e registri ambientali	-

L'IMPRESA IN CIFRE

Capitale sociale sottoscritto	420.000,00
Addetti al 31/12/2024	2
Soci e titolari di diritti su azioni e quote	2
Amministratori	1
Titolari di cariche	1
Sindaci, organi di controllo	1
Unità locali	0
Pratiche inviate negli ultimi 12 mesi	0
Trasferimenti di quote	1
Trasferimenti di sede	0
Partecipazioni (1)	-

CERTIFICAZIONE D'IMPRESA

Attestazioni SOA	-
Certificazioni di QUALITA'	-

DOCUMENTI CONSULTABILI

Bilanci	2022 - 2021 - 2020 - 2019 - 2018 - ...
Fascicolo	sì
Statuto	sì
Altri atti	10

(1) Indica se l'impresa detiene partecipazioni in altre società, desunte da elenchi soci o trasferimenti di quote

Indice

1 Sede 3
2 Informazioni da statuto/atto costitutivo 3
3 Capitale e strumenti finanziari 5
4 Soci e titolari di diritti su azioni e quote 6
5 Amministratori 7
6 Sindaci, membri organi di controllo 7
7 Titolari di altre cariche o qualifiche 8
8 Attività, albi ruoli e licenze 8
9 Aggiornamento impresa 9

1 Sede

Indirizzo Sede legale	MONTORIO AL VOMANO (TE) BIVIO LEOGNANO SNC CAP 64046
Domicilio digitale/PEC	farmaciamontoriosrl@teramo.pecfarmacisti.it
Partita IVA	01690480676
Numero repertorio economico amministrativo (REA)	TE - 144764

2 Informazioni da statuto/atto costitutivo

Registro Imprese	Codice fiscale e numero di iscrizione: 01690480676 Data di iscrizione: 18/03/2008 Sezioni: Iscritta nella sezione ORDINARIA, Iscrizione titolarità effettiva nella sezione autonoma
Estremi di costituzione	Data atto di costituzione: 29/02/2008
Sistema di amministrazione	amministratore unico (in carica) piu' amministratori consiglio di amministrazione
Oggetto sociale	LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ORGANIZZAZIONE E LA GESTIONE DELLA FARMACIA COMUNALE SITA IN MONTORIO AL VOMANO E TUTTE LE ATTIVITA' STRUMENTALI E COMPLEMENTARI A QUELLA PRINCIPALE. PIU' IN PARTICOLARE LA SOCIETA' HA PER ...
Poteri da statuto	QUALUNQUE SIA IL SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO, L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' INVESTITO DEI PIU' AMPI POTERI PER LA GESTIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA SOCIETA' ESCLUSI SOLTANTO QUELLI CHE LA LEGGE RISERVA ALL'ASSEMBLEA. IN TUTTI I ...

Estremi di costituzione

iscrizione Registro Imprese

Codice fiscale e numero d'iscrizione: 01690480676
del Registro delle Imprese del GRAN SASSO D'ITALIA
Data iscrizione: 18/03/2008

sezioni

Iscritta nella sezione ORDINARIA il 18/03/2008
Iscrizione titolarità effettiva nella sezione autonoma il 11/12/2023

informazioni costitutive

Denominazione: FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.
Data atto di costituzione: 29/02/2008

Sistema di amministrazione e controllo

durata della società

Data termine: 31/12/2037

scadenza esercizi

Scadenza primo esercizio: 31/12/2008
Scadenza esercizi successivi: 31/12
Giorni di proroga dei termini di approvazione del bilancio: 60

sistema di amministrazione e controllo contabile

Sistema di amministrazione adottato: amministratore unico
Soggetto che esercita il controllo contabile: revisore legale

organi amministrativi

amministratore unico (in carica)
Numero minimo amministratori: 1
Numero massimo amministratori: 1
piu' amministratori
Numero minimo amministratori: 2
Numero massimo amministratori: 2
consiglio di amministrazione
Numero minimo amministratori: 2
Numero massimo amministratori: 5

Oggetto sociale

LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ORGANIZZAZIONE E LA GESTIONE DELLA FARMACIA COMUNALE SITA IN MONTORIO AL VOMANO E TUTTE LE ATTIVITA' STRUMENTALI E COMPLEMENTARI A QUELLA PRINCIPALE. PIU' IN PARTICOLARE LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ATTIVITA' DI: 1. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI MEDICINALI E SPECIALITA' AD USO UMANO E VETERINARIO, ANCHE PREPARATI; 2. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI SOSTANZE E PRODOTTI CHIMICI, DI STRUMENTI ED ARTICOLI IGIENICO-SANITARI, ORTOPEDICI E CHIRURGICI, DI ARTICOLI SANITARI, DI ARTICOLI PER LA PUERICULTURA E PER L'INFANZIA, ARTICOLI DI PROFUMERIA E COSMESI, ARTICOLI PER LA CURA E L'IGIENE DELLA PERSONA, APPARECCHI E PROTESI ORTOPEDICHE, ARTICOLI OTTICI, APPARECCHI ACUSTICI, ACQUE MINERALI, PRODOTTI PER L'ENOLOGIA, LIQUORI, SPIRITI ED ESSENZE, ARTICOLI DI ABBIGLIAMENTO PER NEONATI, CALZATURE FISIOLOGICHE, ORTOPEDICHE E CORRETTIVE, ALIMENTI VITAMINICI E DIETETICI PER ANIMALI, ARTICOLI E PRODOTTI AFFINI COMPLEMENTARI; 3. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI PRODOTTI PER L'ALIMENTAZIONE UMANA ED ALIMENTI DIETETICI; 4. PRODUZIONE E COMMERCIALIZZAZIONE AL DETTAGLIO DI PRODOTTI MAGISTRALI, GALENICI, COSMETICI, ERBORISTICI, FISIOTERAPICI, ED OMEOPATICI; 5. NOLEGGIO DI APPARECCHIATURE SANITARIE IN GENERE; 6. LA EFFETTUAZIONE DI ANALISI NON CHIMICHE. TUTTE TALI ATTIVITA' DEBBONO ESSERE SVOLTE NEI LIMITI E NEL RISPETTO DELLE NORME CHE NE DISCIPLINANO LO SPECIFICO ESERCIZIO. IN FUNZIONE STRUMENTALE ALLE ATTIVITA' SOPRA INDICATE, E COMUNQUE MAI IN VIA PREVALENTE, LA SOCIETA' POTRA' COMPIERE OGNI ALTRA OPERAZIONE MOBILIARE, IMMOBILIARE, INDUSTRIALE, COMMERCIALE, E FINANZIARIA, CHE A GIUDIZIO DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO SARA' RITENUTA NECESSARIA, OPPORTUNA ED UTILE PER IL CONSEGUIMENTO DELL OGGETTO SOCIALE. LA SOCIETA' PUO' ALTRESI' PARTECIPARE A FORME CONSORTILI FINALIZZATE ALL ESERCIZIO DELLA SPECIFICA ATTIVITA' AZIENDALE. ESSA POTRA' PRESTARE AVALLI, FIDEIUSSIONI

ED OGNI ALTRA GARANZIA ANCHE REALE ESCLUSIVAMENTE A FAVORE DELLA SOCIETA'. ALLA SOCIETA' SONO COMUNQUE PRECLUSE LE ATTIVITA' DI NATURA FINANZIARIA LE QUALI DEBBONO ESSERE SVOLTE IN OSSEQUIO AL DISPOSTO DELLE LEGGI IN MATERIA E PIU' IN PARTICOLARE: DELLA LEGGE 23 NOVEMBRE 1939 N. 1966, SULLA DISCIPLINA DELLE SOCIETA' FIDUCIARIE E DI REVISIONE; DELLA LEGGE 7 GIUGNO 1974 N. 216, IN TEMA DI CIRCOLAZIONE DI VALORI MOBILIARI E DI SOLLECITAZIONE AL PUBBLICO RISPARMIO; DELLA LEGGE 5 AGOSTO 1981 N. 416, IN TEMA D IMPRESE EDITORIALI; DELLA LEGGE 23 MARZO 1983 N. 77, IN TEMA DI FONDI COMUNI D INVESTIMENTO MOBILIARE; DELLA LEGGE 10 OTTOBRE 1990 N. 287, IN TEMA DI TUTELA DELLA CONCORRENZA E DEL MERCATO; DEL D.LGS. 1 SETTEMBRE 1993 N. 385, IN MATERIA DI ATTIVITA' BANCARIA E FINANZIARIA; DELL'ART. 26 LEGGE 7 MARZO 1996 N. 108 IN TEMA DI MEDIAZIONE E CONSULENZA NELLA CONCESSIONE DI FINANZIAMENTI; DEL D.LGS. 24 FEBBRAIO 1998, N. 58 IN MATERIA D'INTERMEDIAZIONE FINANZIARIA; NONCHE' NEL RISPETTO DELLA NORMATIVA IN TEMA DI ATTIVITA' RISERVATE AD ISCRITTI A COLLEGI, ORDINI O ALBI PROFESSIONALI.

Poteri

poteri da statuto

QUALUNQUE SIA IL SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO, L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' INVESTITO DEI PIU' AMPI POTERI PER LA GESTIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA SOCIETA' ESCLUSI SOLTANTO QUELLI CHE LA LEGGE RISERVA ALL'ASSEMBLEA. IN TUTTI I MODI, IN SEDE DI NOMINA POSSONO ESSERE PREVISTI LIMITI AI POTERI DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO. NEL CASO DI NOMINA DI PIU' AMMINISTRATORI AL MOMENTO DELLA NOMINA IL POTERE DI AMMINISTRAZIONE PUO' ESSERE ATTRIBUITO AGLI STESSI CONGIUNTAMENTE O DISGIUNTAMENTE. IN MANCANZA DI QUALSIASI PRECISAZIONE NELL'ATTO DI NOMINA, IN ORDINE ALLE MODALITA' DI ESERCIZIO DEI POTERI DI AMMINISTRAZIONE, DETTI POTERI SI INTENDONO ATTRIBUITI AGLI AMMINISTRATORI DISGIUNTAMENTE TRA LORO. IN TUTTI I MODI L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' TENUTO A CONVOCARE L'ASSEMBLEA, QUANDO NE E' FATTA RICHIESTA DA TANTI SOCI CHE RAPPRESENTINO ALMENO UN TERZO DEL CAPITALE SOCIALE E NELLA DOMANDA RISULTANO INDICATI GLI ARGOMENTI DA TRATTARE. SE L'ORGANO AMMINISTRATIVO O IN SUA VECE IL COLLEGIO SINDACALE, OVE ESISTA, NON PROVVEDE, LA CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA E' ORDINATA CON DECRETO DAL PRESIDENTE DEL TRIBUNALE TERRITORIALMENTE COMPETENTE IL QUALE DESIGNA LA PERSONA CHE DEVE PRESIEDERLA. LA RAPPRESENTANZA DELLA SOCIETA' DI FRONTE A TERZI ED IN GIUDIZIO SPETTA: ALL AMMINISTRATORE UNICO. AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE O, IN CASO DI ASSENZA O IMPEDIMENTO DI QUESTI, AL VICE PRESIDENTE. ALL'AMMINISTRATORE DELEGATO, NEI LIMITI DELLA DELEGA. A CIASCUNO DEGLI AMMINISTRATORI DISGIUNTAMENTE IN CASO DI AMMINISTRAZIONE DISGIUNTA AI SENSI DELL'ART. 2257 DEL CODICE CIVILE. A CIASCUNO DEGLI AMMINISTRATORI CONGIUNTAMENTE IN CASO DI AMMINISTRAZIONE CONGIUNTA AI SENSI DELL'ART. 2258 DEL CODICE CIVILE.

Altri riferimenti statutari

clausole di recesso

Informazione presente nello statuto/atto costitutivo

3 Capitale e strumenti finanziari

Capitale sociale in Euro

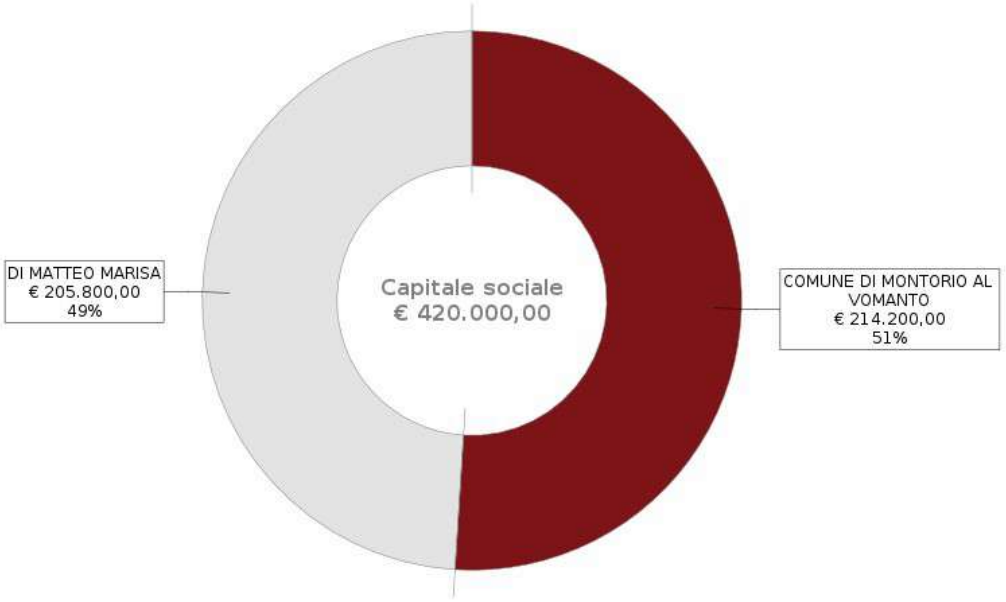
Deliberato: 420.000,00
Sottoscritto: 420.000,00
Versato: 420.000,00
Conferimenti in natura

strumenti finanziari previsti dallo statuto

Titoli di debito:
ART. 11 DELLE NORME DI FUNZIONAMENTO.

4 Soci e titolari di diritti su azioni e quote

Sintesi della composizione societaria e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali al 25/01/2010



Il grafico e la sottostante tabella sono una sintesi degli assetti proprietari dell'impresa relativa ai soli diritti di proprietà, che non sostituisce l'effettiva pubblicità legale fornita dall'elenco soci a seguire, dove sono riportati anche eventuali vincoli sulle quote.

Socio	Valore	%	Tipo diritto
COMUNE DI MONTORIO AL VOMANTO 00580460673	214.200,00	51 %	proprieta'
DI MATTEO MARISA DMTMRS62T67I348H	205.800,00	49 %	proprieta'

Elenco dei soci e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali al 25/01/2010

dichiarazione ai sensi art.16 c.12 undecies l.2 del 28/1/2009

pratica con atto del 27/03/2009

Data deposito: 14/01/2010
Data protocollo: 25/01/2010
Numero protocollo: TE-2010-1063

capitale sociale

Capitale sociale dichiarato sul modello con cui è stato depositato l'elenco dei soci: 420.000,00 Euro

Proprieta'

DI MATTEO MARISA

Quota di nominali: 205.800,00 Euro
Di cui versati: 205.800,00
Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H
Tipo di diritto: proprieta'
Domicilio del titolare o rappresentante comune
MONTORIO AL VOMANO (TE) VIALE RISORGIMENTO 195 CAP 64046

Proprieta'

Quota di nominali: 214.200,00 Euro
Di cui versati: 214.200,00

COMUNE DI MONTORIO AL VOMANTO

Codice fiscale: 00580460673
Tipo di diritto: proprieta'
Domicilio del titolare o rappresentante comune
MONTORIO AL VOMANO (TE) VIA POLISEO DE ANGELIS SNC CAP 64046

note

RETTIFICA PROT. N. 6778/2009

5 Amministratori

Amministratrice Unica	DI MATTEO MARISA	Rappresentante dell'impresa

Organi amministrativi in carica

amministratore unico

Numero componenti: 1
Durata in carica: fino alla revoca
Data inizio carica: 04/12/2008

Elenco amministratori

Amministratrice Unica

DI MATTEO MARISA

Rappresentante dell'impresa
Nata a SANT'OMERO (TE) il 27/12/1962
Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H

residenza

MONTORIO AL VOMANO (TE)
VIALE RISORGIMENTO 195 CAP 64046

carica

amministratrice unica
Data atto di nomina: 04/12/2008
Data iscrizione: 11/12/2008
Durata in carica: fino alla revoca
Data presentazione carica: 10/12/2008

6 Sindaci, membri organi di controllo

Revisore Unico	GIACOMMOZZI LEONARDO

Elenco sindaci, membri degli organi di controllo

Revisore Unico

GIACOMMOZZI LEONARDO

Nato a ROMA (RM) il 29/11/1981
Codice fiscale: GCMLRD81S29H501C

domicilio

ALBA ADRIATICA (TE)
VIA ASCOLANA 78 CAP 64011

carica

revisore unico
Data atto di nomina: 29/12/2022
Data iscrizione: 31/01/2023
Durata in carica: 3 anni

7 Titolari di altre cariche o qualifiche

Socio Unico	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

Socio Unico

COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 00580460673

sede

MONTORIO AL VOMANO (TE)
VIA POLISEO DE ANGELIS 7 CAP 64046

carica

socio unico
dal 29/02/2008
Data iscrizione: 18/03/2008

8 Attività, albi ruoli e licenze

Addetti	2
Data d'inizio dell'attività dell'impresa	18/05/2009
Attività esercitata	ESERCIZIO DI FARMACIA; COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI DI CUI ALLA LISTA PER FARMACIE.

Attività

inizio attività
(informazione storica)

Data inizio dell'attività dell'impresa: 18/05/2009

attivita' esercitata nella sede legale

ESERCIZIO DI FARMACIA; COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI DI CUI ALLA LISTA PER FARMACIE.

Classificazione ATECO 2025 dell'attività

Codice: 47.73.10 - commercio al dettaglio di medicinali soggetti a prescrizione medica
Importanza: primaria Registro Imprese
(codice ottenuto dall'attività dichiarata e riclassificato d'ufficio)

Classificazione ATECORI 2007-2022 dell'attività

Codice: 47.73.1 - farmacie
Importanza: primaria Registro Imprese
(codice ottenuto dall'attività dichiarata)

denuncia attività

Denuncia inizio attività o comunicazione
in data 16/04/2009
presentata presso comune

commercio al dettaglio in sede fissa (D.LGS. 114/1998)

Data dichiarazione presentazione: 18/05/2009
Superficie di vendita: mq. 60
Settore merceologico: alimentare / non alimentare

Addetti
(elaborazione da fonte INPS)

Numero addetti dell'impresa rilevati nell'anno 2024
(Dati rilevati al 31/12/2024)

	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre	Valore medio
Dipendenti	2	2	2	2	2
Indipendenti	0	0	0	0	0
Totale	2	2	2	2	2

Addetti nel comune di MONTORIO AL VOMANO (TE)
Sede

	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre	Valore medio
Dipendenti	2	2	2	2	2
Indipendenti	0	0	0	0	0
Totale	2	2	2	2	2

Licenze

licenze/autorizzazioni

Licenza/autorizzazione: REGIONE
Numero: DG8/40 del 27/03/2009
Tipo: 021 farmacia

9 Aggiornamento impresa

Data ultimo protocollo	04/03/2024

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura del GRAN SASSO D'ITALIA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

In questa pagina e nei riquadri riassuntivi posti all'inizio di ciascun paragrafo, viene esposto un estratto delle informazioni presenti in visura che non può essere considerato esaustivo, ma che ha puramente uno scopo di sintesi

VISURA STORICA SOCIETA' DI CAPITALE

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

D4XV0B

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	MONTORIO AL VOMANO (TE) BIVIO LEOGNANO SNC CAP 64046
Domicilio digitale/PEC	farmaciamontoriosrl@teramo.pecfarmacisti.it
Numero REA	TE - 144764
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01690480676
Partita IVA	01690480676
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata
Data atto di costituzione	29/02/2008
Data iscrizione	18/03/2008
Data ultimo protocollo	23/06/2025
Amministratrice Unica	DI MATTEO MARISA *Rappresentante dell'Impresa*

ATTIVITA'

Stato attività	attiva
Data inizio attività	18/05/2009
Attività esercitata	esercizio di farmacia; commercio al dettaglio di articoli di cui alla lista per farmacie.
Codice ATECO	47.73.10
Codice NACE 2.1	47.73
Attività import export	-
Contratto di rete	-
Albi ruoli e licenze	sì
Albi e registri ambientali	-

L'IMPRESA IN CIFRE

Capitale sociale sottoscritto	420.000,00
Addetti al 31/03/2025	2
Soci e titolari di diritti su azioni e quote	2
Amministratori	1
Titolari di cariche	1
Sindaci, organi di controllo	1
Unità locali	0
Pratiche inviate negli ultimi 12 mesi	1
Trasferimenti di quote	1
Trasferimenti di sede	0
Partecipazioni (1)	-

CERTIFICAZIONE D'IMPRESA

Attestazioni SOA	-
Certificazioni di QUALITA'	-

DOCUMENTI CONSULTABILI

Bilanci	2022 - 2021 - 2020 - 2019 - 2018 - ...
Fascicolo	sì
Statuto	sì
Altri atti	10

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura del GRAN SASSO D'ITALIA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

(1) Indica se l'impresa detiene partecipazioni in altre società, desunte da elenchi soci o trasferimenti di quote

Indice

1 Sede 3
2 Informazioni da statuto/atto costitutivo 3
3 Capitale e strumenti finanziari 5
4 Soci e titolari di diritti su azioni e quote 6
5 Amministratori 7
6 Sindaci, membri organi di controllo 7
7 Titolari di altre cariche o qualifiche 8
8 Attività, albi ruoli e licenze 8
9 Storia delle modifiche 9
10 Aggiornamento impresa 19

1 Sede

Indirizzo Sede legale	MONTORIO AL VOMANO (TE) BIVIO LEOGNANO SNC CAP 64046
Domicilio digitale/PEC	farmaciamontoriosrl@teramo.pecfarmacisti.it
Partita IVA	01690480676
Numero repertorio economico amministrativo (REA)	TE - 144764

2 Informazioni da statuto/atto costitutivo

Registro Imprese	Codice fiscale e numero di iscrizione: 01690480676 Data di iscrizione: 18/03/2008 Sezioni: Iscritta nella sezione ORDINARIA, Iscrizione titolarità effettiva nella sezione autonoma
Estremi di costituzione	Data atto di costituzione: 29/02/2008
Sistema di amministrazione	amministratore unico (in carica) piu' amministratori consiglio di amministrazione
Oggetto sociale	LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ORGANIZZAZIONE E LA GESTIONE DELLA FARMACIA COMUNALE SITA IN MONTORIO AL VOMANO E TUTTE LE ATTIVITA' STRUMENTALI E COMPLEMENTARI A QUELLA PRINCIPALE. PIU' IN PARTICOLARE LA SOCIETA' HA PER ...
Poteri da statuto	QUALUNQUE SIA IL SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO, L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' INVESTITO DEI PIU' AMPI POTERI PER LA GESTIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA SOCIETA' ESCLUSI SOLTANTO QUELLI CHE LA LEGGE RISERVA ALL'ASSEMBLEA. IN TUTTI I ...

Estremi di costituzione

iscrizione Registro Imprese

Codice fiscale e numero d'iscrizione: 01690480676
del Registro delle Imprese del GRAN SASSO D'ITALIA
Data iscrizione: 18/03/2008

sezioni

Iscritta nella sezione ORDINARIA il 18/03/2008
Iscrizione titolarità effettiva nella sezione autonoma il 11/12/2023

informazioni costitutive

Denominazione: FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.
Data atto di costituzione: 29/02/2008

Sistema di amministrazione e controllo

durata della società

Data termine: 31/12/2037

scadenza esercizi

Scadenza primo esercizio: 31/12/2008
Scadenza esercizi successivi: 31/12
Giorni di proroga dei termini di approvazione del bilancio: 60

sistema di amministrazione e controllo contabile

Sistema di amministrazione adottato: amministratore unico
Soggetto che esercita il controllo contabile: revisore legale

organi amministrativi

amministratore unico (in carica)
Numero minimo amministratori: 1
Numero massimo amministratori: 1
piu' amministratori
Numero minimo amministratori: 2
Numero massimo amministratori: 2
consiglio di amministrazione
Numero minimo amministratori: 2
Numero massimo amministratori: 5

Oggetto sociale

LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ORGANIZZAZIONE E LA GESTIONE DELLA FARMACIA COMUNALE SITA IN MONTORIO AL VOMANO E TUTTE LE ATTIVITA' STRUMENTALI E COMPLEMENTARI A QUELLA PRINCIPALE. PIU' IN PARTICOLARE LA SOCIETA' HA PER OGGETTO L'ATTIVITA' DI: 1. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI MEDICINALI E SPECIALITA' AD USO UMANO E VETERINARIO, ANCHE PREPARATI; 2. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI SOSTANZE E PRODOTTI CHIMICI, DI STRUMENTI ED ARTICOLI IGIENICO-SANITARI, ORTOPEDICI E CHIRURGICI, DI ARTICOLI SANITARI, DI ARTICOLI PER LA PUERICULTURA E PER L'INFANZIA, ARTICOLI DI PROFUMERIA E COSMESI, ARTICOLI PER LA CURA E L'IGIENE DELLA PERSONA, APPARECCHI E PROTESI ORTOPEDICHE, ARTICOLI OTTICI, APPARECCHI ACUSTICI, ACQUE MINERALI, PRODOTTI PER L'ENOLOGIA, LIQUORI, SPIRITI ED ESSENZE, ARTICOLI DI ABBIGLIAMENTO PER NEONATI, CALZATURE FISIOLOGICHE, ORTOPEDICHE E CORRETTIVE, ALIMENTI VITAMINICI E DIETETICI PER ANIMALI, ARTICOLI E PRODOTTI AFFINI COMPLEMENTARI; 3. COMMERCIO AL DETTAGLIO DI PRODOTTI PER L'ALIMENTAZIONE UMANA ED ALIMENTI DIETETICI; 4. PRODUZIONE E COMMERCIALIZZAZIONE AL DETTAGLIO DI PRODOTTI MAGISTRALI, GALENICI, COSMETICI, ERBORISTICI, FISIOTERAPICI, ED OMEOPATICI; 5. NOLEGGIO DI APPARECCHIATURE SANITARIE IN GENERE; 6. LA EFFETTUAZIONE DI ANALISI NON CHIMICHE. TUTTE TALI ATTIVITA' DEBBONO ESSERE SVOLTE NEI LIMITI E NEL RISPETTO DELLE NORME CHE NE DISCIPLINANO LO SPECIFICO ESERCIZIO. IN FUNZIONE STRUMENTALE ALLE ATTIVITA' SOPRA INDICATE, E COMUNQUE MAI IN VIA PREVALENTE, LA SOCIETA' POTRA' COMPIERE OGNI ALTRA OPERAZIONE MOBILIARE, IMMOBILIARE, INDUSTRIALE, COMMERCIALE, E FINANZIARIA, CHE A GIUDIZIO DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO SARA' RITENUTA NECESSARIA, OPPORTUNA ED UTILE PER IL CONSEGUIMENTO DELL OGGETTO SOCIALE. LA SOCIETA' PUO' ALTRESI' PARTECIPARE A FORME CONSORTILI FINALIZZATE ALL ESERCIZIO DELLA SPECIFICA ATTIVITA' AZIENDALE. ESSA POTRA' PRESTARE AVALLI, FIDEIUSSIONI

ED OGNI ALTRA GARANZIA ANCHE REALE ESCLUSIVAMENTE A FAVORE DELLA SOCIETA'. ALLA SOCIETA' SONO COMUNQUE PRECLUSE LE ATTIVITA' DI NATURA FINANZIARIA LE QUALI DEBBONO ESSERE SVOLTE IN OSSEQUIO AL DISPOSTO DELLE LEGGI IN MATERIA E PIU' IN PARTICOLARE: DELLA LEGGE 23 NOVEMBRE 1939 N. 1966, SULLA DISCIPLINA DELLE SOCIETA' FIDUCIARIE E DI REVISIONE; DELLA LEGGE 7 GIUGNO 1974 N. 216, IN TEMA DI CIRCOLAZIONE DI VALORI MOBILIARI E DI SOLLECITAZIONE AL PUBBLICO RISPARMIO; DELLA LEGGE 5 AGOSTO 1981 N. 416, IN TEMA D IMPRESE EDITORIALI; DELLA LEGGE 23 MARZO 1983 N. 77, IN TEMA DI FONDI COMUNI D INVESTIMENTO MOBILIARE; DELLA LEGGE 10 OTTOBRE 1990 N. 287, IN TEMA DI TUTELA DELLA CONCORRENZA E DEL MERCATO; DEL D.LGS. 1 SETTEMBRE 1993 N. 385, IN MATERIA DI ATTIVITA' BANCARIA E FINANZIARIA; DELL'ART. 26 LEGGE 7 MARZO 1996 N. 108 IN TEMA DI MEDIAZIONE E CONSULENZA NELLA CONCESSIONE DI FINANZIAMENTI; DEL D.LGS. 24 FEBBRAIO 1998, N. 58 IN MATERIA D'INTERMEDIAZIONE FINANZIARIA; NONCHE' NEL RISPETTO DELLA NORMATIVA IN TEMA DI ATTIVITA' RISERVATE AD ISCRITTI A COLLEGI, ORDINI O ALBI PROFESSIONALI.

Poteri

poteri da statuto

QUALUNQUE SIA IL SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO, L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' INVESTITO DEI PIU' AMPI POTERI PER LA GESTIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA SOCIETA' ESCLUSI SOLTANTO QUELLI CHE LA LEGGE RISERVA ALL'ASSEMBLEA. IN TUTTI I MODI, IN SEDE DI NOMINA POSSONO ESSERE PREVISTI LIMITI AI POTERI DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO. NEL CASO DI NOMINA DI PIU' AMMINISTRATORI AL MOMENTO DELLA NOMINA IL POTERE DI AMMINISTRAZIONE PUO' ESSERE ATTRIBUITO AGLI STESSI CONGIUNTAMENTE O DISGIUNTAMENTE. IN MANCANZA DI QUALSIASI PRECISAZIONE NELL'ATTO DI NOMINA, IN ORDINE ALLE MODALITA' DI ESERCIZIO DEI POTERI DI AMMINISTRAZIONE, DETTI POTERI SI INTENDONO ATTRIBUITI AGLI AMMINISTRATORI DISGIUNTAMENTE TRA LORO. IN TUTTI I MODI L'ORGANO AMMINISTRATIVO E' TENUTO A CONVOCARE L'ASSEMBLEA, QUANDO NE E' FATTA RICHIESTA DA TANTI SOCI CHE RAPPRESENTINO ALMENO UN TERZO DEL CAPITALE SOCIALE E NELLA DOMANDA RISULTANO INDICATI GLI ARGOMENTI DA TRATTARE. SE L'ORGANO AMMINISTRATIVO O IN SUA VECE IL COLLEGIO SINDACALE, OVE ESISTA, NON PROVVEDE, LA CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA E' ORDINATA CON DECRETO DAL PRESIDENTE DEL TRIBUNALE TERRITORIALMENTE COMPETENTE IL QUALE DESIGNA LA PERSONA CHE DEVE PRESIEDERLA. LA RAPPRESENTANZA DELLA SOCIETA' DI FRONTE A TERZI ED IN GIUDIZIO SPETTA: ALL AMMINISTRATORE UNICO. AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE O, IN CASO DI ASSENZA O IMPEDIMENTO DI QUESTI, AL VICE PRESIDENTE. ALL'AMMINISTRATORE DELEGATO, NEI LIMITI DELLA DELEGA. A CIASCUNO DEGLI AMMINISTRATORI DISGIUNTAMENTE IN CASO DI AMMINISTRAZIONE DISGIUNTA AI SENSI DELL'ART. 2257 DEL CODICE CIVILE. A CIASCUNO DEGLI AMMINISTRATORI CONGIUNTAMENTE IN CASO DI AMMINISTRAZIONE CONGIUNTA AI SENSI DELL'ART. 2258 DEL CODICE CIVILE.

Altri riferimenti statutari

clausole di recesso

Informazione presente nello statuto/atto costitutivo

3 Capitale e strumenti finanziari

Capitale sociale in Euro

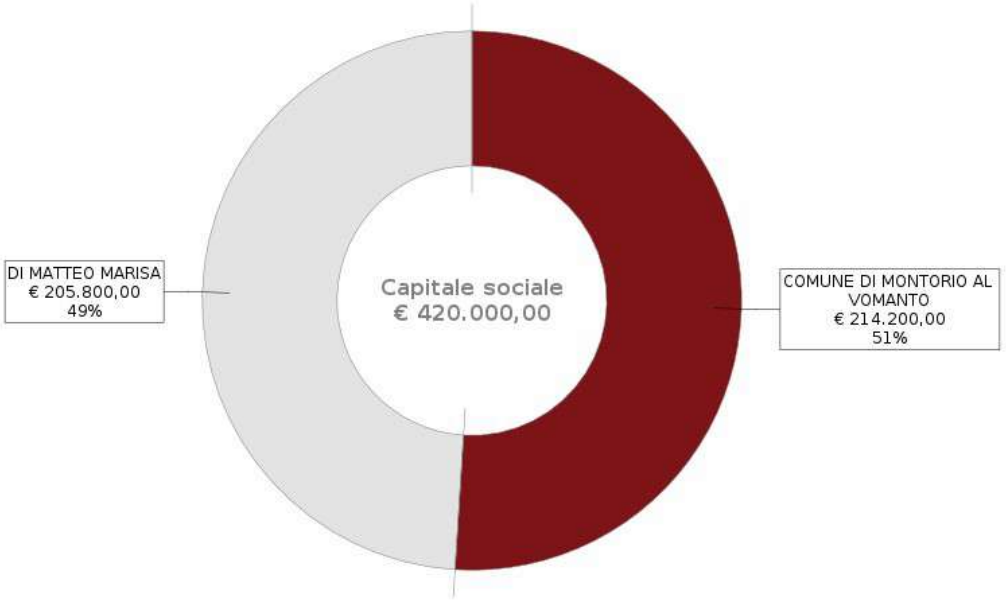
Deliberato: 420.000,00
Sottoscritto: 420.000,00
Versato: 420.000,00
Conferimenti in natura

strumenti finanziari previsti dallo statuto

Titoli di debito:
ART. 11 DELLE NORME DI FUNZIONAMENTO.

4 Soci e titolari di diritti su azioni e quote

Sintesi della composizione societaria e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali al 25/01/2010



Il grafico e la sottostante tabella sono una sintesi degli assetti proprietari dell'impresa relativa ai soli diritti di proprietà, che non sostituisce l'effettiva pubblicità legale fornita dall'elenco soci a seguire, dove sono riportati anche eventuali vincoli sulle quote.

Socio	Valore	%	Tipo diritto
COMUNE DI MONTORIO AL VOMANTO 00580460673	214.200,00	51 %	proprieta'
DI MATTEO MARISA DMTMRS62T67I348H	205.800,00	49 %	proprieta'

Elenco dei soci e degli altri titolari di diritti su azioni o quote sociali al 25/01/2010

dichiarazione ai sensi art.16 c.12 undecies l.2 del 28/1/2009

pratica con atto del 27/03/2009

Data deposito: 14/01/2010
Data protocollo: 25/01/2010
Numero protocollo: TE-2010-1063

capitale sociale

Capitale sociale dichiarato sul modello con cui è stato depositato l'elenco dei soci: 420.000,00 Euro

Proprieta'

Quota di nominali: 205.800,00 Euro
Di cui versati: 205.800,00

DI MATTEO MARISA

Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H
Tipo di diritto: proprieta'
Domicilio del titolare o rappresentante comune
MONTORIO AL VOMANO (TE) VIALE RISORGIMENTO 195 CAP 64046

Proprieta'

Quota di nominali: 214.200,00 Euro
Di cui versati: 214.200,00

COMUNE DI MONTORIO AL VOMANTO

Codice fiscale: 00580460673
Tipo di diritto: proprieta'
Domicilio del titolare o rappresentante comune
MONTORIO AL VOMANO (TE) VIA POLISEO DE ANGELIS SNC CAP 64046

note

RETTIFICA PROT. N. 6778/2009

5 Amministratori

Amministratrice Unica	DI MATTEO MARISA	Rappresentante dell'impresa

Organi amministrativi in carica

amministratore unico

Numero componenti: 1
Durata in carica: fino alla revoca
Data inizio carica: 04/12/2008

Elenco amministratori

Amministratrice Unica

DI MATTEO MARISA

Rappresentante dell'impresa
Nata a SANT'OMERO (TE) il 27/12/1962
Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H

residenza

MONTORIO AL VOMANO (TE)
VIALE RISORGIMENTO 195 CAP 64046
Indirizzo di posta elettronica certificata: dimatteomarisa@pec.it

carica

amministratrice unica
Data atto di nomina: 04/12/2008
Data iscrizione: 11/12/2008
Durata in carica: fino alla revoca
Data presentazione carica: 10/12/2008

6 Sindaci, membri organi di controllo

Revisore Unico	GIACOMMOZZI LEONARDO

Elenco sindaci, membri degli organi di controllo

Revisore Unico

GIACOMMOZZI LEONARDO

Nato a ROMA (RM) il 29/11/1981
Codice fiscale: GCMLRD81S29H501C

domicilio

ALBA ADRIATICA (TE)
VIA ASCOLANA 78 CAP 64011

carica

revisore unico
Data atto di nomina: 29/12/2022
Data iscrizione: 31/01/2023
Durata in carica: 3 anni

7 Titolari di altre cariche o qualifiche

Socio Unico	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

Socio Unico

COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 00580460673

sede

MONTORIO AL VOMANO (TE)
VIA POLISEO DE ANGELIS 7 CAP 64046

carica

socio unico
dal 29/02/2008
Data iscrizione: 18/03/2008

8 Attività, albi ruoli e licenze

Addetti	2
Data d'inizio dell'attività dell'impresa	18/05/2009
Attività esercitata	ESERCIZIO DI FARMACIA; COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI DI CUI ALLA LISTA PER FARMACIE.

Attività

inizio attività
(informazione storica)

Data inizio dell'attività dell'impresa: 18/05/2009

attivita' esercitata nella sede legale

ESERCIZIO DI FARMACIA; COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI DI CUI ALLA LISTA PER FARMACIE.

Classificazione ATECO 2025 dell'attività

Codice: 47.73.10 - commercio al dettaglio di medicinali soggetti a prescrizione medica
Importanza: primaria Registro Imprese
(codice ottenuto dall'attività dichiarata e riclassificato d'ufficio)

Classificazione ATECORI 2007-2022 dell'attività

Codice: 47.73.1 - farmacie
Importanza: primaria Registro Imprese
(codice ottenuto dall'attività dichiarata)

denuncia attività

Denuncia inizio attività o comunicazione
in data 16/04/2009
presentata presso comune

commercio al dettaglio in sede fissa (D.LGS. 114/1998)

Data dichiarazione presentazione: 18/05/2009
Superficie di vendita: mq. 60
Settore merceologico: alimentare / non alimentare

Addetti
(elaborazione da fonte INPS)

Numero addetti dell'impresa rilevati nell'anno 2025
(Dati rilevati al 31/03/2025)

	I trimestre
Dipendenti	2
Indipendenti	0
Totale	2

Addetti nel comune di MONTORIO AL VOMANO (TE)
Sede

	I trimestre
Dipendenti	2
Indipendenti	0
Totale	2

Licenze

licenze/autorizzazioni

Licenza/autorizzazione: REGIONE
Numero: DG8/40 del 27/03/2009
Tipo: 021 farmacia

9 Storia delle modifiche

Protocolli evasi

Anno 2025	1
Anno 2024	1
Anno 2023	4
Anno 2021	3
Anno 2020	1
Anno 2018	1
Anno 2017	2
Anno 2016	2
Anno 2015	1
Anno 2014	1
Anno 2013	1
Anno 2012	2
Anno 2011	2
Anno 2010	2
Anno 2009	4
Anno 2008	3

Atti iscritti e/o depositati nel Registro Imprese del GRAN SASSO D'ITALIA

Protocollo n. 34695/2025 del 23/06/2025
moduli

P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 1
C1 - comunicazione unica presentata ai fini r.i.

Iscrizioni

Data iscrizione: 25/06/2025
- **DI MATTEO MARISA**

Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H

VARIAZIONE INDIRIZZO PEC PERSONA
DI DI MATTEO MARISA
VALORE PRECEDENTE:
(ASSENTE)

Protocollo d'ufficio n. 11933/2024 del 04/03/2024

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.

Iscrizioni

Data iscrizione: 04/03/2024

VARIAZIONE DELLA FORMA GIURIDICA. FORMA GIURIDICA PRECEDENTE:
SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO - AGGIORNAMENTO D'UFFICIO
DELLA FORMA GIURIDICA OBSOLETA

Protocollo n. 68592/2023 del 11/12/2023

moduli

TE - comunicazione titolarita' effettiva
C1 - comunicazione unica presentata ai fini r.i.

Protocollo n. 39594/2023 del 11/08/2023

moduli

B - deposito bilancio

atti

- **bilancio abbreviato d'esercizio**

Data atto: 31/12/2022
Data deposito: 11/08/2023

Protocollo n. 4328/2023 del 26/01/2023

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.
P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 2
C1 - comunicazione unica presentata ai fini r.i.

atti

- **nomina/conferma/cessazione sindaci-revisori contabili**

Data atto: 29/12/2022
Data iscrizione: 31/01/2023
scritta

Iscrizioni

Data iscrizione: 31/01/2023
- **D'UGO FLORIANA**

Codice fiscale: DGUFRN67R67L103W

CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
REVISORE UNICO DATA NOMINA 23/03/2016 DATA PRESENTAZIONE 13/04/2016 FINO AL:
23/03/2019 DURATA: ANNI PER ANNI/ESERCIZI: 03

Data iscrizione: 31/01/2023
- **GIACOMMOZZI LEONARDO**

Codice fiscale: GCMLRD81S29H501C

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:
E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI REVISORE UNICO CON ATTO DEL 29/12/2022
DURATA: 03 ANNI

Protocollo n. 3836/2023
del 24/01/2023

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2021
Data deposito: 24/01/2023

Protocollo n. 43250/2021
del 27/10/2021

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2020
Data deposito: 27/10/2021

Protocollo n. 43209/2021
del 27/10/2021

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2019
Data deposito: 27/10/2021

Protocollo n. 43201/2021
del 27/10/2021

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2018
Data deposito: 27/10/2021

Protocollo d'ufficio n. 77131/2020
del 10/12/2020

Iscrizioni Data iscrizione: 10/12/2020
POSIZIONE ATTRIBUITA PER COMPETENZA ALLA CCIAA
GRAN SASSO D'ITALIA

Protocollo n. 17944/2018
del 11/08/2018

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2017
Data deposito: 11/08/2018

Protocollo n. 21613/2017
del 30/11/2017

moduli **B - deposito bilancio**

atti **• bilancio abbreviato d'esercizio**
Data atto: 31/12/2016
Data deposito: 11/10/2017

Protocollo n. 14628/2017
del 01/08/2017

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2015
Data deposito: 01/08/2017

Protocollo n. 6757/2016
del 13/04/2016

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.
P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 5
C1 - comunicazione unica presentata ai fini r.i.

atti

• nomina/conferma/cessazione sindaci-revisori contabili
Data atto: 23/03/2016
Data iscrizione: 30/06/2016
scritta

Iscrizioni

Data iscrizione: 30/06/2016
• D'UGO FLORIANA
Codice fiscale: DGUFRN67R67L103W
ISCRIZIONE DELLA PROPRIA NOMINA ALLA CARICA DI:
REVISORE UNICO DI CUI HA AVUTO NOTIZIA IN DATA 23/03/2016 DATA PRESENTAZIONE 13/04/2016 DURATA: FINO AL 23/03/2019 03 ANNI

CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
SINDACO DATA NOMINA 18/07/2012, DURATA: ANNI, PER ANNI/ESERCIZI: 03

CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE DATA NOMINA 18/07/2012, DURATA: ANNI, PER ANNI/ESERCIZI: 03

Data iscrizione: 30/06/2016
• DI DONATANTONIO DARIO
Codice fiscale: DDNDRA69M29F690G
CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
SINDACO DATA NOMINA 18/07/2012 DURATA: ANNI PER ANNI/ESERCIZI: 03

Data iscrizione: 30/06/2016
• DI GIUSTINO LUCA
Codice fiscale: DGSLCU73P25L103N
CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
SINDACO DATA NOMINA 18/07/2012 DURATA: ANNI PER ANNI/ESERCIZI: 03

Data iscrizione: 30/06/2016
• DI LUCIANO FEDERICA
Codice fiscale: DLCFRC77H62L103E
CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
SINDACO SUPPLENTE DATA NOMINA 18/07/2012 DURATA: ANNI PER ANNI/ESERCIZI: 03

Data iscrizione: 30/06/2016
• MARINELLI ROSALBA
Codice fiscale: MRNRLB71E68E549P

CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
SINDACO SUPPLENTE DATA NOMINA 18/07/2012 DURATA: ANNI PER ANNI/ESERCIZI: 03

Protocollo d'ufficio n. 5791/2016 del 29/03/2016

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.

Protocollo n. 21720/2015 del 21/12/2015

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2014
Data deposito: 21/12/2015

Protocollo n. 26971/2014 del 26/11/2014

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2013
Data deposito: 25/11/2014

Protocollo n. 28628/2013 del 10/08/2013

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2012
Data deposito: 10/08/2013

Protocollo n. 15133/2012 del 14/08/2012

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.
P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 5
C1 - comunicazione unica presentata ai fini r.i.

atti

• nomina/conferma/cessazione sindaci-revisori contabili
Data atto: 18/07/2012
Data iscrizione: 20/09/2012
scritta

Iscrizioni

Data iscrizione: 20/09/2012
VARIAZIONE ORGANI SOCIALI
SITUAZIONE PRECEDENTE:
AMMINISTRATORE UNICO
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 1
DATA INIZIO : 04/12/2008 DURATA FINO ALLA REVOCA
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 0
PIU' AMMINISTRATORI
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 0
COLLEGIO SINDACALE :
EFFETTIVI : 3
SUPPLENTI : 2

IN CARICA : 5

DATA INIZIO : 29/02/2008 DURATA 3 ANNI

SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO:

AMMINISTRATORE UNICO

CONTROLLO CONTABILE: (ASSENTE)

Data iscrizione: 20/09/2012

• **D'UGO FLORIANA**

Codice fiscale: DGUFRN67R67L103W

CONFERMA NELLA CARICA DI:

PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE DURATA: 03 ANNI

CONFERMA NELLA CARICA DI:

SINDACO EFFETTIVO DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 20/09/2012

• **DI DONATANTONIO DARIO**

Codice fiscale: DDNDRA69M29F690G

CONFERMA NELLA CARICA DI:

SINDACO EFFETTIVO DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 20/09/2012

• **DI GIUSTINO LUCA**

Codice fiscale: DGSLCU73P25L103N

CONFERMA NELLA CARICA DI:

SINDACO EFFETTIVO DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 20/09/2012

• **VALLE LEONARDO**

Codice fiscale: VLLLRD68R15L103G

CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:

SINDACO SUPPLENTE

Data iscrizione: 20/09/2012

• **DI LUCIANO FEDERICA**

Codice fiscale: DLCFRC77H62L103E

CONFERMA NELLA CARICA DI:

SINDACO SUPPLENTE DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 20/09/2012

• **MARINELLI ROSALBA**

Codice fiscale: MRNRLB71E68E549P

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO SUPPLENTE CON ATTO DEL 18/07/2012

DURATA: 03 ANNI

Protocollo n. 15126/2012
del 14/08/2012

moduli

atti

B - deposito bilancio

• **bilancio abbreviato d'esercizio**

Data atto: 31/12/2011

Data deposito: 14/08/2012

Protocollo n. 17630/2011
del 04/11/2011

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.

Iscrizioni

Data iscrizione: 11/01/2012

VARIAZIONE INDIRIZZO PEC IMPRESA. INDIRIZZO PEC PRECEDENTE:
(ASSENTE)

Protocollo n. 14419/2011
del 09/08/2011

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2010
Data deposito: 08/08/2011

Protocollo n. 11787/2010
del 24/07/2010

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2009
Data deposito: 24/07/2010

Protocollo n. 1063/2010
del 25/01/2010

moduli

B - deposito bilancio
S - elenco soci e titolari di diritti su azioni o quote sociali

atti

• dichiarazione ai sensi art.16 c.12 undecies l.2 del 28/1/2009
Data atto: 27/03/2009
Data iscrizione: 25/01/2010
Data deposito: 14/01/2010

Protocollo n. 18227/2009
del 12/08/2009

moduli

B - deposito bilancio

atti

• bilancio abbreviato d'esercizio
Data atto: 31/12/2008
Data deposito: 11/08/2009

Protocollo n. 15136/2009
del 30/06/2009

moduli

S5 - inizio, modifica, cessazione di attivita' nella sede legale

Protocollo n. 13886/2009
del 12/06/2009

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.

atti

• altri atti
Data atto: 18/05/2009
Data iscrizione: 12/06/2009
comunicazione

Iscrizioni

Data iscrizione: 12/06/2009

TRASFERIMENTO DELLA SEDE LEGALE. INDIRIZZO PRECEDENTE:
MONTORIO AL VOMANO (TE) VIA POLISEO DE ANGELIS

Protocollo n. 6778/2009
del 27/03/2009

moduli

S - elenco soci e titolari di diritti su azioni o quote sociali

atti

• dichiarazione ai sensi art.16 c.12 undecies l.2 del 28/1/2009
Data atto: 27/03/2009
Data iscrizione: 18/04/2009
Data deposito: 27/03/2009

Protocollo n. 17749/2008
del 11/12/2008

moduli

S2 - modifica societa' , consorzio g.e.i.e, ente pubblico econ.
P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 2

atti

• nomina/conferma amministratori
Data atto: 04/12/2008
Data iscrizione: 11/12/2008
scritta
• cessazione amministratori
Data atto: 04/12/2008
Data iscrizione: 11/12/2008
scritta

Iscrizioni

Data iscrizione: 11/12/2008

VARIAZIONE ORGANI SOCIALI
SITUAZIONE PRECEDENTE:
AMMINISTRATORE UNICO
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 1
DATA INIZIO : 29/02/2008 DURATA 3 ANNI
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 0
PIU' AMMINISTRATORI
NUMERO COMPONENTI IN CARICA: 0
COLLEGIO SINDACALE :
EFFETTIVI : 3
SUPPLENTI : 2
IN CARICA : 5
DATA INIZIO : 29/02/2008 DURATA 3 ANNI
SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATO:
AMMINISTRATORE UNICO
CONTROLLO CONTABILE: (ASSENTE)

Data iscrizione: 11/12/2008
• DI MATTEO MARISA
Codice fiscale: DMTMRS62T67I348H

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:
ISCRIVE LA PROPRIA NOMINA DI CUI HA AVUTO NOTIZIA IN DATA 04/12/2008 ALLA
CARICA DI AMMINISTRATORE UNICO CON ATTO DEL 04/12/2008 DURATA: FINO ALLA
REVOCA LA PERSONA DICHIARA DI AGIRE DA SOLA
DATA PRESENTAZIONE 10/12/2008

Data iscrizione: 11/12/2008
• **DI CESARE IVAN**
Codice fiscale: DCSVNI69L09L103H
CESSAZIONE DALLA CARICA O QUALIFICA DI:
AMMINISTRATORE UNICO

Protocollo n. 17720/2008
del 10/12/2008

moduli

S6 - iscrizione di atto di trasferimento di quote di s.r.l.

atti

• **trasferimento ed altre operazioni su quote di s.r.l.**
Data atto: 03/12/2008
Data iscrizione: 10/12/2008
atto pubblico
Notaio: FILIPPO CAMMARANO GUERRITORE DI RAVELLO
Repertorio n: 24
Località di registrazione: RAC

Protocollo n. 3985/2008
del 18/03/2008

moduli

S1 - iscrizione di societa,consorzio, g.e.i.e., ente pubb. econ.
S - elenco soci e titolari di diritti su azioni o quote sociali
P - iscrizione nel ri e rea di atti e fatti relativi a persone
Numero modelli: 7

atti

• **atto costitutivo**
Data atto: 29/02/2008
Data iscrizione: 18/03/2008
atto pubblico
Notaio: BISSI FEDERICO
Repertorio n: 9547
Località: MONTORIO AL VOMANO (TE)
Registrazione n.: 825 del 10/03/2008
Località di registrazione: TERAMO (TE)
• **nomina/conferma amministratori**
Data atto: 29/02/2008
Data iscrizione: 18/03/2008
atto pubblico
Notaio: BISSI FEDERICO
Repertorio n: 9547
Località: MONTORIO AL VOMANO (TE)
Registrazione n.: 825 del 10/03/2008
Località di registrazione: TERAMO (TE)
• **nomina/conferma/cessazione sindaci-revisori contabili**
Data atto: 29/02/2008
Data iscrizione: 18/03/2008
atto pubblico
Notaio: BISSI FEDERICO
Repertorio n: 9547
Località: MONTORIO AL VOMANO (TE)
Registrazione n.: 825 del 10/03/2008
Località di registrazione: TERAMO (TE)

Iscrizioni

Data iscrizione: 18/03/2008

ISCRIZIONE NELLA SEZIONE ORDINARIA DEL REGISTRO DELLE IMPRESE

Data iscrizione: 18/03/2008

• **COMUNE DI MONTORIO AL VOM ANO**

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

ISCRIZIONE COME SOCIO UNICO CON ATTO DEL 29/02/2008

Data iscrizione: 18/03/2008

• **DI CESARE IVAN**

Codice fiscale: DCSVNI69L09L103H

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

ISCRIVE LA PROPRIA NOMINA DI CUI HA AVUTO NOTIZIA IN DATA 29/02/2008 ALLA CARICA DI AMMINISTRATORE UNICO CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

DATA PRESENTAZIONE 18/03/2008

Data iscrizione: 18/03/2008

• **D'UGO FLORIANA**

Codice fiscale: DGUFRN67R67L103W

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO EFFETTIVO CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 18/03/2008

• **VALLE LEONARDO**

Codice fiscale: VLLLRD68R15L103G

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO SUPPLENTE CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 18/03/2008

• **DI LUCIANO FEDERICA**

Codice fiscale: DLCFRC77H62L103E

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO SUPPLENTE CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 18/03/2008

• **DI DONATANTONIO DARIO**

Codice fiscale: DDNDRA69M29F690G

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO EFFETTIVO CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

Data iscrizione: 18/03/2008

• **DI GIUSTINO LUCA**

Codice fiscale: DGSLCU73P25L103N

NOMINA CARICA E/O QUALIFICA/E DI:

E' STATA NOMINATA ALLA CARICA DI SINDACO EFFETTIVO CON ATTO DEL 29/02/2008 DURATA: 03 ANNI

Estremi atto di costituzione

Tipo dell'atto: **atto costitutivo**
Notaio: BISSI FEDERICO
Numero repertorio: 9547
Località: MONTORIO AL VOMANO (TE)

Addetti

addetti
(elaborazione da fonte INPS)

Numero addetti dell'impresa rilevati al 31/03/2025

	Dipendenti	Totale
valori di riferimento 2025		
I trimestre	2	2
valori di riferimento 2024		
I trimestre	2	2
II trimestre	2	2
III trimestre	2	2
IV trimestre	2	2
Anno 2024 (valore medio)	**2**	**2**
valori di riferimento 2023		
I trimestre	2	2
II trimestre	2	2
III trimestre	2	2
IV trimestre	2	2
Anno 2023 (valore medio)	**2**	**2**

Informazioni storiche REA

denuncia modifica del 06/04/2025

- **D'ufficio**
- **riclassificazione ateco 2025**

```
Valori della precedente classificazione Ateco 2007-2022:
47.73.1 primario presso sede
```

denuncia modifica del 13/04/2016

Data effetto: 23/03/2016

- **iscrizione in albi,ruoli,elenchi e registri**

```
DI D'UGO FLORIANA
```

denuncia modifica del 29/03/2016

- **D'ufficio**
- **modifica partita iva a fronte recupero automatico dall'agenzia delle entrate**

denuncia modifica del 12/06/2009

Data effetto: 18/05/2009

- **inizio attivita'**

```
DI ESERCIZIO DI FARMACIA; COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI DI CUI ALLA
LISTA PER FARMACIE
```

10 Aggiornamento impresa

Data ultimo protocollo	23/06/2025

Repertorio n. 9545 Raccolta n. 4899

COSTITUZIONE DI SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilaotto il giorno ventinove del mese febbraio nel mio studio.

Innanzi a me, Avv. FEDERICO BISSI, Notaio in Montorio al Vomano (TE), con Studio in Via Gramsci n. 1, iscritto nel Ruolo dei Distretti Notarili Riuniti di Teramo e Pescara,

è presente il signor:

DI GIAMBATTISTA ALESSANDRO nato a Montorio al Vomano il 29 ottobre 1968, domiciliato per la carica presso la sede Comunale, il quale interviene al presente atto non in proprio ma in qualità di Sindaco e Legale rappresentante del:

- **"COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO"**, con sede in Montorio al Vomano, Via Poliseo De Angelis, codice fiscale 00580460673,

a quanto infra autorizzato in virtù delle Deliberazioni del Consiglio Comunale n. 16 del 29 marzo 2007 e della Giunta Municipale n. 23 del 7 febbraio 2008, esecutive ai sensi di legge, che in copie conformi agli originali vengono allegate al presente atto rispettivamente sotto le lettere **"A"** e **"B"**, omessane la mia lettura al comparente per sua espressa dispensa.

Comparente della cui identità personale, qualifica e poteri io Notaio sono certo, il quale conviene e stipula quanto segue:

I

Il "Comune di Montorio al Vomano", come sopra rappresentato, costituisce una Società a Responsabilità Limitata sotto la denominazione **"FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.r.l."**.

II

Il comparente conviene che la Società venga disciplinata dalle seguenti norme di funzionamento:

NORME DI FUNZIONAMENTO - STATUTO

Denominazione - Oggetto - Sede - Durata.

Articolo 1

E' costituita, ai sensi dell'art. 2462 del Codice Civile e dell'art. 113 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, successive proroghe e modificazioni, una Società a Responsabilità Limitata sotto la denominazione **"FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.r.l."**.

Articolo 2

La Società ha per oggetto l'organizzazione e la gestione della farmacia Comunale sita in Montorio al Vomano e tutte le attività strumentali e complementari a quella principale.

Più in particolare la Società ha per oggetto l'attività di:

1. commercio al dettaglio di medicinali e specialità ad uso umano e veterinario, anche preparati;

2. Commercio al dettaglio di sostanze e prodotti chimici, di strumenti ed articoli igienico - sanitari, ortopedici e chirurgici, di articoli sanitari, di articoli per la puericultura e per l'infanzia, articoli di profumeria e cosmesi, articoli per la cura e l'igiene della persona, apparecchi e protesi ortopediche, articoli ottici, apparecchi acustici, acque minerali, prodotti per l'enologia, liquori, spiriti ed essenze, articoli di abbigliamento per neonati, calzature fisiologiche, ortopediche e correttive, alimenti vitaminici e dietetici per animali, articoli e prodotti affini complementari;

3. Commercio al dettaglio di prodotti per l'alimentazione umana ed alimenti dietetici;

4. Produzione e commercializzazione al dettaglio di prodotti magistrali, galenici,

cosmetici, erboristici, fisioterapici, ed omeopatici;

5. Noleggio di apparecchiature sanitarie in genere;

6. La effettuazioni di analisi non chimiche.

Tutte tali attività debbono essere svolte nei limiti e nel rispetto delle norme che ne disciplinano lo specifico esercizio.

In funzione strumentale alle attività sopra indicate, e comunque mai in via prevalente, la Società potrà compiere ogni altra operazione mobiliare, immobiliare, industriale, commerciale, e finanziaria, che a giudizio dell'Organo Amministrativo sarà ritenuta necessaria, opportuna ed utile per il conseguimento dell'oggetto sociale.

La Società può altresì partecipare a forme consortili finalizzate all'esercizio della specifica attività aziendale.

Essa potrà prestare avalli, fideiussioni ed ogni altra garanzia anche reale esclusivamente a favore della Società.

Alla Società sono comunque precluse le attività di natura finanziaria le quali debbono essere svolte in ossequio al disposto delle leggi in materia e più in particolare: della Legge 23 novembre 1939 n. 1966, sulla disciplina delle Società fiduciarie e di revisione; della Legge 7 giugno 1974 n. 216, in tema di circolazione di valori mobiliari e di sollecitazione al pubblico risparmio; della Legge 5 agosto 1981 n. 416, in tema d'imprese editoriali; della Legge 23 marzo 1983 n. 77, in tema di fondi comuni d'investimento mobiliare; della Legge 10 ottobre 1990 n. 287, in tema di tutela della concorrenza e del mercato; del D.Lgs. 1 settembre 1993 n. 385, in materia di attività bancaria e finanziaria; dell'art. 26 Legge 7 marzo 1996 n. 108 in tema di mediazione e consulenza nella concessione di finanziamenti; del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 in materia d'intermediazione finanziaria; nonché nel rispetto della normativa in tema di attività riservate ad iscritti a Collegi, Ordini o Albi Professionali.

Articolo 3

La Società ha sede legale nel Comune di Montorio al Vomano (Te) all'indirizzo risultante da apposita iscrizione eseguita presso il Pubblico Registro delle Imprese ai sensi dell'art. 111 ter delle disposizioni di attuazione del Codice Civile.

La sede sociale può essere trasferita in qualsiasi indirizzo del Comune sopra indicato con semplice decisione dell'Organo Amministrativo.

Articolo 4

La durata della Società è fissata dalla data di costituzione fino al 31 (trentuno) dicembre 2037 (duemilatrentasette).

La Società potrà essere prorogata o sciolta anche anticipatamente, con deliberazione dei Soci.

Capitale Sociale - Partecipazioni - Titoli di Debito.

Articolo 5

Il capitale sociale è individuato nella somma di euro 420.000 (quattrocentoventimila) ed è pari al valore del diritto di esercizio della farmacia risultante da apposita perizia di stima effettuata dal Dr. Di Cesare Ivan – Dottore Commercialista in Teramo, iscritto al Collegio dei Revisori Contabili tenuto presso il Ministero della Giustizia al n. 119951, asseverata con giuramento dinanzi a me Notaio in data odierna.

Detto Capitale risulterà posseduto per una percentuale non inferiore al 51% (cinquantuno per cento) dall'Amministrazione Comunale di Montorio al Vomano (Te) e per il 49% (quarantanove per cento) dal Socio privato individuato mediante Gara di Evidenza Pubblica ai sensi di Legge.

Ai sensi dell'art. 2468, 2° comma del Codice Civile i diritti sociali spettano ai Soci in misura proporzionale alla partecipazione da ciascuno posseduta.

E' facoltà dei Soci prevedere l'attribuzione a singoli Soci di particolari diritti

riguardanti l'Amministrazione della Società o la distribuzione degli utili.

Articolo 6

I versamenti delle quote assunte e sottoscritte saranno eseguiti dai Soci entro dieci giorni dalla richiesta che sarà loro fatta dall'Organo Amministrativo, anche con lettera Raccomandata, al domicilio risultante dal Libro Soci.

A carico dei Soci in ritardo nei versamenti decorrerà l'interesse al tasso legale, salvo quanto previsto dall'art. 2466 del Codice Civile in tema di mancata esecuzione dei conferimenti.

Requisiti dei Soci - Diritti e prestazioni accessorie.

Articolo 7

Oltre al Comune di Montorio al Vomano (Te) possono assumere la qualifica di Socio solo persone fisiche abilitate all'esercizio della professione di farmacista e che non siano titolari di altra farmacia.

Il Socio privato, oltre all'obbligo del conferimento in denaro, deve dare la disponibilità a svolgere la prestazione professionale di Farmacista.

In tale veste il Socio Privato assume l'Amministrazione e la Direzione della Farmacia, ed è responsabile della sua gestione e conduzione, al suo regolare esercizio e della conservazione dei beni patrimoniali assicurando sia il rispetto di tutte le norme in materia che regolano l'esercizio e la gestione della farmacia, sia una corretta gestione economica, morale e professionale della stessa.

E' attribuito al Socio Privato un compenso fisso annuo non inferiore alla retribuzione minima prevista dallo specifico Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro spettante ad un dipendente con qualifica di Farmacista.

Nell'eventualità l'Amministrazione Comunale di Montorio al Vomano (Te) intenda vendere a terzi la titolarità della Farmacia, al Socio Privato è riconosciuto il diritto di

prelazione per l'acquisto della stessa.

Variazioni del Capitale Sociale.

Articolo 8

Ai sensi dell'art. 2481 bis del Codice Civile in caso di delibera di aumento del Capitale Sociale mediante nuovi conferimenti spetta ai Soci il diritto di sottoscriverlo in proporzione alle partecipazioni da essi possedute, fermo restando che tale decisione non può essere attuata fin quando i conferimenti precedentemente dovuti non sono stati integralmente eseguiti.

La deliberazione di aumento di Capitale deve prevedere le modalità ed i termini entro i quali può essere esercitato il diritto di sottoscrizione.

Tali termini non possono essere inferiori a trenta giorni dal momento in cui viene comunicato ai Soci che l'aumento di Capitale può essere sottoscritto.

La decisione può anche consentire, disciplinandone le modalità, che la parte dell'aumento di Capitale non sottoscritta da uno o più Soci sia sottoscritta dagli altri Soci o da terzi, conferendo mandato all'Organo Amministrativo di provvedere al collocamento delle quote medesime nell'interesse della Società.

Articolo 9

La riduzione del Capitale Sociale può aver luogo, nei limiti previsti dall'art. 2463 n. 4 del Codice Civile, mediante rimborso ai Soci delle quote pagate o liberazione di essi dall'obbligo di versamenti ancora dovuti, o assegnazione ai Soci di determinate attività sociali, o di azioni e/o quote di altre aziende delle quali la Società detenga partecipazioni.

Articolo 10

Ai sensi dell'art. 2482 quater del Codice Civile, in tutti i casi di riduzione del Capitale Sociale per perdite è esclusa ogni modificazione delle quote di partecipazione e de

diritti spettanti ai Soci.

Emissione di Titoli di Debito.

Articolo 11

Ai sensi dell'art. 2483 del Codice Civile la Società può emettere titoli di debito.

L'emissione deve essere assunta con deliberazione dei Soci adottata con la presenza ed il voto favorevole di tanti Soci che rappresentino almeno metà del Capitale Sociale.

La deliberazione inoltre determinerà le modalità, le condizioni, le competenze ed i limiti anche quantitativi della emissione dei titoli di debito.

Il verbale è redatto da un Notaio ed è soggetto alle formalità di cui all'art. 2436 del Codice Civile.

I titoli emessi possono essere sottoscritti soltanto da investitori professionali soggetti a vigilanza prudenziale a norma delle Leggi Speciali vigenti in materia.

In caso di successiva circolazione dei titoli di debito, chi li trasferisce risponde della solvenza della Società nei confronti degli acquirenti che non siano investitori professionali ovvero Soci della Società medesima.

La delibera di emissione dei titoli prevede le condizioni del prestito e le modalità del rimborso ed è iscritta a cura degli Amministratori presso il Registro delle Imprese.

La delibera inoltre può prevedere che, previo consenso della maggioranza dei possessori dei titoli, la Società possa modificare tali condizioni e modalità.

Finanziamento dei Soci.

Articolo 12

Ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 11, 1° comma del Decreto Legilslativo 1° settembre 1993 n. 385 e della Deliberazione del Comitato Interministeriale del Credito e Risparmio del 3 Marzo 1994, i finanziamenti con diritto alla restituzione

delle somme versate, potranno essere effettuati a favore della Società esclusivamente dai Soci che siano tali da atto iscritto nel Libro dei Soci da almeno tre mesi e che detengano una partecipazione al Capitale Sociale pari almeno al 2% (due per cento) del capitale nominale quale risulta dall'ultimo bilancio approvato.

Articolo 13

La Società potrà acquisire dai Soci versamenti e finanziamenti a titolo fruttifero o infruttifero con o senza obbligo di restituzione nel rispetto dell'art. 2467 del Codice Civile.

Le somme versate dai Soci a favore della Società anche ai sensi dell' art. 46 del DPR 22 Dicembre 1986 n.° 917 - anche relativamente a quelle esistenti e stanziate in Bilancio - non si considerano date a mutuo, e pertanto infruttifere di interesse, a meno che dai bilanci della Società non risulti che il versamento stesso sia stato effettuato per altro titolo.

I Soci potranno infine effettuare, a favore della Società, finanziamenti in Conto Capitale.

In tal caso i relativi importi potranno essere utilizzati per la copertura di eventuali perdite di esercizio sofferte, nel rispetto del Principio Contabile n.° 28 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

Trasferibilità delle Partecipazioni.

Articolo 14

Ai sensi dell'articolo 2469 del Codice Civile le partecipazioni sociali sono divisibili e liberamente trasferibili per atto tra vivi o per successione a causa di morte.

In tutti i modi i Soci che intendono trasferire a terzi, in tutto o in parte, le partecipazioni dagli stessi possedute, dovranno preventivamente offrirle agli altri Soci, ai quali è riconosciuto il diritto di prelazione nell'acquisto.

Il trasferimento delle partecipazioni ha effetto di fronte alla Società dal momento dell'iscrizione nel Libro dei Soci ai sensi dell'art. 2470 del Codice Civile.

Articolo 15

Il Socio che intende vendere o comunque trasferire in tutto o in parte la propria partecipazione deve comunicarlo a tutti i Soci iscritti nel registro di cui all'art. 2421 n.° 1 del Codice Civile

La comunicazione dovrà essere trasmessa a mezzo lettera Raccomandata con avviso di ricevimento indicando il nominativo del cessionario, il prezzo, le condizioni ed ogni altra informazione utile alla individuazione del cessionario.

Il diritto di prelazione dovrà essere esercitato nel termine perentorio di trenta (30) giorni dalla data di ricevimento della comunicazione.

Nel caso in cui il diritto di prelazione venga esercitato da più di un Socio, esso spetterà in proporzione alla partecipazione da ciascuno di essi posseduta.

Articolo 16

Il Socio che intenda costituire usufrutto o pegno sulle quote di sua proprietà, o comunque cederle in garanzia a terzi, o assoggettarle a vincoli di ogni genere, dovrà chiedere, affinchè tali operazioni siano efficaci nei confronti della Società, il preventivo gradimento dell'Organo Amministrativo.

Qualora l'autorizzazione per l'assoggettamento a vincoli delle quote, venga richiesta nell'interesse della Società, l'Assemblea espressamente convocata per tale scopo, non potrà deliberarne il rifiuto.

Articolo 17

In caso di successione a causa di morte, fatte salve le norme speciali vigenti in materia, se la partecipazione diviene di proprietà comune di più persone, i diritti dei comproprietari devono essere esercitati da un rappresentante comune nominato

secondo le modalità previste dagli articoli 1105 e 1106 del Codice Civile.

Ai Soci superstiti è concessa la facoltà all'esercizio del diritto di prelazione, nel caso in cui gli eredi del Socio dovessero cedere i loro diritti a terzi.

Unico Socio.

Articolo 18

Quando l'intera partecipazione appartiene ad un solo Socio o muti la persona dell'unico Socio, gli Amministratori devono depositare per l'iscrizione nel Registro delle Imprese una dichiarazione contenente l'indicazione del cognome e nome o della denominazione, della data e del luogo di nascita o lo stato di costituzione, del domicilio o della sede e cittadinanza dell'Unico Socio.

Quando si costituisce o ricostituisce la pluralità dei Soci, gli Amministratori ne devono depositare apposita dichiarazione per l'iscrizione nel Registro delle Imprese.

L'unico Socio o colui che cessa di essere tale può provvedere alla pubblicità prevista nei commi precedenti.

Le dichiarazioni degli Amministratori devono essere riportate entro trenta giorni dalla iscrizione, nel Libro dei Soci e devono indicare la data di tale iscrizione.

Articolo 18/bis

Nel caso in cui il Comune ceda per intero la propria partecipazione di maggioranza, e l'acquirente subordini l'acquisto al fatto di potere (direttamente o attraverso persona e/o ente da designarsi), acquistare l'intero capitale sociale, il socio di minoranza, qualora non eserciti il diritto di prelazione, dovrà cedere, in uno con il Comune, la rispettiva partecipazione alle persone che l'Amministrazione Comunale indicherà.

In questo caso il prezzo di acquisto delle partecipazioni del socio di minoranza sarà pari al maggiore dei seguenti parametri:

- il valore delle partecipazioni stesse calcolato con il criterio di cui all'art. 2473 c.c.;

- il valore corrispondente proporzionalmente al prezzo pattuito dal Comune , per la propria partecipazione, comprensivo di eventuali premi di maggioranza. Avuto riferimento al fatturato dell'anno precedente, a quello di cui viene effettuata la cessione.

Il vincolo così stabilito avrà, salva diversa insuperabile previsione di legge, natura reale.

Articolo 19

Ai sensi dell'articolo 2476, 2° comma del Codice Civile, i Soci che non partecipano all'Amministrazione hanno diritto di avere dagli Amministratori notizia sullo svolgimento degli affari sociali e di consultare, anche tramite professionisti di loro fiducia, i Libri Sociali ed i documenti relativi all'amministrazione.

Recesso

Articolo 20

Hanno diritto di recedere i Soci che non hanno concorso all'approvazione delle decisioni riguardanti:

- Il cambiamento dell'oggetto della Società.

- Il cambiamento del tipo di Società - La sua trasformazione.

- La fusione e la scissione della Società.

- La revoca dello stato di liquidazione.

- Il trasferimento della sede della Società all'estero.

- L'eliminazione di una o più cause di recesso previste dall'atto costitutivo.

- Il compimento di operazioni che comportino una sostanziale modifica dell'oggetto della Società determinato nell'atto costitutivo.

- Il compimento di operazioni che determinino una rilevante modificazione dei diritti attribuiti ai soci ai sensi dell'art. 2468, 4° comma del Codice Civile.

- Le altre ipotesi previste dalla Legge.

E' in tutti i modi, fin da ora, espressamente riconosciuto al Socio Privato il diritto di recesso in caso di cessione da parte dell'Amministrazione Comunale di Montorio al Vomano della titolarità della Farmacia a terzi non Soci.

Qualora la Società sia soggetta ad attività di direzione e coordinamento ai sensi degli articoli 2497 e seguenti del Codice Civile, spetterà ai Soci il diritto di recesso nelle ipotesi previste dall'art. 2497 quater del Codice Civile.

Il Socio che intende esercitare il diritto di recesso deve darne comunicazione alla Società con lettera inviata mediante Raccomandata con avviso di ricevimento inviata entro quindici (15) giorni dall'iscrizione nel Registro delle Imprese e se non prevista dalla trascrizione nel Libro delle Decisioni dei Soci della deliberazione che lo legittima, con l'indicazione delle generalità del Socio recedente e del domicilio per le comunicazioni inerenti al procedimento.

Il recesso si intende esercitato il giorno in cui la comunicazione è pervenuta alla sede della Società.

Dell'esercizio del diritto di recesso deve essere fatta annotazione nel Libro dei Soci.

Il recesso non può essere esercitato e, se già esercitato, è privo di efficacia, se prima della scadenza del termine per il rimborso, la Società revoca la delibera che lo legittima ovvero se è deliberato lo scioglimento della Società.

L'entità e le modalità del rimborso al Socio receduto risultano regolate dai commi 3° e 4° dell'art. 2473 del Codice Civile.

Le Decisioni dei Soci - Assemblea

Articolo 21

I Soci decidono sulle materie riservate alla loro competenza dalla Legge, dal presente statuto nonché sugli argomenti che uno o più Amministratori o che tanti Soci che

rappresentano almeno un terzo del Capitale Sociale sottopongono alla loro approvazione.

In ogni caso sono riservate alla competenza dei Soci:

- L'approvazione del Bilancio e la destinazione e distribuzione degli utili.

- La nomina degli Amministratori.

- La nomina nei casi previsti dall'art. 2477 c.c. dei Sindaci e del Presidente del Collegio Sindacale o dei Revisori.

- Le modificazioni dell'atto costitutivo.

- La decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazione dell'oggetto sociale determinato nell'atto costitutivo o una rilevante modificazione dei diritti dei Soci.

Le deliberazioni dei Soci saranno assunte in forma collegiale con le modalità di cui all'art. 2479 bis del Codice Civile.

La Società non si avvarrà pertanto delle opportunità in tema di consultazione scritta e consenso espresso per iscritto di cui all'art. 2479, 3° comma del Codice Civile.

Assemblea

Articolo 22

L'Assemblea dei Soci, legalmente convocata e regolarmente costituita, rappresenta la universalità dei Soci e le sue deliberazioni prese in conformità della Legge e del presente Statuto, obbligano tutti i Soci ancorchè non intervenuti o dissenzienti.

Articolo 23

L'Assemblea è convocata dall'Organo Amministrativo con lettera raccomandata indirizzata ai Soci al loro domicilio almeno 8 (otto) giorni prima di quello fissato per l'adunanza.

La convocazione può avvenire inoltre mediante telefax, posta elettronica o altri mezzi

similari, inviata al numero di telefax, all'indirizzo di posta elettronica o allo specifico recapito espressamente comunicati dal Socio e che risultino espressamente indicati nel Libro Soci, fermo restando che quelli tra i Soci che non intendono indicare una utenza fax o un indirizzo di posta elettronica o revocano formalmente l'indicazione effettuata in precedenza, hanno diritto di ricevere la convocazione nei termini ordinari.

Nella lettera devono essere indicati il luogo, il giorno e l'ora dell'adunanza, nonchè l'elenco delle materia da trattare.

Nello stesso avviso può essere fissata per altro giorno la seconda o le successive adunanze qualora la prima vada deserta.

Saranno tuttavia valide le Assemblee anche non convocate come sopra, purchè vi sia rappresentato, in proprio o per delega, l'intero Capitale Sociale e siano presenti o informati della riunione l'Organo Amministrativo ed il Collegio Sindacale ove esista, e ciascuno degli intervenuti non si opponga alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

Articolo 24

L'Assemblea può essere convocata anche fuori dalla sede sociale, purchè nel Territorio Nazionale.

Articolo 25

Ai sensi dell'articolo 2479 bis, 2° comma del Codice Civile, ogni socio avente diritto ad intervenire all'Assemblea, può farsi rappresentare da altra persona non Amministratore o dipendente, o Sindaco, ove esista, della Società.

La rappresentanza può essere conferita soltanto per singole Assemblee, con effetto anche per le convocazioni successive.

Il rappresentante può farsi sostituire solo da chi sia espressamente indicato nella delega.

Spetta al Presidente dell'Assemblea constatare la regolarità delle deleghe ed il diritto di intervenire all'Assemblea.

Articolo 26

Ogni Socio ha diritto ad un voto proporzionale alla partecipazione di Capitale Sociale posseduta.

Ai sensi dell'articolo 2479 ter, 2° comma del Codice Civile, sono impugnabili le decisioni assunte con la partecipazione determinante dei Soci che, per conto proprio o di terzi, abbiano un interesse in conflitto con quello della Società.

Gli Amministratori non possono votare nelle deliberazioni riguardanti la loro responsabilità.

Articolo 27

L'Assemblea è presieduta dal Presidente del Consiglio di Amministrazione o dall'Amministratore Unico o da un Amministratore, o in mancanza, da altra persona nominata dall'Assemblea.

Articolo 28

L'assemblea è regolarmente costituita con la presenza di tanti soci che rappresentino almeno il 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale e delibera con il voto di tanti soci che rappresentino almeno il 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale.

Articolo 29

Nell'eventualità che le presenze e le maggioranze previste dal precedente articolo 28 non fossero raggiunte, l'Assemblea deve tenersi in seconda o successiva convocazione.

Nella seconda o successiva convocazione l'Assemblea è regolarmente costituita e delibera con la presenza e con il voto favorevole di tanti Soci che rappresentano

almeno il 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale.

Articolo 30

Ai sensi del combinato disposto di cui agli Articoli 2478 bis e 2364, 2° comma del Codice Civile, quando lo richiedono particolari esigenze, l'Assemblea per l'approvazione del Bilancio può essere convocata entro centoottanta (180) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Alcune particolari esigenze che consentono il superamento del limite di centoventi giorni per l'approvazione del Bilancio possono essere rappresentate:

- Dall'obbligo di redigere il Bilancio Consolidato.

- Da particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto della Società.

- Qualora sia necessario attendere la definizione di avvenimenti che, ai sensi dell'art. 2423 bis, 1°comma n.° 4 del Codice Civile possono avere influenza sul risultato dell'esercizio il cui Bilancio è posto all'esame dell'Assemblea.

Articolo 31

Il Presidente dell'Assemblea può nominare, se lo ritiene opportuno, un Segretario anche non Socio.

Le deliberazioni dell'Assemblea sono constatate da verbale firmato dal Presidente dell'Assemblea stessa ed, eventualmente, dal Segretario.

Nel verbale devono essere riassunte, su richiesta dei Soci le loro dichiarazioni.

Nei casi previsti dalla Legge il verbale viene redatto da un Notaio.

Articolo 32

L'Assemblea dei Soci può svolgersi anche per audioconferenza o videoconferenza alle seguenti condizioni di cui si darà atto nei relativi verbali:

- che sia consentito al Presidente dell'Assemblea di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento della adunanza, constatare e

proclamare i risultati della votazione.

- che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi Assembleari oggetto di verbalizzazione;

- sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti.

Forme di Amministrazione

Articolo 33

La Società può essere amministrata:

- Da un Amministratore Unico.

- Da un Consiglio di Amministrazione composto da due a cinque membri.

- Da due Amministratori con poteri congiunti o disgiunti, secondo quanto stabilito nella deliberazione di nomina.

Alla delibera di nomina si applicano il 4° e 5° comma dell'art. 2383 del Codice Civile in termini di formalità e validità della nomina.

Quando l'Amministrazione è affidata a più persone, queste costituiscono il Consiglio di Amministrazione.

Con semplice deliberazione dei Soci la forma di Amministrazione prescelta può essere variata in uno dei tipi previsti dal presente articolo, pertanto per Organo Amministrativo deve intendersi l'Amministratore Unico, il Consiglio di Amministrazione, l'insieme degli Amministratori cui sia affidata congiuntamente o disgiuntamente l'Amministrazione della Società.

L'Organo Amministrativo come sopra individuato può essere composto anche da non Soci.

Sino a contraria deliberazione dell'Assemblea, i componenti l'Organo Amministrativo

non sono vincolati dal divieto di cui all'art. 2390 del Codice Civile.

Durata, Revoca o Cessazione dell'Organo Amministrativo.

Articolo 34

L'Organo Amministrativo resta in carica per il periodo determinato dai Soci al momento della nomina, sino a revoca o dimissioni.

L'Organo Amministrativo è rieleggibile, è revocabile in qualsiasi tempo, salvo il diritto al risarcimento danni se la revoca avviene senza giusta causa.

La cessazione dell'Organo Amministrativo per scadenza del termine ha effetto dal momento in cui un nuovo Organo Amministrativo risulta ricostituito.

Salvo quanto previsto nel successivo comma se nel corso dell'esercizio vengono a mancare uno o più Amministratori gli altri provvedono a sostituirli.

Gli Amministratori così nominati restano in carica sino alla prossima Assemblea.

Nel caso di nomina del Consiglio di Amministrazione, se per qualsiasi causa viene meno la metà dei consiglieri, in caso di numero pari, o la maggioranza degli stessi, in caso di numero dispari, si applica l'articolo 2386 del Codice Civile.

Poteri dell'Organo Amministrativo

Articolo 35

Qualunque sia il sistema di Amministrazione adottato, l'Organo Amministrativo è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria della Società esclusi soltanto quelli che la Legge riserva all'Assemblea.

In tutti i modi, in sede di nomina possono essere previsti limiti ai poteri dell'Organo Amministrativo.

Nel caso di nomina di più Amministratori al momento della nomina il potere di amministrazione può essere attribuito agli stessi congiuntamente o disgiuntamente.

In mancanza di qualsiasi precisazione nell'atto di nomina, in ordine alle modalità di

esercizio dei poteri di Amministrazione, detti poteri si intendono attribuiti agli Amministratori disgiuntamente tra loro.

In tutti i modi l'Organo Amministrativo è tenuto a convocare l'Assemblea, quando né è fatta richiesta da tanti Soci che rappresentino almeno un terzo del Capitale Sociale e nella domanda risultano indicati gli argomenti da trattare.

Se l'Organo Amministrativo o in sua vece il Collegio Sindacale, ove esista, non provvede, la convocazione dell'Assemblea è ordinata con Decreto dal Presidente del Tribunale territorialmente competente il quale designa la persona che deve presiederla.

Rappresentanza

Articolo 36

La rappresentanza della Società di fronte a terzi ed in giudizio spetta:

- All'Amministratore Unico.
- Al Presidente del Consiglio di Amministrazione o, in caso di assenza o impedimento di questi, al Vice Presidente.
- All'Amministratore Delegato, nei limiti della delega.
- A ciascuno degli Amministratori disgiuntamente in caso di amministrazione disgiunta ai sensi dell'art. 2257 del Codice Civile.
- A ciascuno degli Amministratori congiuntamente in caso di amministrazione congiunta ai sensi dell'art. 2258 del Codice Civile.

Compensi all'Organo Amministrativo

Articolo 37

All'Organo Amministrativo spetta il rimborso delle spese sostenute in ragione del suo Ufficio.

I Soci possono inoltre assegnare all'Organo Amministrativo, all'atto della nomina o

successivamente, previo parere favorevole del Collegio Sindacale ove esistente, un compenso annuo in misura fissa o proporzionale agli utili netti dell'esercizio, nonché determinare un'indennità per il trattamento di fine mandato, nonché stipulare adeguate polizze assicurative a copertura dei rischi derivanti dalla sua attività.

Consiglio di Amministrazione

Articolo 38

Il Consiglio di Amministrazione elegge tra i suoi membri un Presidente, qualora non vi abbiano provveduto i Soci al momento della nomina, può eleggere anche un Vice Presidente che sostituisca il Presidente nei casi di assenza o impedimento, nonchè un Segretario anche estraneo.

Il Consiglio di Amministrazione ove eletto, può nominare tra i suoi membri uno o più Amministratori Delegati o un Comitato Esecutivo e conferire speciali incarichi a singoli Amministratori per determinati atti o per determinate categorie di atti anche con facoltà di delega, fissando le attribuzioni e retribuzioni, nonchè le eventuali cauzioni.

Qualora il Consiglio non determini le attribuzioni del o degli Amministratori Delegati, essi hanno, con firma libera, la rappresentanza della Società per tutti gli atti che rientrano nell'oggetto sociale a norma dell'articolo 2384 del Codice Civile, salvo il disposto dell'articolo 2381 del Codice Civile.

L'Organo Amministrativo può nominare direttori, nonchè institori, procuratori ad negotia e mandatari per determinati atti o per determinate categorie di atti, anche con facoltà di delega.

Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione saranno assunte in forma collegiale.

La Società non si avvarrà pertanto delle opportunità in tema di consultazione scritta e consenso espresso per iscritto di cui all'art. 2475, 4° comma del Codice Civile.

Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione

Articolo 39

Il Consiglio di Amministrazione si raduna sia nella sede della Società che altrove, tutte le volte che il Presidente lo giudichi necessario o su richiesta di due Consiglieri se il Consiglio è composto di cinque membri, o da un Consigliere se composto da un numero inferiore

Articolo 40

Il Consiglio di Amministrazione è convocato dal Presidente, o da chi ne fa le veci per sua iniziativa.

L'avviso di convocazione deve essere inviato ai Consiglieri a mezzo:

- lettera raccomandata o telegramma spediti al domicilio di ciascun Amministratore, e Sindaco effettivo e Revisore ove nominati, almeno cinque giorni prima della data fissata per l'adunanza.
- telefax, o messaggio di posta elettronica inviati a ciascun Amministratore, e Sindaco effettivo e Revisore ove nominati, almeno cinque giorni prima dell'adunanza, rispettivamente al numero fax o all'indirizzo di posta elettronica notificato alla Società.

L'avviso dovrà indicare la data, l'ora ed il luogo della riunione e gli argomenti da trattare.

Nei casi di urgenza il termine potrà essere ridotto ad un giorno e l'avviso sarà spedito per telegramma o inviato per telefax o messaggio di posta elettronica.

Le adunanze del Consiglio e le sue deliberazioni sono valide, anche senza formale convocazione, quando intervengono tutti i Consiglieri in carica i Sindaci effettivi ed i Revisori se nominati.

Le riunioni del Consiglio di Amministrazione si possono svolgere anche per audioconferenza o videoconferenza alle seguenti condizioni di cui si darà atto nei

relativi verbali:

- che sia consentito al Presidente della riunione di accertare l'identità degli intervenuti, regolare lo svolgimento della riunione, constatare e proclamare i risultati della votazione.

- che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi della riunione oggetto di verbalizzazione;

- sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti.

Articolo 41

Per la validità delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione si richiede la presenza effettiva della maggioranza dei suoi membri in carica.

Le deliberazioni sono prese a maggioranza assoluta dei voti dei presenti.

Il voto non può essere dato per rappresentanza.

Delle deliberazioni del Consiglio si redigerà un verbale firmato dal Presidente e dal Segretario, che dovrà essere trascritto nel Libro delle Decisioni degli Amministratori.

Articolo 42

La Società deve indicare negli atti e nella corrispondenza l'eventuale propria soggezione all'altrui attività di direzione e coordinamento, nonché mediante iscrizione, a cura degli Amministratori, presso il Pubblico Registro delle Imprese ai sensi dell'art. 2497 bis, 2° comma del Codice Civile.

Collegio Sindacale - Revisore Contabile

Articolo 43

La Società può nominare il Collegio Sindacale o il Revisore Contabile.

Nei casi previsti dal secondo e terzo comma dell'articolo 2477 del Codice Civile, la

nomina del Collegio Sindacale è obbligatoria.

Articolo 44

Il Collegio Sindacale si compone di tre membri effettivi e di due supplenti.

Il Presidente del Collegio Sindacale è nominato dai Soci, in occasione della nomina del Collegio stesso.

Nei casi di obbligatorietà della nomina, tutti i Sindaci devono essere Revisori Contabili, iscritti nel Registro istituito presso il Ministero della Giustizia.

Qualora la nomina del Collegio Sindacale non sia obbligatoria per legge, si applica il secondo comma dell'articolo 2397 del Codice civile.

I Sindaci sono nominati dai Soci, essi restano in carica per tre esercizi e scadono alla data di approvazione del Bilancio relativo al terzo esercizio della carica.

Per la retribuzione trova applicazione l'ordinamento e le tariffe professionali degli specifici Ordini Professionali di appartenenza, ed in mancanza dalle tariffe professionali dell'Ordine dei Dottori Commercialisti.

Articolo 45

I Sindaci possono essere revocati solo per giusta causa e con deliberazione dei Soci.

La decisione di revoca deve essere approvata con decreto del Tribunale, sentito l'interessato.

In caso di morte, di rinunzia, di decadenza di un Sindaco, subentrano i supplenti in ordine di età.

I nuovi Sindaci restano in carica fino alla deliberazione dei Soci per l'integrazione del Collegio, da adottarsi su iniziativa dell'Organo Amministrativo, nei successivi trenta giorni.

I nuovi nominati scadono insieme con quelli in carica.

In caso di cessazione del Presidente, la presidenza è assunta, fino alla deliberazione di integrazione, dal Sindaco più anziano.

Articolo 46

Il Collegio Sindacale ha i doveri e i poteri di cui agli articoli 2403 e 2403 bis del Codice Civile ed esercita il controllo contabile sulla Società.

Il funzionamento, la responsabilità del Collegio Sindacale sono regolate dagli articoli 2406, 2407 e 2408, primo comma del Codice civile.

Delle riunioni del Collegio deve redigersi verbale, che deve essere trascritto nel Libro delle Decisioni del Collegio Sindacale e sottoscritto dagli intervenuti.

Le deliberazioni del Collegio Sindacale devono essere prese a maggioranza assoluta dei presenti.

Il Sindaco dissenziente ha diritto di far iscrivere a verbale i motivi del proprio dissenso.

I Sindaci devono assistere alle adunanze delle Assemblee dei Soci, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione e del Comitato Esecutivo ove esistente.

Il Collegio dei Sindaci deve riunirsi almeno ogni novanta (90) giorni.

Articolo 47

Qualora, fuori dei casi di obbligatorietà dello stesso, la Società nomini per il controllo contabile un Revisore, questi deve essere iscritto al registro istituito presso il Ministero della Giustizia.

Si applicano al Revisore tutte le norme previste per lo stesso in materia di Società per Azioni.

Il Revisore svolge funzioni di controllo contabile sulla Società, e trovano applicazione le disposizioni contenute negli artt. 2409 ter e 2409 sexies del Codice Civile.

Il Revisore è inoltre tenuto a redigere la relazione prevista dall'art. 2429, 2° comma,

del Codice Civile.

Bilancio e Utili

Articolo 48

Gli esercizi sociali si chiudono il trentuno (31) dicembre (12) di ogni anno.

Alla fine di ogni esercizio l'Organo Amministrativo procede, a norma di Legge, alla redazione del Bilancio dell'Esercizio ai sensi dell'art. 2478 bis del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2497 bis del Codice Civile la Società deve esporre in apposita sezione della Nota Integrativa un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della Società o dell'Ente che esercita su di essa l'attività di Direzione e Coordinamento.

Articolo 49

Gli utili netti, dopo almeno il prelievo del 5% (cinque per cento) da destinare a Riserva Legale, vengono attribuiti ai Soci proporzionalmente alle quote di Capitale Sociale da ciascuno di essi possedute, salvo che l'Assemblea deliberi speciali accantonamenti a favore di riserve straordinarie o per altra destinazione sempre inerente l'oggetto sociale, oppure disponga di rinviarli in tutto o in parte ai successivi esercizi.

Articolo 50

Il pagamento degli utili è effettuato presso la cassa sociale o presso gli Istituti di Credito indicati dall'Organo Amministrativo entro i termini fissati dallo stesso.

I dividendi non riscossi entro il quinquennio dal giorno in cui diverranno esigibili, andranno prescritti a favore della Società.

Scioglimento e Liquidazione

Articolo 51

La Società si scioglie per le cause previste dall'articolo 2484 Codice Civile e più

precisamente:

- Per il decorso del termine.

- Per il conseguimento dell'oggetto sociale o per la sopravvenuta impossibilità di conseguirlo, salvo che l'Assemblea all'uopo convocata senza indugio non deliberi le opportune modifiche statutarie.

- Per l'impossibilità di funzionamento o per la continuata inattività dell'Assemblea.

- Per la riduzione del Capitale al di sotto del minimo legale, salvo quanto è disposto dall'art. 2482 ter del Codice Civile.

- Nella ipotesi prevista dall'art. 2473 del Codice Civile.

- Per deliberazione dell'Assemblea.

- Per le altre cause previste dalla Legge, dall'Atto Costitutivo e dallo Statuto.

Pertanto addivenendosi in qualsiasi tempo e per qualsiasi causa allo scioglimento della Società, l'Assemblea stabilisce le modalità della liquidazione e nomina uno o più Liquidatori determinandone i poteri.

Se gli Amministratori omettono la convocazione, il Tribunale vi procede su istanza di singoli Soci o Amministratori, ovvero dei Sindaci, ove esistono e, nel caso in cui l'Assemblea non si costituisca o non deliberi, adotta con decreto le decisioni ivi prescritte.

Articolo 52

Ai sensi dell'articolo 2487 del Codice Civile, i Liquidatori possono essere revocati dall'Assemblea o, quando sussiste una giusta causa, dal Tribunale territorialmente competente su istanza dei Soci, dei Sindaci ove esistano, o del Pubblico Ministero.

Clausola Compromissoria - Disposizioni Finali

Articolo 53

Qualsiasi controversia dovesse insorgere tra i Soci ovvero tra i Soci e la Società che

abbia per oggetto diritti disponibili relativi al rapporto sociale, sarà decisa da un Collegio Arbitrale, composto di tre membri, tutti nominati, entro trenta (30) giorni dalla richiesta fatta dalla parte più diligente, dal Presidente del Tribunale o dal Presidente della Sezione Distaccata del Tribunale territorialmente competente.

I tre membri così nominati provvederanno a designare il Presidente del Collegio Arbitrale.

In caso di disaccordo tra gli Arbitri nominati nella scelta del Presidente, vi provvederà, su istanza della parte più diligente, il Presidente del Tribunale o il Presidente della Sezione Distaccata del Tribunale territorialmente competente.

Il Collegio Arbitrale deciderà entro novanta (90) giorni dalla sua costituzione, in modo irrituale e vincolante per le parti, con dispensa da ogni formalità di procedura.

Si applicano in ogni caso le disposizioni di cui al D.Lgs. 17 Gennaio 2003 n.° 5.

Il Collegio Arbitrale stabilirà a chi farà carico o le eventuali modalità di ripartizione del costo dell'Arbitrato.

Sono soggette alla disciplina sopra prevista anche le controversie promosse da Amministratori, Liquidatori e Sindaci ovvero quelle promosse nei loro confronti, che abbiano ad oggetto diritti disponibili relativi al rapporto sociale.

Non possono essere oggetto di compromesso o di clausola compromissoria le controversie nelle quali la legge preveda l'intervento obbligatorio del Pubblico Ministero.

Arbitrato Gestionale

Articolo 54

I contrasti tra coloro che hanno il potere di amministrare in ordine alle decisioni da adottare nella gestione della Società, quando determinano l'insorgenza di un dissidio insanabile secondo il prudente apprezzamento di ciascuno degli interessati, sono

deferita ad un Arbitro nominato su istanza della parte più diligente contenente dettagliata indicazione del dissidio dal Presidente del Tribunale o dal Presidente della Sezione Distaccata del Tribunale territorialmente competente.

L'Arbitro potrà altresì essere scelto di comune accordo dalle parti interessate.

L'Arbitro nominato o scelto dovrà senza indugio comunicare alle parti la propria accettazione dell'incarico, con l'indicazione delle modalità e dei termini del procedimento di risoluzione del contrasto che egli intende adottare, nel rispetto del contraddittorio tra le parti in contrasto.

L'Arbitro dovrà in ogni caso comunicare alle parti la propria determinazione ai fini della risoluzione del conflitto entro novanta (90) giorni dall'accettazione dell'incarico.

Articolo 55

Ai sensi dell'art. 7 del Decreto Legge 30 settembre 2003 n.° 269, convertito nella Legge 24 novembre 2003 n.° 326 le sanzioni amministrative relative al rapporto fiscale proprio di Società o Enti con personalità giuridica sono esclusivamente a carico della persona giuridica, pertanto le disposizioni del D.Lgs. 18 Dicembre 1997 n.° 472 troveranno applicazione in quanto compatibili.

Articolo 56

Il domicilio dei Soci, degli Amministratori, dei Sindaci e dei Revisori se nominati, per quello che concerne i rapporti con la Società, si intende eletto, a tutti gli effetti di Legge, presso il domicilio degli stessi.

Articolo 57

L'Organo Amministrativo della Società resta, fin da ora, espressamente delegato, ricorrendone i presupposti e nei casi di urgenza, ad inoltrare al Tribunale territorialmente competente, le eventuali richieste di ammissione alle procedure di cui al Regio Decreto 16 marzo 1942 n. 267 (Artt. 152, 161, 187).

Articolo 58

La Società invoca fin da ora tutti i benefici finanziari, fiscali e previdenziali comunque ottenibili in quanto connessi sia all'esercizio della specifica attività aziendale che alla sua localizzazione.

Articolo 59

Per quanto non espressamente previsto nel presente Statuto, si fa esplicito riferimento e rinvio alle norme generali del Codice Civile ed a quelle delle Leggi Speciali vigenti in materia di Società Commerciali.

Essendo la presente Società caratterizzata prevalentemente da elementi propri delle Società di Capitali, nel caso in cui la normativa in tema di Società a Responsabilità Limitata si dovesse rivelare insufficiente a colmare eventuali lacune di disciplina si applicheranno, in quanto compatibili, le norme in tema di Società per Azioni.

°-°-°-°-°

III

Ai soli fini dell'iscrizione nel Registro delle Imprese il comparente dichiara che l'indirizzo della sede legale della Società è in Montorio al Vomano (TE) presso la sede del "COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO" in Via Poliseo De Angelis.

IV

Il capitale sociale è di Euro 420.000 (quattrocentoventimila) diviso in quote ai sensi dell'art. 2468 del Codice Civile.

Detto Capitale è interamente assunto e sottoscritto dall'unico socio nel seguente modo:

- a totale liberazione del Capitale Sociale, sopra sottoscritto, il "COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO" conferisce nella qui costituita Società il ramo di azienda Farmacia Comunale di Montorio al Vomano il cui valore economico è pari ad Euro

420.000 (quattrocentoventimila), come risulta dalla perizia sotto citata;

e pertanto risulta interamente sottoscritto e liberato l'intero capitale sociale come sopra determinato.

Detto ramo di azienda risulta dettagliatamente descritto e valutato nella Relazione e Perizia di Stima redatta dal Dr. Di Cesare Ivan – Dottore Commercialista in Teramo, iscritto al Collegio dei Revisori Contabili tenuto presso il Ministero della Giustizia al n. 119951, asseverata con giuramento dinanzi a me Notaio in data odierna rep. n. 9544, che in originale viene allegata al presente atto sotto la lettera **"C"**, omessane la mia lettura al comparente per sua espressa dispensa.

In tale veste il Comune, nella persona del suo legale rappresentante, assume l'Amministrazione e la Direzione della Farmacia, ed è responsabile della sua gestione e conduzione, al suo regolare esercizio e della conservazione dei beni patrimoniali assicurando sia il rispetto di tutte le norme in materia che regolano l'esercizio e la gestione della farmacia, sia una corretta gestione economica, morale e professionale della stessa.

V

Viene nominato per un triennio un Amministratore Unico nella persona del Dott.

- **DI CESARE IVAN** nato a Teramo (TE) il 9 luglio 1969 e residente a Teramo (TE) in Viale della Resistenza n. 29,

codice fiscale: DCS VNI 69L09 L103H.

VI

A comporre il Collegio Sindacale per il primo triennio vengono nominati i sotto indicati professionisti:

- **D'UGO FLORIANA** nata a Teramo (TE) il 27 ottobre 1967 e residente a Teramo (TE) in Via Primo Riccitelli n. 39, Presidente,

codice fiscale: DGU FRN 67R67 L103W;

- **DI DONATANTONIO DARIO** nato a Montorio al Vomano (TE) il 29 agosto 1969 e residente a Montorio al Vomano (TE) in Via D'Ascanio Don Fioravante n. 7, membro effettivo,

codice fiscale: DDN DRA 69M29 F690G;

- **DI GIUSTINO LUCA** nato a Teramo (TE) il 25 settembre 1973 e residente a Teramo (TE) in Via Getulio n. 13, membro effettivo,

codice fiscale: DGS LCU 73P25 L103N;

- **VALLE LEONARDO** nato a Teramo (TE) il 15 ottobre 1968 e residente a Montorio al Vomano (TE) in Piazza E. V. Orsini n. 11, Sindaco supplente,

codice fiscale: VLL LRD 68R15 L103G;

- **DI LUCIANO FEDERICA** nata a Teramo (TE) il 22 giugno 1977 e residente a Montorio al Vomano (TE) in Via San Giusto, Sindaco supplente,

codice fiscale: DLC FRC 77H62 L103E.

Al nominato Collegio Sindacale viene inoltre attribuito il ruolo di Revisore Contabile.

Agli stessi è attribuito un compenso annuo sulla base degli onorari minimi di cui alla Tariffa Professionale di appartenenza.

VII

Tutte le spese del presente atto sono a carico della Società. Queste vengono indicate in Euro 2.500 (duemilacinquecento).

Il presente atto scritto a macchina a norma di legge da persona di mia fiducia e per il resto a mano da me Notaio su otto fogli occupati per trentadue facciate sin qui, viene da me letto al comparente il quale lo dichiara conforme alla sua volontà e viene sottoscritto alle ore diciotto in punto.

F.TO: DI GIAMBATTISTA ALESSANDRO

F.TO: FEDERICO BISSI NOTAIO

Notaio
Simona Piccirilli

Repertorio n. 2.042 Raccolta n. 1.386 ---

---------- **VERBALE DI ASSEMBLEA** ----------

---------- REPUBBLICA ITALIANA ----------

L'anno duemilaventicinque, il giorno dieci del mese di luglio. ----------

---------- (10-luglio-2025) ----------

In Montorio al Vomano (TE), nel mio studio, Via Cavour n. 9, alle ore quindici e minuti venti. ----------

Avanti a me Dott.ssa Simona Piccirilli, Notaio in Montorio al Vomano (TE), iscritta presso il Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Teramo e Pescara, ----------

---------- si è costituita la signora: ----------

- **DI MATTEO MARISA,** nata a Sant'Omero (TE) il 27 dicembre 1962, residente e domiciliata a Montorio al Vomano (TE) Viale Risorgimento n. 195, codice fiscale: DMT MRS 62T67 I348H, **cittadina italiana,** domiciliata per la carica presso la sede sociale, la quale interviene al presente atto nella sua qualità di Amministratore Unico della società **"FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L."**, con sede in Montorio al Vomano (TE) Bivio Leognano SNC, capitale sociale Euro 420.000,00 (quattrocentoventimila virgola zero zero) interamente versato, Partita I.V.A., codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese del Gran Sasso d'Italia n. 01690480676, numero R.E.A.: TE-144764, società costituita in Italia. ----------

Della identità personale e qualifica della comparente, io Notaio sono certo. ------

La qui costituita dott.ssa DI MATTEO MARISA, agendo nella spiegata qualità di Amministratore Unico della società **"FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L."** mi dichiara che è qui riunita l'assemblea totalitaria della predetta società per discutere e deliberare sugli argomenti di cui in appresso ed invita, pertanto, me Notaio a far constare da pubblico verbale le risultanze dell'assemblea e le delibere che la stessa andrà ad adottare. ----------

Al che aderendo io Notaio alla fattami richiesta, dò atto di quanto segue. -------

A norma di Statuto e su designazione degli intervenuti, assume la presidenza dell'assemblea la signora DI MATTEO MARISA, la quale verifica e ----------

---------- DICHIARA: ----------

1) che si è riunita in questo giorno, ora e luogo l'assemblea della società; -------

2) che sono presenti, in proprio, tutti i soci rappresentanti l'intero capitale sociale, e precisamente: ----------

- se medesima, DI MATTEO MARISA, sopra generalizzata, titolare di una quota di Euro 205.800,00 (duecentocinquemilaottocento virgola zero zero) pari al 49% (quarantanove per cento) del capitale sociale; ----------

- "COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO", con sede legale in Montorio al Vomano (TE), Via Polliseo De Angelis n. 24, codice fiscale 80002070672, Partita I.V.A. 00580460673, rappresentato dal Sindaco Ing. ALTITONANTE FABIO, nato a Teramo (TE) il giorno 11 ottobre 1974, e domiciliato per la carica presso la sede comunale, quale rappresentate pro-tempore, in esecuzione ed attuazione della Deliberazione del Consiglio Comunale N. 26 del 20 giugno 2025, esecutiva ai sensi di legge, che il Presidente dichiara acquisita agli atti della società previo accertamento della sua regolarità, titolare di una quota di Euro 214.200,00 (duecentoquattordicimiladuecento virgola zero zero), pari al 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale; ----------

3) che è presente l'intero organo amministrativo nella persona di sè medesima signora DI MATTEO MARISA, Amministratore unico; ----------

4) che è presente il Revisore Unico signor GIACOMOZZI LEONARDO, nato a Ro-

Registrato
in Teramo
il 24/07/2025
al n° 2450
serie 1T

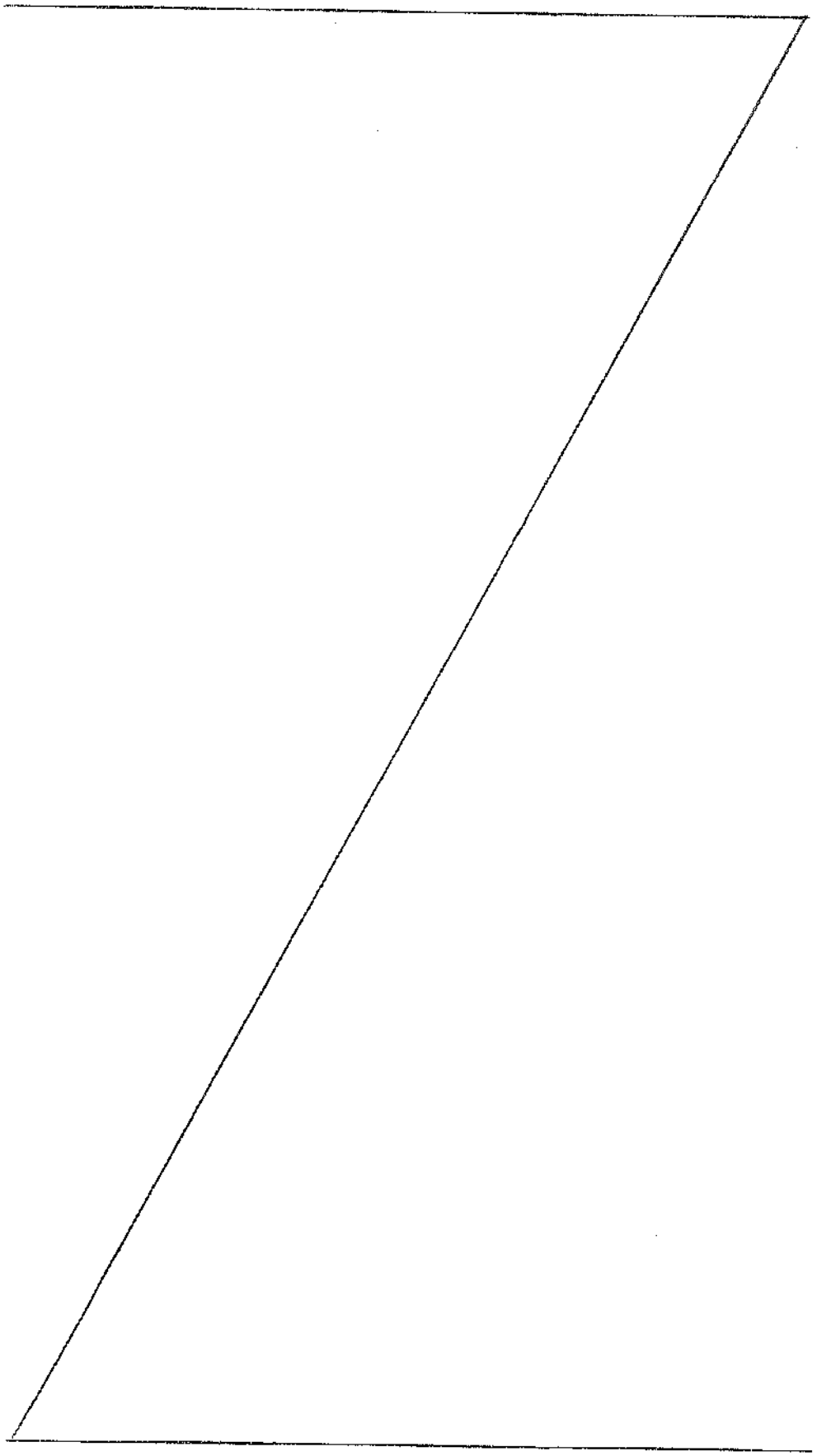
Depositato presso il
Registro delle Imprese
del Gran Sasso D'Italia
il 25/07/2025
al n. 45852/2025 di protocollo

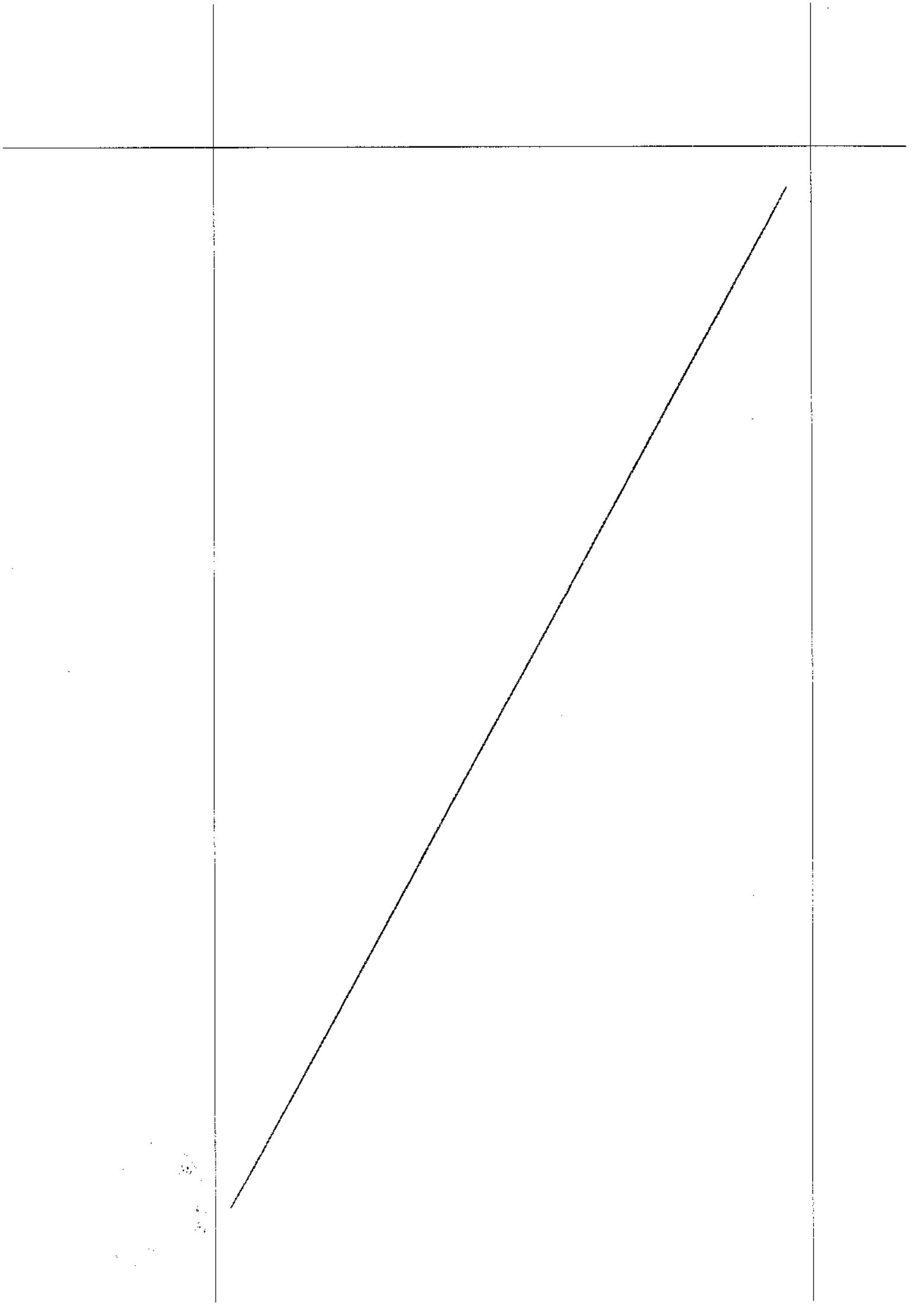
ma il 29 novembre 1981, domiciliato ad Alba Adriatica (TE) Via Ascolana n. 78, codice fiscale: GCM LRD 81S29 H501C; ----------
come dal **Foglio di Presenza** che, firmato dalla comparente e da me Notaio, si allega al presente verbale sotto la **lettera "A"**, omessane la lettura per dispensa avutane dalla comparente; ----------
5) che non esiste altro soggetto legittimato a partecipare ai presenti lavori; ------
6) di aver accertato l'identità e la legittimazione dei presenti. ----------
La stessa, pertanto, dichiara validamente costituita la presente Assemblea, anche in mancanza di formale convocazione, e che ricorrono tutti i presupposti di legge e di statuto per adottare la decisione relativa alle materie dell'ordine del giorno, che è il seguente: ----------
---------- ORDINE DEL GIORNO ----------
1) Adozione di un nuovo statuto sociale; ----------
2) Varie ed eventuali. ----------
A tal proposito, gli intervenuti dichiarano di essere sufficientemente informati sugli argomenti indicati e non si oppongono alla trattazione degli stessi. ----------
Passando alla trattazione dell'argomento all'ordine del giorno, il Presidente prende la parola ed espone all'assemblea le motivazioni che hanno determinato la proposta di modificare le norme statutarie, consistenti essenzialmente nell'eliminazione del diritto del socio privato ad assumere l'amministrazione e la gestione della farmacia, e nell'adeguare lo Statuto Sociale alle mutate normative, operando altresì uno snellimento del funzionamento della società attraverso l'eliminazione e la modifica di clausole non più ricorrenti. ----------
Il revisore esprime parere favorevole. ----------
Il Presidente spiega, quindi, agli intervenuti, nel dettaglio il contenuto delle modifiche in oggetto, sottoponendo ed illustrando all'assemblea il testo del nuovo statuto proposto, integralmente riformulato. ----------
A questo punto il Presidente apre la discussione. ----------
L'assemblea, dopo attenta discussione, preso atto di quanto innanzi, nessuno avendo chiesto la verbalizzazione delle proprie dichiarazioni, udita la relazione del Presidente, e nessuno chiedendo il rinvio per insufficiente informazione, all'unanimità, con il voto favorevole di entrambi i soci espresso per alzata di mano, secondo l'accertamento fattone dal Presidente ----------
---------- **delibera:** ----------
1) di adottare un nuovo statuto sociale; ----------
2) di dare mandato all'Amministratore Unico a compiere le formalità tutte che fossero richieste dalle competenti autorità per l'iscrizione della presente deliberazione nel competente Registro delle Imprese. ----------
Detto statuto composto di numero 32 (trentadue) articoli, nel suo testo aggiornato, firmato dalla comparente e da me Notaio, si allega al presente verbale sotto la **lettera "B"**, previa lettura da me Notaio datane alla comparente, in assemblea. ----
Il presente verbale sarà depositato ed iscritto presso il competente Registro delle Imprese a norma dell'art. 2436 cod. civ.. ----------
Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta la presente assemblea, essendo le ore sedici e minuti trenta. -----
Le spese del presente atto, annesse e dipendenti, sono a carico della società. ---
Richiesto io Notaio ho ricevuto il presente atto, del quale unitamente all'allegato "B" ho dato lettura alla comparente, che lo approva e lo sottoscrive con me Notaio, nei modi di legge, alle ore diciassette e minuti quindici. ----------
Scritto con mezzi elettronici da persona di mia fiducia e completato di mio pugno. -

Consta di fogli due per facciate cinque fin qui. ----------

F.TO: DI MATTEO MARISA ----------

F.TO: SIMONA PICCIRILLI NOTAIO SIGILLO ----------





ALLEGATO "A" AL N. 1386 DI RACCOLTA

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.
con sede in Montorio al Vomano (TE) Bivio Leognano SNC
capitale sociale Euro 420.000,00 int. vers.
Partita I.V.A., codice fiscale e n.ro di iscrizione
nel Registro delle Imprese del Gran Sasso d'Italia: 01690480676
numero R.E.A.: TE-144764

*

FOGLIO DI PRESENZA

(dell'assemblea dei soci in data 10 luglio 2025, presso lo studio del Notaio SIMONA PICCIRILLI, in Montorio al Vomano (TE), Via Cavour n. 9)

*

- SOCI -

1) **DI MATTEO MARISA**, nata a Sant'Omero (TE) il 27 dicembre 1962, codice fiscale: DMT MRS 62T67 I348H, cittadina italiana, titolare di una quota di Euro 205.800,00 (duecentocinquemilaottocento virgola zero zero) pari al 49% (quarantanove per cento) del capitale sociale;

f.to Di Matteo Marisa

2) **"COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO"**, con sede legale in Montorio al Vomano (TE), Via Poliseo De Angelis n. 24, codice fiscale 80002070672, Partita I.V.A. 00580460673, titolare di una quota di Euro 214.200,00 (duecentoquattordicimiladuecento virgola zero zero), pari al 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale, rappresentato dal Sindaco Ing. ALTITONANTE FABIO, nato a Teramo (TE) il giorno 11 ottobre 1974, cittadino italiano;

f.to Di Matteo Marisa

f.to Fabio Altitonante

- ORGANO AMMINISTRATIVO -

- DI MATTEO MARISA, sopra generalizzata, Amministratore Unico;

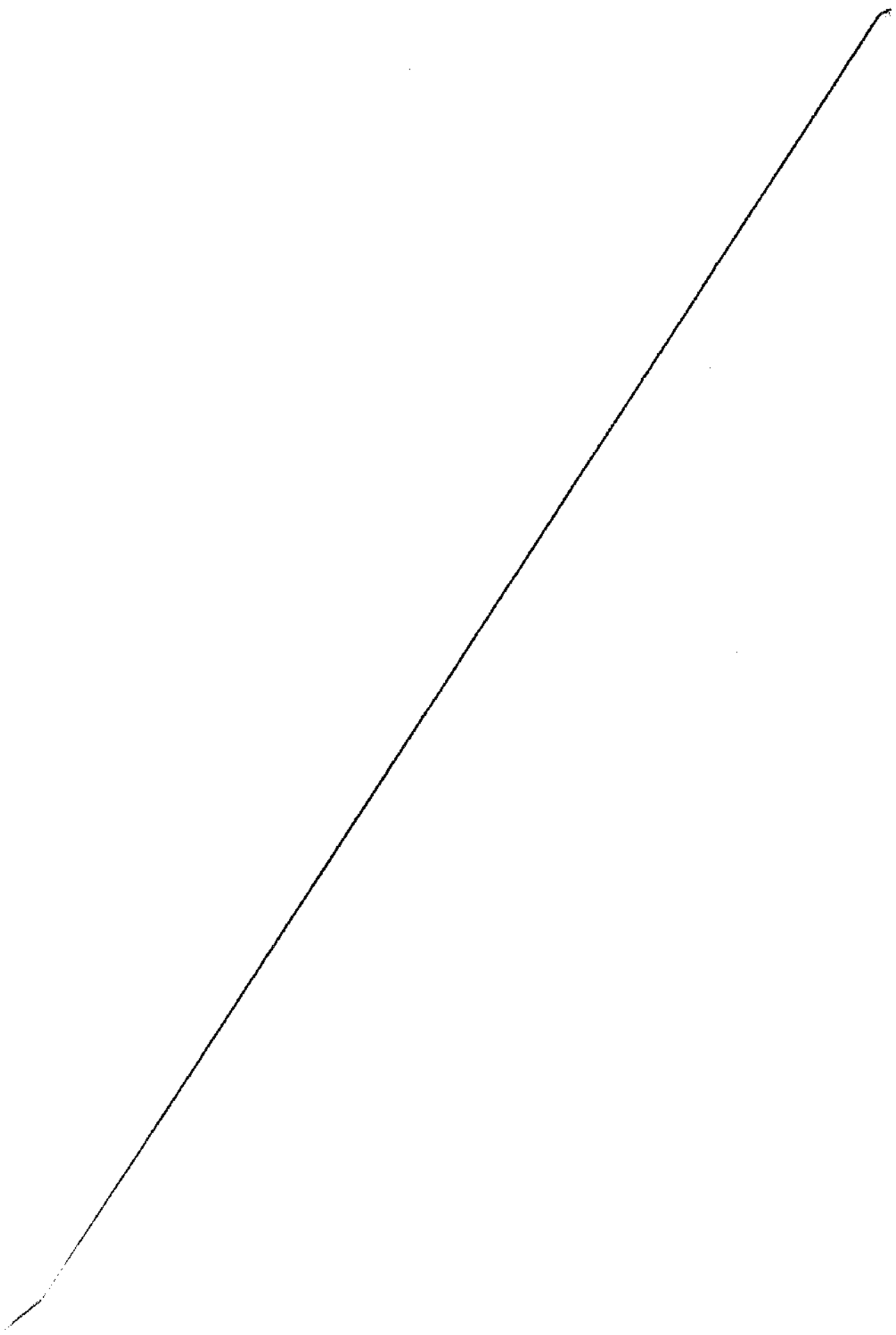
f.to Di Matteo Marisa

- REVISORE UNICO -

- **GIACOMOZZI LEONARDO**, nato a Roma il 29 novembre 1981, codice fiscale: GCM LRD 81S29 H501C.

Giacomozzi Leonardo

Dott. PICCIRILLI SIMONA FU GIUSEPPE NOTAIO IN MONTORIO AL VOMANO



ALLEGATO "B" AL N. 1386 DI RACCOLTA

-------- **STATUTO DI SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA** --------

---------- **- Art. 1 -** ----------

---------- **DENOMINAZIONE** ----------

La Società è denominata: **"FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.r.l."**, disciplinata dal decreto legislativo 19 agosto 2016 n. 175, dal decreto legislativo 23 dicembre 2022 n. 201 e dalle leggi speciali sul settore farmaceutico. ----------

---------- **- Art. 2 -** ----------

---------- **SEDE** ----------

La Società ha sede in Montorio al Vomano (TE), all'indirizzo risultante dall'apposita iscrizione eseguita presso il registro delle Imprese ai sensi dell'art.111 ter disposizioni di attuazione del C.C.. ----------

L'organo amministrativo - laddove consentito dalle disposizioni di legge - può trasferire la sede nell'ambito del Comune di Montorio al Vomano (TE) ed istituire e sopprimere ovunque unità locali operative (ad esempio succursali, filiali, o uffici amministrativi senza stabile rappresentanza). ----------

---------- **- Art. 3 -** ----------

---------- **OGGETTO** ----------

La Società ha per oggetto l'organizzazione e la gestione della farmacia Comunale sita in Montorio al Vomano (TE) e tutte le attività strumentali e complementari a quella principale. ----------

Più in particolare la Società ha per oggetto l'attività di: ----------

1. Commercio al dettaglio di medicinali e specialità ad uso umano e veterinario, anche preparati; ----------

2. Commercio al dettaglio di sostanze e prodotti chimici, di strumenti ed articoli igienico - sanitari, ortopedici e chirurgici, di articoli sanitari, di articoli per la puericultura e per l'infanzia, articoli di profumeria e cosmesi, articoli per la cura e l'igiene della persona, apparecchi e protesi ortopediche, articoli ottici, apparecchi acustici, acque minerali, prodotti per l'enologia, liquori, spiriti ed essenze, articoli di abbigliamento per neonati, calzature fisiologiche, ortopediche e correttive, alimenti vitaminici e dietetici per animali, articoli e prodotti affini complementari; ----------

3. Commercio al dettaglio di prodotti per l'alimentazione umana ed alimenti dietetici;

4. Produzione e commercializzazione al dettaglio di prodotti magistrali, galenici, cosmetici, erboristici, fisioterapici, ed omeopatici; ----------

5. Noleggio di apparecchiature sanitarie in genere; ----------

6. La effettuazioni di analisi non chimiche. ----------

Tutte tali attività debbono essere svolte nei limiti e nel rispetto delle norme che ne disciplinano lo specifico esercizio. ----------

Tutte le attività debbono essere svolte, previo ottenimento delle necessarie autorizzazioni amministrative e di legge e, comunque, nei limiti e nel rispetto delle norme che ne disciplinano l'esercizio ed in particolare di quelle previste dalla normativa speciale di settore e dalla normativa in tema di attività riservate ad iscritti a collegi, ordini od albi professionali. ----------

Per il raggiungimento dello scopo sociale la società potrà compiere, purchè ciò non costituisca attività prevalente della stessa e sia strumentale al conseguimento dell'oggetto sociale, ogni operazione mobiliare, immobiliare, commerciale, industriale e finanziaria, di qualsiasi specie, necessaria od utile, compreso assumere partecipazioni e/o cointeressenze in altre società, enti, consorzi, imprese o raggruppamenti di imprese aventi scopo analogo, affine o connesso al proprio e

comunque nel rispetto delle norme di legge. ----------
Sono in ogni caso escluse dall'oggetto sociale le attività riservate agli intermediari finanziari di cui all'art. 106 del Decreto Legislativo 1° settembre 1993 n. 385, quelle riservate alle società di intermediazione mobiliare previste dal Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58, quelle di mediazione di cui alla legge 3 febbraio 1989 n. 39 e quelle riferibili al D.lgs 276 del 10 settembre 2003, quelle di cui alla legge n. 21 del 15 gennaio 1992, nonchè alla Legge 5 luglio 1991 n. 197 e loro modifiche, integrazioni e sostituzioni e comunque tutte le attività che per legge sono riservate a soggetti muniti di particolari requisiti non posseduti dalla società. ----------

---------- **- Art. 4 -** ----------

---------- **DURATA** ----------

La durata della società è stabilita fino al 31 (trentuno) dicembre 2037 (duemilatrentasette), salvo proroga o scioglimento anticipato. ----------

---------- **- Art. 5 -** ----------

---------- **CAPITALE** ----------

Il capitale sociale è di Euro 420.000,00 (quattrocentoventimila virgola zero zero) ripartito tra i soci ai sensi dell'art. 2468 C.C.. ----------
L'aumento di capitale mediante nuovi conferimenti potrà avvenire mediante conferimenti in denaro, di beni in natura, di crediti o di qualsiasi altro elemento dell'attivo suscettibile di valutazione economica. ----------

---------- **- Art. 5 bis -** ----------

---------- **SOCI** ----------

Oltre al Comune di Montorio al Vomano, possono assumere la qualità di Socio: --
- farmacisti iscritti all'albo e forniti di idoneità professionale; ----------
- società di persone (cui possono partecipare anche soggetti non farmacisti); ----
- società di capitali (cui possono partecipare soci non farmacisti o società di capitali o di persone); ----------
- società cooperative a responsabilità limitata; ----------
- persone fisiche anche non aventi l'abilitazione a farmacista. ----------
Ai sensi degli artt. 7, comma 2, e 8, comma 1, legge n. 362/1991, così come modificati dalla legge n. 124/2017, la partecipazione alla società è incompatibile con qualsiasi altra attività svolta nel settore della produzione e informazione scientifica del farmaco, nonché con l'esercizio della professione medica e con la posizione di titolare, gestore provvisorio, direttore o collaboratore di altra farmacia e con qualsiasi rapporto di lavoro pubblico e privato. ----------
E' facoltà dei Soci prevedere l'attribuzione a singoli Soci di particolari diritti ai sensi dell'art. 2468 c.c., terzo comma. ----------
La durata della partecipazione privata alla società, aggiudicata ai sensi del comma 1 dell'articolo 17 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175, non può essere superiore alla durata dell'appalto o della concessione. ----------
Restano ferme le ulteriori prescrizioni e limitazioni previste dalla legge. ----------

---------- **- Art. 6 -** ----------

---------- **APPORTI E FINANZIAMENTI DEI SOCI** ----------

La Società potrà acquisire dai soci versamenti e finanziamenti, a titolo oneroso o gratuito, con o senza obbligo di rimborso, nel rispetto delle normative vigenti. ----
Salvo che sia diversamente stabilito, detti finanziamenti devono intendersi infruttiferi di interessi. ----------

---------- **- Art. 7 -** ----------

---------- **EMISSIONE DI TITOLI DI DEBITO** ----------

E' attribuita alla competenza dei soci l'emissione dei titoli di debito di cui all'art.

2483 C.C.. ----------

---------- **- Art. 8 -** ----------

---------- **DOMICILIAZIONE** ----------

Il domicilio dei soci, degli amministratori, dei sindaci e del revisore per i loro rapporti con la Società, è quello che risulta dal Registro delle Imprese. ---------

---------- **- Art. 9 -** ----------

---------- **TRASFERIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI** ----------

Le partecipazioni sono divisibili e trasferibili, a qualunque titolo, nel rispetto delle norme speciali vigenti in materia applicabili. ----------

In caso di trasferimento inter vivos delle partecipazioni - fatta salva la normativa inderogabile di legge relativa alle società a partecipazione pubblica, ed in particolare quella relativa alle procedure di evidenza pubblica - spetta il diritto di prelazione per l'acquisto ai soci regolarmente iscritti nel Registro Imprese.

Pertanto, previo rispetto delle prescrizioni e procedure e forme previste dalla normativa applicabile, il socio che intende vendere o comunque trasferire la propria partecipazione dovrà darne comunicazione a tutti i soci risultanti dal Registro Imprese mediante lettera raccomandata inviata al domicilio di ciascuno di essi indicato nello stesso Registro Imprese; la comunicazione deve contenere le generalità del cessionario e le condizioni della cessione, fra le quali, in particolare, il prezzo e le modalità di pagamento. I soci destinatari delle comunicazioni di cui sopra devono esercitare il diritto di prelazione per l'acquisto della partecipazione cui la comunicazione si riferisce facendo pervenire al socio offerente la dichiarazione di esercizio della prelazione con lettera raccomandata consegnata alle Poste non oltre 40 (quaranta) giorni dalla data di spedizione (risultante dal timbro postale) dell'offerta di prelazione.

Nell'ipotesi di esercizio del diritto di prelazione da parte di più di un socio, la partecipazione offerta spetterà ai soci interessati in proporzione al valore nominale della partecipazione da ciascuno di essi posseduta.

Se qualcuno degli aventi diritto alla prelazione non può o non vuole esercitarla, il diritto a lui spettante si accresce automaticamente e proporzionalmente a favore di quei soci che, viceversa, intendano valersene e che non abbiano espressamente e preventivamente rinunziato all'atto dell'esercizio della prelazione loro spettante.

La prelazione deve essere esercitata per il prezzo indicato dall'offerente.

Qualora la prelazione non sia esercitata nei termini sopra indicati per la totalità della partecipazione offerta, il socio offerente, ove non intenda accettare l'esercizio della prelazione limitato ad una parte della partecipazione stessa, sarà libero di trasferire l'intera partecipazione all'acquirente indicato nella comunicazione entro 40 (quaranta) giorni dalla data di ricevimento della comunicazione stessa da parte dei soci, ovvero, ove accetti l'esercizio della prelazione per parte della partecipazione offerta, potrà entro lo stesso termine di 40 (quaranta) giorni trasferire tale parte di partecipazione al socio che ha esercitato la prelazione, alle condizioni che saranno concordate con lo stesso.

L'eventuale rinuncia al diritto di prelazione può essere contenuta anche nello stesso atto di trasferimento della quota. ----------

---------- **- Art. 10 -** ----------

---------- **RECESSO** ----------

I soci hanno diritto di recedere nei casi previsti dalla legge. ----------

---------- **- Art. 11 -** ----------

---------- **ESCLUSIONE** ----------

Il socio sarà escluso dalla Società, oltre che negli altri casi previsti dalla legge, nel

caso in cui: ----------
- sia dichiarato inabilitato, interdetto o fallito; ----------
- venga meno all'obbligo della sua prestazione d'opera o di servizi a favore della società; ----------
- ai sensi dell'articolo 17 comma 3 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175 In caso di risoluzione del contratto di servizio. ----------
In tal caso, si applicano le disposizioni degli artt. 2473 e 2473 bis C.C.. --------

---------- **- Art. 12 -** ----------

- MODALITA' DEL RECESSO E LIQUIDAZIONE DELLE PARTECIPAZIONI -

Il socio che intende recedere dalla società deve darne comunicazione all'organo amministrativo mediante lettera inviata con raccomandata con ricevuta di ritorno. -
La raccomandata deve essere inviata entro quindici giorni dall'iscrizione nel registro imprese o, se non prevista, dalla trascrizione nel libro delle decisioni dei soci della decisione che lo legittima, con l'indicazione delle generalità del socio recedente, del domicilio per le comunicazioni inerenti al procedimento. ---------
Se il fatto che legittima il recesso è diverso da una decisione, esso può essere esercitato non oltre trenta giorni dalla sua conoscenza da parte del socio. -------
Il recesso si intende esercitato il giorno in cui la comunicazione è pervenuta alla sede della società. ----------
Dell'esercizio del diritto di recesso deve essere fatta annotazione nel Registro Imprese. ----------
Il recesso non può essere esercitato e, se già esercitato, è privo di efficacia se, entro novanta giorni dall'esercizio del recesso, la società revoca la delibera che lo legittima ovvero se è deliberato lo scioglimento della società. ----------
Nelle ipotesi previste dagli articoli 10 (dieci) e 11 (undici), il valore della partecipazione sarà rimborsato al socio o ai suoi eredi in proporzione del patrimonio sociale, secondo quanto previsto dall'art. 2473 C.C. e dall'art. 2437-bis C.C., quest'ultimo in quanto compatibile. ----------

---------- **- Art. 13 -** ----------

---------- **AMMINISTRATORI** ----------

La società è amministrata di norma da un Amministratore Unico o se la legge lo consente da un Consiglio di Amministrazione formato da 3 (tre) o 5 (cinque) membri, compreso il Presidente. ----------
La nomina del Consiglio di Amministrazione, in luogo dell'Amministratore Unico, deve essere motivata da specifiche ragioni di adeguatezza organizzativa, tenendo conto delle esigenze di contenimento dei costi. ----------
Per organo amministrativo si intende l'amministratore unico oppure il consiglio di amministrazione. ----------
Gli amministratori possono essere anche non soci. ----------
Salvo contraria decisione dei soci, gli amministratori sono vincolati dal divieto di concorrenza di cui all'art. 2390 C.C.. ----------

---------- **- Art. 14 -** ----------

ATTRIBUZIONE DI PARTICOLARI DIRITTI AMMINISTRATIVI A SINGOLI SOCI

Ai singoli soci non sono attribuiti i particolari diritti di cui al 3° comma dell'art. 2468 C.C.. ----------

---------- **- Art. 15 -** ----------

---------- **DURATA DELLA CARICA, REVOCA, CESSAZIONE** ----------

Salvo diverse previsioni di legge inderogabili, l'organo amministrativo dura in carica per il tempo determinato dai soci al momento della nomina o fino a revoca o dimissioni e gli amministratori sono rieleggibili. ----------

Se nel corso dell'esercizio vengono a mancare uno o più amministratori, quelli rimasti in carica, od anche uno solo di essi, dovranno proporre d'urgenza ai soci di adottare le decisioni per la nomina dei nuovi amministratori. Qualora entro trenta giorni dalla cessazione della carica, per qualsiasi motivo, non si provveda a quanto sopra, la decisione potrà essere proposta da uno qualsiasi dei soci. ----------

---------- **- Art. 16-** ----------

---------- **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE** ----------

Il consiglio di amministrazione elegge fra i suoi componenti un Presidente ove non vi abbiano già provveduto i soci in sede di nomina. ----------

L'eventuale carica di Vicepresidente è attribuita esclusivamente quale modalità di individuazione del sostituto del Presidente in caso di assenza o impedimento, senza riconoscimento di compensi aggiuntivi. ----------

---------- **- Art. 17 -** ----------

--------- **ADUNANZE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE** ---------

Le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione saranno assunte in adunanza collegiale. ----------

La Società non si avvarrà pertanto delle opportunità in tema di consultazione scritta e consenso espresso per iscritto di cui all'art. 2475, 4° comma del Codice Civile. -

Il presidente convoca il consiglio di amministrazione, ne fissa l'ordine del giorno, ne coordina i lavori e provvede affinché tutti gli amministratori siano adeguatamente informati sulle materie da trattare. ----------

La convocazione avviene mediante avviso spedito a tutti gli amministratori, sindaci effettivi e revisore, con lettera raccomandata a.r. o posta elettronica certificata (P.E.C.) da recapitarsi almeno 5 (cinque) giorni prima della riunione ovvero nei casi di urgenza, via posta elettronica certificata (P.E.C.) almeno 2 (due) giorni prima della stessa. Nell'avviso vengono fissati la data, il luogo e l'ora della riunione, nonché l'ordine del giorno. ----------

Il consiglio si raduna presso la sede sociale o anche altrove, purché in Italia, o nel territorio di un altro stato membro dell'Unione Europea. ----------

Le adunanze del consiglio e le sue deliberazioni sono valide, anche senza convocazione formale, quando intervengono tutti i consiglieri in carica ed i sindaci effettivi se nominati e il revisore. ----------

Le riunioni del consiglio di amministrazione si possono svolgere anche per audio conferenza o videoconferenza, alle seguenti condizioni di cui si darà atto nei relativi verbali: ----------

a) che siano presenti nello stesso luogo il presidente ed il segretario della riunione, se nominato, che provvederanno alla formazione e sottoscrizione del verbale, dovendosi ritenere svolta la riunione in detto luogo; ----------

b) che sia consentito al presidente della riunione di accertare l'identità degli intervenuti, regolare lo svolgimento della riunione, constatare e proclamare i risultati della votazione; ----------

c) che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi della riunione oggetto di verbalizzazione; ----------

d) che sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti. ----------

Per la validità delle deliberazioni del consiglio di amministrazione, assunte con adunanza dello stesso, si richiede la presenza effettiva della maggioranza dei suoi membri in carica; le deliberazioni sono prese con la maggioranza assoluta dei voti dei presenti. In caso di parità di voti, la proposta si intende respinta. ----------

Il voto non può essere dato per rappresentanza. ----------
Delle deliberazioni della seduta si redigerà un verbale firmato dal presidente e dal segretario se nominato che dovrà essere trascritto nel libro delle decisioni degli amministratori. ----------

---------- **- Art. 18 -** ----------

---------- **POTERI DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO** ----------

L'organo amministrativo è investito dei più ampio potere per la gestione ordinaria e straordinaria della Società, ad eccezione soltanto di quanto in forza della legge o del presente statuto sia riservato alla decisione dei soci. ----------
Il Consiglio di Amministrazione ha il diritto di nominare fra i membri un solo Amministratore Delegato, salva l'attribuzione di deleghe al Presidente ove preventivamente autorizzata dall'Assemblea, determinando loro competenze o attribuzioni. ----------
All'Amministratore delegato, se nominato, spetterà anche la legale rappresentanza della Società nell'ambito dei poteri a lui conferiti dal Consiglio di Amministrazione. -
Possono essere nominati dall'organo amministrativo direttori, institori o procuratori per il compimento di determinati atti o categorie di atti, determinandone i poteri. --

---------- **- Art. 19 -** ----------

---------- **RAPPRESENTANZA** ----------

L'amministratore unico ha la rappresentanza della Società. ----------
In caso di nomina del consiglio di amministrazione, la rappresentanza della Società spetta al Presidente del Consiglio di Amministrazione e, in sua assenza od impedimento al Vice Presidente ed al consigliere delegato, se nominato. -------
La rappresentanza della Società spetta anche ai direttori, agli institori e ai procuratori, nei limiti dei poteri loro conferiti nell'atto di nomina. ----------

---------- **- Art. 20 -** ----------

---------- **COMPENSI DEGLI AMMINISTRATORI** ----------

Agli amministratori spetta il rimborso delle spese documentate sostenute per ragioni del loro ufficio. ----------

---------- **- Art. 21 -** ----------

- REQUISITI DEGLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO-DIVIETI -

Non è consentito nominare organi diversi da quelli previsti dal presente statuto. --
I componenti degli organi amministrativi e di controllo della società devono possedere i requisiti di onorabilità, professionalità ed autonomia previsti dalla legge ed in particolare di cui all'art. 11 comma 1 del D.Lgs 175/2016; restano fermi gli ulteriori divieti, inconferibilità e incompatibilità previsti dalla legge. ----------
Non possono essere nominati coloro che si trovano nelle situazioni di ineleggibilità, incompatibilità ed inconferibilità ed in ogni altra situazione ostativa ai fini della nomina prevista dalla legge. ----------
Ai sensi di legge, le nomine avvengono nel rispetto del principio di equilibrio di genere e dei criteri stabiliti dalla legge 12 luglio 2011, n. 120. ----------
E' vietato corrispondere gettoni di presenza o premi di risultato deliberati dopo lo svolgimento dell'attività; è altresì vietato corrispondere trattamenti di fine mandato ai componenti degli organi sociali. ----------

---------- **- Art. 22 -** ----------

------ **ORGANO DI CONTROLLO E REVISIONE LEGALE DEI CONTI** ------

I soci nominano in ogni caso un organo di controllo o un revisore. L'organo di controllo è composto, alternativamente, su decisione dei soci in sede di nomina, da un membro effettivo o da un collegio composto da tre membri effettivi e due supplenti. Nel caso di nomina di un organo di controllo, anche monocratico, si

applicano le disposizioni sul collegio sindacale per le società per azioni. L'organo di controllo o il revisore devono possedere i requisiti ed hanno le competenze ed i poteri previsti dalle disposizioni sul collegio sindacale previste per le S.p.A.. -----
Le riunioni dell'organo di controllo in composizione collegiale possono svolgersi mediante mezzi di telecomunicazione, nel rispetto di quanto previsto per le riunioni del consiglio di amministrazione. ----------
Qualora, in alternativa all'organo di controllo e fuori dei casi di obbligatorietà dello stesso, la società nomini per il controllo contabile un revisore, questi deve essere iscritto nell'apposito registro. ----------
La revisione legale dei conti della società viene esercitata, a discrezione dei soci e salvo inderogabili disposizioni di legge, da un revisore legale o da una società di revisione legale, ovvero dall'organo di controllo ove consentito dalla legge. -----
Si applicano al revisore tutte le norme previste per lo stesso in materia di società per azioni. ----------

---------- **- Art. 23 -** ----------

---------- **DECISIONI DEI SOCI** ----------

I soci decidono sugli argomenti che uno o più amministratori o tanti soci che rappresentano almeno un terzo del capitale sociale sottopongono alla loro approvazione, sulle materie riservate alla loro competenza dal presente statuto nonché dalla legge. ----------
In ogni caso sono riservate alla competenza dei soci: ----------
a) l'approvazione del bilancio e la distribuzione degli utili; ----------
b) la nomina degli amministratori e la struttura dell'organo amministrativo; ------
c) la nomina dell'organo di controllo e del presidente del collegio sindacale o del revisore; ----------
d) le modificazioni dello statuto; ----------
e) la decisione di compiere operazioni che comportano una sostanziale modificazione dell'oggetto sociale o una rilevante modificazione dei diritti dei soci; -
f) la nomina e la revoca del liquidatore e i criteri di svolgimento della liquidazione. -

---------- **- Art. 24 -** ----------

---------- **DIRITTO DI VOTO** ----------

Il diritto di voto compete al socio il cui titolo risulta depositato nel Registro delle Imprese. ----------
Il voto del socio vale in misura proporzionale alla sua partecipazione, fermo restando che non può partecipare alle decisioni dei soci il socio moroso o il socio la cui polizza assicurativa o la cui garanzia bancaria prestate ai sensi dell'art 2464 C.C. siano scadute o divenute inefficaci. ----------
In caso di trasferimento e sequestro della partecipazione sociale, contestualmente al deposito del titolo nel Registro delle Imprese, dovrà essere data dalle parti interessate comunicazione della variazione della compagine sociale e del diritto di voto all'organo amministrativo mediante lettera raccomandata o invio all'indirizzo di posta elettronica certificata (P.E.C.) della società. ----------
La medesima comunicazione dovrà essere effettuata in caso di trasformazione del socio-società in altra forma societaria, del suo cambio di denominazione o di ragione sociale, della sua fusione o della sua scissione. ----------

---------- **- Art. 25 -** ----------

---------- **ASSEMBLEA** ----------

Le deliberazioni dei Soci saranno assunte in adunanza collegiale con le modalità di cui all'art. 2479 bis del Codice Civile. ----------
La Società non si avvarrà pertanto delle opportunità in tema di consultazione scritta

e consenso espresso per iscritto di cui all'art. 2479, 3°comma del Codice Civile. --
L'assemblea deve essere convocata dall'organo amministrativo, anche fuori dalla sede sociale, purché in Italia o nel territorio di un altro stato membro dell'Unione Europea. ----------
In caso di impossibilità di tutti gli amministratori o di loro inattività, l'assemblea può essere convocata dal collegio sindacale o dal sindaco unico, se nominati, o anche da tanti soci che rappresentino almeno un terzo del capitale sociale. ----------
L'assemblea viene convocata con avviso da recapitarsi agli aventi diritto, al domicilio risultante dal registro imprese, almeno 8 (otto) giorni prima di quello fissato per l'adunanza, con lettera raccomandata, ovvero con qualsiasi altro mezzo idoneo ad assicurare la prova dell'avvenuto ricevimento. ----------
Nell'avviso di convocazione devono essere indicati il giorno, il luogo, l'ora dell'adunanza e l'elenco delle materie da trattare. ----------
Nell'avviso di convocazione può essere prevista una data ulteriore di seconda convocazione, per il caso in cui nell'adunanza prevista in prima convocazione l'assemblea non risulti legalmente costituita; comunque anche in seconda convocazione valgono le medesime maggioranze previste per la prima convocazione. ----------
Anche in mancanza di formale convocazione l'assemblea si reputa regolarmente costituita quando ad essa partecipa l'intero capitale sociale e tutti gli amministratori e i sindaci sono presenti o informati della riunione e nessuno si oppone alla trattazione dell'argomento. A tal fine, l'amministratore o il sindaco che non saranno presenti dovranno, prima della riunione, rilasciare una dichiarazione scritta da conservarsi agli atti sociali, dalla quale risulti che sono informati della riunione stessa, degli argomenti che verranno discussi o, comunque, rimessi in votazione e che non si oppongono alla trattazione degli stessi. ----------

---------- **- Art. 26 -** ----------

---------- **SVOLGIMENTO DELL'ASSEMBLEA** ----------

L'assemblea è presieduta dall'amministratore unico ovvero dal presidente del consiglio di amministrazione ove sussista, o infine, in difetto da persona eletta dall'assemblea. ----------
Il presidente dell'assemblea verifica la regolarità della costituzione della stessa, accerta l'identità e la legittimazione dei presenti, regola lo svolgimento dell'assemblea ed accerta e proclama i risultati delle votazioni. ----------
L'assemblea dei soci può svolgersi anche in più luoghi, audio e/o video collegati, e ciò alle seguenti condizioni, delle quali deve essere dato atto nei relativi verbali: --
- che siano presenti nello stesso luogo il presidente ed il soggetto verbalizzante della riunione che provvederanno alla formazione e sottoscrizione del verbale; ---
- che sia consentito al presidente dell'assemblea di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza, constatare e proclamare i risultati della votazione; ----------
- che sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione; ----------
- che sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione ed alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere o trasmettere documenti; ----------
- che siano indicati nell'avviso di convocazione (salvo che si tratti di assemblea totalitaria) i luoghi audio e/o video collegati a cura della Società, nei quali gli intervenuti potranno affluire, dovendosi ritenere svolta la riunione nel luogo ove saranno presenti il presidente ed il soggetto verbalizzante. ----------

In tutti i luoghi audio e/o video collegati in cui si tiene la riunione dovrà essere predisposto il foglio delle presenze. ----------

---------- **- Art. 27 -** ----------

---------- **DELEGHE** ----------

Ogni socio che abbia diritto di intervenire all'assemblea può farsi rappresentare anche da soggetto non socio per delega scritta, che deve essere conservata dalla Società. Nella delega deve essere specificato il nome del rappresentante. ------

Se la delega viene conferita per la singola assemblea ha effetto anche per la seconda convocazione. ----------

La rappresentanza non può essere conferita ad amministratori, ai sindaci o al revisore. ----------

---------- **- Art. 28 -** ----------

---------- **VERBALE DELL'ASSEMBLEA** ----------

Le deliberazioni dell'assemblea devono constare da verbale sottoscritto dal presidente e dal segretario se nominato o dal notaio. ----------

Il verbale deve indicare la data dell'assemblea e, anche in allegato, l'identità dei partecipanti e il capitale rappresentato da ciascuno; deve, altresì, indicare le modalità e il risultato delle votazioni e deve consentire, anche per allegato, l'identificazione dei soci favorevoli, astenuti o dissenzienti. ----------

Il verbale deve riportare gli esiti degli accertamenti fatti dal presidente a norma del precedente articolo 26 (ventisei). Nel verbale devono essere riassunte, su richiesta dei soci, le loro dichiarazioni pertinenti all'ordine del giorno. ----------

Il verbale dell'assemblea, anche se redatto per atto pubblico, deve essere trascritto, senza indugio, nel libro delle decisioni dei soci. ----------

---------- **- Art. 29 -** ----------

---------- **QUORUM COSTITUTIVI E DELIBERATIVI** ----------

L'assemblea è regolarmente costituita con la presenza di tanti soci che rappresentano almeno il 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale e delibera con il voto favorevole di tanti soci che rappresentano almeno il 51% (cinquantuno per cento) del capitale sociale. ----------

Per introdurre, modificare o sopprimere i diritti attribuiti ai singoli soci ai sensi dell'art. 2468 C.C., è necessario il consenso di tutti i soci. ----------

Restano, comunque, salve le altre disposizioni di legge, tra cui l'art. 2476, comma quinto C.C. e l'art. 34 del D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 5, o del presente statuto che, per particolari decisioni, richiedono diverse specifiche maggioranze o l'unanimità. -

---------- **- Art. 30 -** ----------

---------- **BILANCIO E UTILI - RELAZIONI** ----------

Gli esercizi sociali si chiudono il 31 (trentuno) dicembre di ogni anno. ----------

Il bilancio deve essere presentato ai soci per l'approvazione entro 120 (centoventi) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Qualora la Società sia tenuta alla redazione del bilancio consolidato e quando lo richiedano particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto della Società, il bilancio può essere presentato ai soci per l'approvazione entro il maggior termine di 180 (centoottanta) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, così come previsto dal 2° comma dell'art. 2364 C.C., richiamato dall'art. 2478 bis C.C.. ----------

Gli utili netti risultanti dal bilancio, dedotto almeno il 5% (cinque per cento) da destinare a riserva legale fino a che questa non abbia raggiunto il quinto del capitale, verranno ripartiti tra i soci in misura proporzionale alla partecipazione da ciascuno posseduta, salvo diversa decisione dei soci. ----------

Opera per la Società l'obbligo di predisposizione di specifici programmi di

valutazione del rischio di crisi aziendale; la relazione annuale sul governo societario, da pubblicarsi contestualmente al bilancio d'esercizio, dà conto delle attività di prevenzione del rischio di cui sopra e delle altre tematiche di cui all'art. 6, c. 3 DLgs 175/2016. ----------

---------- **Art. 31 -** ----------

---------- **SCIOGLIMENTO E LIQUIDAZIONE** ----------

La Società si scioglie per le cause previste dalla legge. ----------

In tutte le ipotesi di scioglimento, l'organo amministrativo deve effettuare, senza indugio, gli adempimenti pubblicitari previsti dalla legge nel termine di 30 (trenta) giorni. ----------

In caso di scioglimento della società in qualsiasi momento e per qualsivoglia ragione, l'Assemblea determinerà le modalità della liquidazione, nominando un liquidatore e stabilendo i suoi poteri e compensi. ----------

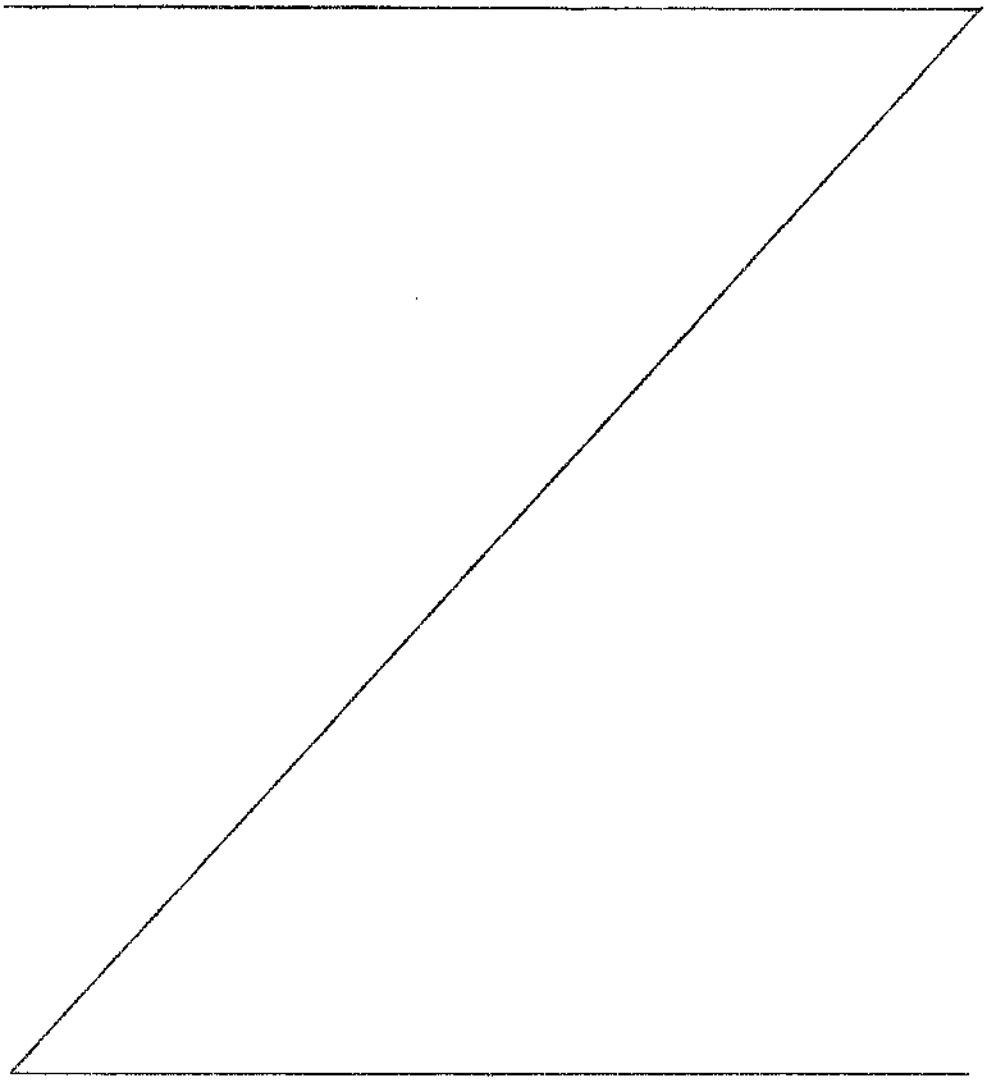
---------- **- Art. 32 -** ----------

---------- **RINVIO** ----------

Per tutto quanto non disciplinato dal presente statuto si applicano le disposizioni del Codice Civile, delle altre leggi in materia e delle norme che regolano le società controllate da enti pubblici. ----------

F.TO: DI MATTEO MARISA ----------

F.TO: SIMONA PICCIRILLI NOTAIO SIGILLO ----------

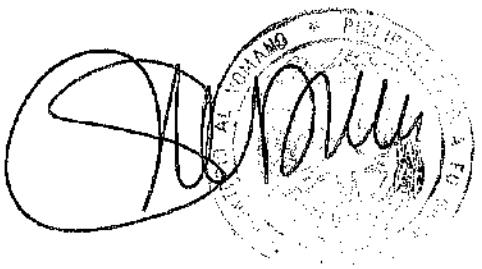


Copia conforme all'originale, in più fogli, munito delle prescritte firme, ed ai suoi allegati nei miei rogiti.

Consta di nove fogli, per facciate quindici fin qui.

Si rilascia la presente copia per usi consentiti dalla legge.

Montorio al Vomano (TE), Via Cavour n. 9, 6 (sei) agosto 2025 (duemilaventicinque).



FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice fiscale 01690480676 – Partita iva 01690480676
Codice CCIAA TE
Numero R.E.A 000000144764
Capitale Sociale 420000,00 i.v.
Forma giuridica Societa' a responsabilita' limitata
Settore attività prevalente (ATECO) 477310

Appartenenza a gruppo No

Società con socio unico No
Società in liquidazione No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento No

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014

Gli importi sono espressi in unità di euro

Stato patrimoniale	31/12/2014	31/12/2013
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	558.282	558.282
Ammortamenti	137.208	105.851
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	421.074	452.431
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	76.534	75.294
Ammortamenti	56.009	45.187
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	20.525	30.107
III - Immobilizzazioni finanziarie		
crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	441.599	482.538
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	96.342	89.126
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.020	85.379

esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale totale crediti iscritti nell'attivo circolante	91.020	85.379
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilita' liquide		
Totale disponibilita' liquide	9.442	7.117
Totale attivo circolante (C)	196.804	181.622
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti attivi, valore di fine esercizio	21.471	68.715
Totale attivo	659.874	732.875
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	3.024	2.712
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	33.062	27.132
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della societa' controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	0	1
Totale altre riserve	33.062	27.133
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	814	6.242
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Patrimonio netto, risultato d'esercizio, totale patrimonio netto	814	6.242
Totale patrimonio netto	456.900	456.087
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	19.553	16.949
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.421	259.839
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	183.421	259.839
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti passivi, valore di fine esercizio	-	-
Totale passivo	659.874	732.875

Conti d'ordine	**31/12/2014**	**31/12/2013**
Rischi assunti dall'impresa		

Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-	-
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

Conto economico	**31/12/2014**	**31/12/2013**
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	427.341	476.975
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-

4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	2.886
altri	2.919	326
Totale altri ricavi e proventi	2.919	3.212
Totale valore della produzione	430.260	480.187
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	253.015	306.188
7) per servizi	32.901	38.684
8) per godimento di beni di terzi	9.460	8.400
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	62.979	64.298
b) oneri sociali	18.952	19.728
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.670	4.690
c) trattamento di fine rapporto	4.670	4.690
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	86.601	88.716
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	42.178	28.919
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31.356	17.923
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.822	10.996
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.178	28.919
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-7.217	3.225
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	3.153	7.772
Totale costi della produzione	420.091	481.904
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	10.169	-1.717
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecip	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono	-	-

partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti	0	1
Totale altri proventi finanziari	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	8.121	5.119
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.121	5.119
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-8.121	-5.118
D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attivita' finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	0	1
Totale proventi	0	1
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	3	0
Totale oneri	3	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	-3	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	2.045	-6.834
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.491	2.587
imposte differite	-	-
imposte anticipate	1.260	15.663
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.231	-13.076
23) Utile (perdita) dell'esercizio	814	6.242

I valori si intendono espressi in euro

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2014

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

1) Stato patrimoniale;
2) Conto economico;
3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle

disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
    1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
    2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. Viene ammortizzato, con il consenso del collegio sindacale, entro un periodo di 18 anni. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio di 18 anni, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto.
- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
- spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto.
- spese effettuate per l'avvio dell'attività. i precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento

ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita

utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II – Crediti **(art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi **(art. 2427, nn. 1, 4 e 7)**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Correzione di errori determinanti

Non sono presenti in bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	135.782	558.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	79.590	23.761	105.851
Valore di bilancio	-	340.410	112.021	452.431
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	4.200	27.156	31.356
Totale variazioni	-	(4.200)	(27.156)	(31.356)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	135.782	558.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	83.790	50.917	137.207
Valore di bilancio	-	336.210	84.865	421.075

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.744	7.151	61.398	75.293
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.604	4.526	35.057	45.187
Valore di bilancio	1.140	2.625	26.341	30.106
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.240	-	1.240
Ammortamento dell'esercizio	472	1.125	9.226	10.823
Totale variazioni	(472)	115	(9.226)	(9.583)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.744	8.392	61.398	76.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.076	5.652	44.283	56.011
Valore di bilancio	668	2.740	17.115	20.523

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	89.125	7.217	96.342
Totale rimanenze	89.125	7.217	96.342

Attivo circolante: Crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	21.483	3.086	24.569
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	747	2.466	3.213
Attivita' per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	68.261	1.260	69.521
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20	(9)	11
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	90.511	6.803	97.314

Attivo circolante: Variazioni disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.591	(614)	1.977
Denaro e altri valori in cassa	4.525	2.940	7.465
Totale disponibilita' liquide	7.116	2.326	9.442

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	18.578	2.893	21.471
Altri risconti attivi	50.137	(50.137)	-
Totale ratei e risconti attivi	68.715	(47.244)	21.471

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Rimanenze	89.126	7.216	96.342
Crediti iscritti nell'attivo circolante	85.379	5.641	91.020

Disponibilita' liquide	7.117	2.325	9.442
Ratei e risconti attivi	68.715	(47.244)	21.471

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	420.000	-		420.000
Riserva legale	2.712	312		3.024
Riserva straordinaria o facoltativa	27.132	5.930		33.062
Totale altre riserve	27.132	5.930		33.062
Totale patrimonio netto	449.844	6.242	456.086	456.086

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilita' di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000
Riserva legale	3.024	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B	3.024
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	33.062	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B, C	33.062
Totale altre riserve	33.062			33.062
Totale	456.086			456.086
Quota non distribuibile				423.024
Residua quota distribuibile				33.062

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	16.949
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.670
Utilizzo nell'esercizio	2.066
Totale variazioni	2.605
Valore di fine esercizio	19.553

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	48.825	(354)	48.471
Debiti verso fornitori	159.145	(57.190)	101.955
Debiti tributari	14.979	(664)	14.315
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.549	(3.077)	6.472
Altri debiti	32.473	(13.970)	18.503
Totale debiti	264.971	(75.255)	189.716

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	259.839	(76.418)	183.421

Nota Integrativa Conto economico

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	(4.581)
Differenze temporanee nette	(4.581)
B) Effetti fiscali	

Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(68.261)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(1.260)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(69.521)

Informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali

	Ammontare delle perdite fiscali	Effetto fiscale
Esercizio precedente		
Perdite fiscali utilizzate		
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	109.279	21.801
Totale beneficio rilevato	109.279	30.052
Esercizio corrente		
Perdite fiscali utilizzate		
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	4.581	1.260
Totale beneficio rilevato	4.581	1.260

Nota Integrativa parte finale

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Comune di Montorio al Vomano, avente sede in Montorio al Vomano, via Poliseo De Angelis, C.F00580460673, i cui dati vengono di seguito riportati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Attivo	2013	2014
Immobilizzazioni	€ 42.158.076,19	€ 43.069.953,76
Attivo Circolante	€ 13.937.201,62	€ 13.006.529,66
Ratei e Risconti	€ 13.774,91	€ 4.130,66
Totale Attivo	**€ 56.109.052,72**	**€ 56.080.614,08**
Conti d'Ordine	€ 7.570.772,73	€ 6.907.917,27
Passivo	**2013**	**2014**
Patrimonio Netto	€ 9.577.194,35	€ 10.221.779,33
Conferimenti	€ 25.103.588,58	€ 25.644.350,33
Debiti	€ 21.428.269,79	€ 20.214.484,42
Ratei e Risconti		
Totale Passivo	**€ 56.109.052,72**	**€ 56.080.614,08**
Conti d'Ordine	€ 7.570.772,73	€ 6.907.917,27

CONTO ECONOMICO

	2013	2014
Proventi della Gestione	€ 12.198.890,54	€ 7.445.807,18
Costi della Gestione	€ 10.557.085,74	€ 6.146.403,85
Risultato della Gestione	**€ 1.641.804,80**	**€ 1.299.403,33**
Proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate	€ 3.750,00	0
Risultato della gestione operativa	**€ 1.645.554,80**	**€ 1.299.403,33**
Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-€ 661.727,64	-€ 630.368,63
Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	-€ 769.283,10	-€ 24.449,72
Risultato economico di esercizio	**€ 214.544,06**	**€ 644.584,98**

CONCLUSIONI.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico rinvia alla assemblea dei soci ogni determinazione in merito
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2014 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.
Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2015 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso

Registro Imprese

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	558.282	558.282
Ammortamenti	118.138	137.208
Totale immobilizzazioni immateriali	440.144	421.074
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	76.534	76.534
Ammortamenti	66.101	56.009
Totale immobilizzazioni materiali	10.433	20.525
Totale immobilizzazioni (B)	450.577	441.599
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	86.579	96.342
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.079	91.020
Totale crediti	110.079	91.020
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	6.143	9.442
Totale attivo circolante (C)	202.801	196.804
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	70.579	21.471
Totale attivo	723.957	659.874
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
IV - Riserva legale	3.065	3.024
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	33.835	33.062
Varie altre riserve	(1)	0
Totale altre riserve	33.834	33.062
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.864	814
Utile (perdita) residua	3.864	814
Totale patrimonio netto	460.763	456.900
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.688	19.553
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	239.506	183.421
Totale debiti	239.506	183.421
Totale passivo	723.957	659.874

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	488.626	467.341
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.947	0
altri	16.094	2.919
Totale altri ricavi e proventi	19.041	2.919
Totale valore della produzione	507.667	470.260
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	341.715	293.015
7) per servizi	30.024	32.901
8) per godimento di beni di terzi	8.612	9.460
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	63.756	62.979
b) oneri sociali	19.403	18.952
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.134	4.670
c) trattamento di fine rapporto	4.134	4.670
Totale costi per il personale	87.293	86.601
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	28.836	42.178
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.744	31.356
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.092	10.822
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.836	42.178
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.763	(7.217)
14) oneri diversi di gestione	2.450	3.153
Totale costi della produzione	508.693	460.091
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.026)	10.169
C) Proventi e oneri finanziari:		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.070	8.121
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.070	8.121
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.070)	(8.121)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	0	3
Totale oneri	0	3
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	(3)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	(9.096)	2.045
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	2.491
imposte anticipate	12.960	1.260
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(12.960)	1.231
23) Utile (perdita) dell'esercizio	3.864	814

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

1) Stato patrimoniale;
2) Conto economico;
3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato il 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base

della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.

- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

- spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
- spese effettuate per l'avvio dell'attività. i precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti **(art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi **(art. 2427, nn. 1, 4 e 7)**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Correzione di errori determinanti

Nel corso dell'esercizio 2015 è stato rilevato un errore di contabilizzazione effettuato nel corso del 2014. Infatti per mero errore materiale vi è stata una compensazione di partite contabili (costi e ricavi) per Euro 40.000. Tale errore, pur non comportando una modifica del reddito di esercizio, non permettevano la esatta comparabilità dei valori delle merci di acquisto e dei ricavi di vendita. Di tale evenienza si è dato conto nel presente bilancio apportando la variazione nella voce merci c/acquisti e merci c/vendite che sono state ambedue incrementate per Euro 40.000.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, nel 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato e sta generando un beneficio fiscale anticipato che genera, di conseguenza, imposte anticipate che hanno benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non saranno deducibili, il beneficio cesserà e gli effetti sul bilancio saranno negativi in termini di maggiori imposte da pagare rispetto.
Si rappresenta infine che la variazioni apportate hanno inoltre generato una sopravvenienza attiva non tassabile.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	135.782	558.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	83.790	50.917	137.207
Valore di bilancio	-	336.210	84.865	421.074
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	13.986	4.758	18.744
Altre variazioni	-	(210)	38.023	37.813
Totale variazioni	-	(14.196)	33.265	19.069
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	135.782	558.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	97.986	17.652	118.138
Valore di bilancio	-	322.014	118.130	440.144

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.744	8.392	61.398	76.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.076	5.652	44.283	56.011

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	668	2.740	17.115	20.525
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	472	1.218	8.402	10.092
Totale variazioni	(472)	(1.218)	(8.402)	(10.092)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.744	8.392	61.398	76.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.548	6.870	52.685	66.103
Valore di bilancio	196	1.522	8.713	10.433

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

L'ammontare complessivo dei beni oggetto di locazione può essere rappresentato nel seguente prospetto:

- Costo storico	€ 16.000,00
Esercizio precedente	
- Riprese	
- Ammortamenti	€ 0
- Arrotondamenti	
Esercizio corrente	
- Riprese	
- Ammortamenti	€ 2.000,00
-Arrotondamenti	
Valore Finale	€ 14.000,00

Concedente: Medio Credito Italiano - FARMALEASE SRL	
Numero contratto: 2015/0027001	
Data di stipula: 19/10/2015	
Tipologia del bene: mobile - distributore automatico	
Durata del contratto: 60 mensilità	
Maxicanone corrisposto in data: 19/10/2015	
Importo maxicanone	€ 294,00
Rata periodica	€ 294,00
Prezzo di riscatto	€ 160,00
Costo sostenuto dal concedente	€ 16.000,00
Ammontare complessivo dei beni	€ 16.000,00
- costo storico	€ 16.000,00
Esercizi precedenti	
- ammortamenti	€ 0
Esercizi corrente	
- ammortamenti	€ 2.000,00
- arrotondamenti	
Valore finale	€ 14.000,00

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per le mensilità ottobre, novembre e dicembre 2015 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio e febbraio 2016.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE SOCIETA	B	420.000
Riserva legale	3.065	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B	3.065
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	33.835	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B, C	33.835
Varie altre riserve	(1)			-
Totale altre riserve	33.834			33.835
Totale	456.900			456.900
Quota non distribuibile				423.065
Residua quota distribuibile				33.835

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	20.000	(2.661)	17.339	17.339
Debiti verso altri finanziatori	28.471	(13.197)	15.274	15.274
Debiti verso fornitori	101.955	(3.038)	98.917	98.917
Debiti tributari	11.102	(4.636)	6.466	6.466
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.390	183	3.573	3.573
Altri debiti	18.503	79.434	97.937	97.937
Totale debiti	183.421	56.085	239.506	239.506

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	488.626
Totale	488.626

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	47.127			4.582		
di esercizi precedenti	83.856			79.274		
Totale perdite fiscali	130.983			83.856		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	130.983	27,50%	36.020	83.856	27,50%	23.060

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.864	814
Imposte sul reddito	(12.960)	1.231
Interessi passivi/(attivi)	8.070	8.121
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.026)	10.166
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.134	4.670
Ammortamenti delle immobilizzazioni	28.836	42.178
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	32.970	46.848
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	31.944	57.014
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.763	(7.216)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(49.108)	47.244
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	37.026	(82.059)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.319)	(42.031)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	29.625	14.983
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.070)	(8.121)
(Imposte sul reddito pagate)	12.960	(1.231)
Altri incassi/(pagamenti)	1	(2.066)
Totale altre rettifiche	4.891	(11.418)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.890	(9.352)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	-	(1.240)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(37.814)	-
Flussi da disinvestimenti	-	1
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(37.814)	(1.239)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	(1)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(32.925)	(10.592)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	9.442	7.117
Disponibilità liquide a fine esercizio	6.143	9.442

Rendiconto Finanziario Diretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
(Imposte pagate sul reddito)	12.960	(1.231)
Interessi incassati/(pagati)	(8.070)	(8.121)

Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.890	(9.352)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	-	(1.240)
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(37.814)	-
Flussi da disinvestimenti	-	1
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(37.814)	(1.239)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Rimborso di capitale a pagamento	(1)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1)	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(32.925)	(10.592)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	9.442	7.117
Disponibilità liquide a fine esercizio	6.143	9.442

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.000

Nota Integrativa parte finale

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal Comune di Montorio al Vomano, avente sede in Montorio al Vomano, via Poliseo De Angelis, C.F00580460673, i cui dati vengono di seguito riportati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA

Attivo	2015	2014
Immobilizzazioni	€ 43.265.102,24	€ 43.069.953,76
Attivo Circolante	€ 10.067.659,38	€ 13.006.529,66
Ratei e Risconti	€ 0,00	€ 4.130,66
Totale Attivo	**€ 53.332.761,62**	**€ 56.080.614,08**
Conti d'Ordine	€ 6.648.653,38	€ 6.907.917,27
Passivo	**2015**	**2014**
Patrimonio Netto	€ 10.470.472,24	€ 10.221.779,33
Conferimenti	€ 25.82.219,28	€ 25.644.350,33
Debiti	€ 17.039.070,10	€ 20.214.484,42
Ratei e Risconti		
Totale Passivo	**€ 53.332.761,62**	**€ 56.080.614,08**
Conti d'Ordine	€ 6.648.653,38	€ 6.907.917,27

CONTO ECONOMICO

	2015	2014
Proventi della Gestione	€ 7.598.050,58	€ 7.445.807,18
Costi della Gestione	€ 6.212.149,15	€ 6.146.403,85
Risultato della Gestione	**€ 1.385.901,43**	**€ 1.299.403,33**
Proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate	€ 0,00	0
Risultato della gestione operativa	**€ 1.385.901,43**	**€ 1.299.403,33**
Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-€ 599.676,22	-€ 630.368,63
Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	-€ 537.532,30	-€ 24.449,72
Risultato economico di esercizio	**€ 248.692,91**	**€ 644.584,98**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico rinvia alla assemblea dei soci ogni determinazione in merito
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2016 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	422.480	440.144
II - Immobilizzazioni materiali	6.849	10.433
Totale immobilizzazioni (B)	429.329	450.577
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	66.415	86.579
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.809	110.079
Totale crediti	124.809	110.079
IV - Disponibilità liquide	38.258	6.143
Totale attivo circolante (C)	229.482	202.801
D) Ratei e risconti	25.209	70.579
Totale attivo	684.020	723.957
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
IV - Riserva legale	3.258	3.065
VI - Altre riserve	37.506	33.834
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(15.610)	3.864
Totale patrimonio netto	445.154	460.763
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	27.197	23.688
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	211.628	239.506
Totale debiti	211.628	239.506
E) Ratei e risconti	41	0
Totale passivo	684.020	723.957

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	502.038	488.626
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.852	2.947
altri	587	16.094
Totale altri ricavi e proventi	3.439	19.041
Totale valore della produzione	505.477	507.667
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	356.561	341.715
7) per servizi	23.037	30.024
8) per godimento di beni di terzi	11.875	8.612
9) per il personale		
a) salari e stipendi	62.868	63.756
b) oneri sociali	21.320	19.403
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.665	4.134
c) trattamento di fine rapporto	3.613	4.134
e) altri costi	52	0
Totale costi per il personale	87.853	87.293
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	23.730	28.836
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.864	18.744
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.866	10.092
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.730	28.836
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.164	9.763
14) oneri diversi di gestione	4.046	2.451
Totale costi della produzione	527.266	508.694
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(21.789)	(1.027)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.492	8.069
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.492	8.069
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.491)	(8.069)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(29.280)	(9.096)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(13.670)	(12.960)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(13.670)	(12.960)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(15.610)	3.864

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(15.610)	3.864
Imposte sul reddito	(13.670)	(12.960)
Interessi passivi/(attivi)	7.491	8.069
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(21.789)	(1.027)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.613	4.134
Ammortamenti delle immobilizzazioni	23.730	28.836
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	27.343	32.970
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.554	31.943
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	20.164	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.218)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	15.438	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	45.370	(49.108)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	41	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(67.349)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	12.446	(49.108)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	18.000	(17.165)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.491)	(8.069)
(Imposte sul reddito pagate)	13.670	12.960
Altri incassi/(pagamenti)	(104)	1
Totale altre rettifiche	6.075	4.892
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	429.815	429.399
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.283)	(10.092)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.200)	(18.744)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.483)	(28.836)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	10.522	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.523	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	437.855	400.563
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Danaro e valori in cassa	6.143	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.143	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	31.277	-
Danaro e valori in cassa	6.981	-

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	38.258	6.143

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	504.259	507.667
(Pagamenti al personale)	(80.623)	(83.159)
(Imposte pagate sul reddito)	13.670	12.960
Interessi incassati/(pagati)	(7.491)	(8.069)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	429.815	429.399
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.283)	(10.092)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.200)	(18.744)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.483)	(28.836)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	10.522	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.523	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	437.855	400.563
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Danaro e valori in cassa	6.143	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.143	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	31.277	-
Danaro e valori in cassa	6.981	-
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	38.258	6.143

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'introduzione dell'obbligo del rendiconto finanziario per i bilanci d'esercizio in forma ordinaria, avvenuta con il D.Lgs. n. 139/2015, incrementa l'utilità informativa del bilancio consuntivo aziendale. Pertanto la Nostra società non sarebbe obbligata alla introduzione del rendiconto finanziario. Si ritiene comunque opportuno, ai fini informativi dovuti a tutti i soci, procedere con la redazione dello stesso.
Il D.Lgs. n. 139/201 ha modificato l'art. 2423 c.c., (redazione del bilancio di esercizio) ed ha anche introdotto il nuovo art. 2425- ter che disciplina il contenuto del rendiconto finanziario. A differenza di quanto avviene per il conto economico e lo stato patrimoniale per il quale il codice civile individua, negli artt. 2424 e 2425, forma, contenuto e struttura per il rendiconto finanziario il codice civile non impone una struttura rigida ma solamente la classificazione dei flussi a seconda che derivino dall'attività operativa, dall'attività di investimento o dall'attività di finanziamento. Tuttavia, le fonti professionali nazionali hanno proposto due schemi per la redazione del rendiconto finanziario nell'OIC 10 che possono pertanto essere applicati dalle società che devono redigere il bilancio in forma ordinaria, seguendo le norme del codice civile. Tali schemi si differenziano per la modalità con cui viene determinato e rappresentato il flusso complessivo delle attività operative. Il redattore del bilancio può pertanto optare per la presentazione di schemi alternativi che, tuttavia, hanno un potenziale informativo differente. Nello specifico il flusso complessivo dell'attività operativa può essere determinato con il metodo diretto o con quello indiretto. Il primo metodo impone di illustrare i singoli flussi finanziari generati dall'attività operativa. Il metodo indiretto invece si caratterizza per determinare il flusso della gestione reddituale partendo dall'utile o la perdita d'esercizio di conto economico e apportando allo stesso le necessarie rettifiche positive o negative. Ai fini di cui al presente bilancio si ritiene utile esporre entrambi i detti metodi.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

1) Stato patrimoniale;
2) Conto economico;
3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:

- I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato il 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base

della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.

- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

- spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
- spese effettuate per l'avvio dell'attività. i precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti **(art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi **(art. 2427, nn. 1, 4 e 7)**

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	558.282	76.534	634.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	126.979	70.133	197.112
Valore di bilancio	440.144	10.433	450.577
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.200	1.282	2.482
Ammortamento dell'esercizio	18.864	4.866	23.730
Totale variazioni	(17.664)	(3.584)	(21.248)
Valore di fine esercizio			
Costo	559.482	77.816	637.298
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	145.843	74.999	220.842
Valore di bilancio	422.480	6.849	429.329

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, nel 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato e sta generando un beneficio fiscale anticipato che genera, di conseguenza, imposte anticipate che hanno benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non saranno deducibili, il beneficio cesserà e gli effetti sul bilancio saranno negativi in termini di maggiori imposte da pagare rispetto.
Si rappresenta infine che la variazioni apportate hanno inoltre generato una sopravvenienza attiva non tassabile.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	135.782	558.282
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	97.986	26.493	126.979
Valore di bilancio	-	322.014	109.289	440.144
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.200	1.200
Ammortamento dell'esercizio	-	13.986	4.878	18.864
Totale variazioni	-	(13.986)	(3.678)	(17.664)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	136.982	559.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	111.972	31.371	145.843
Valore di bilancio	-	308.028	105.611	422.480

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.744	8.392	61.398	76.534
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.548	6.869	56.716	70.133
Valore di bilancio	196	1.523	4.682	10.433
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.282	1.282
Ammortamento dell'esercizio	197	660	4.009	4.866
Totale variazioni	(197)	(660)	(2.727)	(3.584)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.744	8.392	62.680	77.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.744	7.529	60.726	74.999
Valore di bilancio	(1)	863	1.955	6.849

Operazioni di locazione finanziaria

L'ammontare complessivo dei beni oggetto di locazione può essere rappresentato nel seguente prospetto:

- Costo storico	€ 16.000,00
Esercizio precedente	
- Riprese	
- Ammortamenti	€ 0
- Arrotondamenti	
Esercizio corrente	
- Riprese	
- Ammortamenti	€ 4.000,00
-Arrotondamenti	

Valore Finale	€ 12.000,00

Concedente: Medio Credito Italiano - FARMALEASE SRL	
Numero contratto: 2015/0027001	
Data di stipula: 19/10/2015	
Tipologia del bene: mobile - distributore automatico	
Durata del contratto: 60 mensilità	
Maxicanone corrisposto in data: 19/10/2015	
Importo maxicanone	€ 294,00
Rata periodica	€ 294,00
Prezzo di riscatto	€ 160,00
Costo sostenuto dal concedente	€ 16.000,00
Ammontare complessivo dei beni	€ 16.000,00
- costo storico	€ 16.000,00
Esercizi precedenti	
- ammortamenti	€ 2.000,00
Esercizi corrente	
- ammortamenti	€ 2.000,00
- arrotondamenti	
Valore finale	€ 12.000,00

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	86.579	(20.164)	66.415
Totale rimanenze	86.579	(20.164)	66.415

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	26.254	1.218	27.472	27.472
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.454	(1.885)	569	569
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	82.480	13.670	96.150	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(1.109)	1.727	618	618
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	110.079	14.730	124.809	28.659

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2016 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di febbraio 2017.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	420.000	-		420.000
Riserva legale	3.065	193		3.258
Altre riserve				
Riserva straordinaria	33.835	3.672		37.507
Totale altre riserve	33.834	3.672		37.506
Utile (perdita) dell'esercizio	3.864	-	(15.610)	(15.610)
Totale patrimonio netto	460.763	3.865	(15.610)	445.154

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	VALUTAZIONE CAPITALE ECONOMICI FARMACIA IN SEDE DI COSTITUZI	B	420.000
Riserva legale	3.258	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B	3.258
Altre riserve				
Riserva straordinaria	37.507	ACCANTONAMENTO DA UTILI	A, B, C	37.507
Totale altre riserve	37.506			37.507
Totale	460.765			460.765
Quota non distribuibile				460.765

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	23.688
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.613
Utilizzo nell'esercizio	103
Totale variazioni	3.510
Valore di fine esercizio	27.197

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	17.339	10.522	27.861	27.861

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	15.274	(11.572)	3.702	3.702
Debiti verso fornitori	98.917	15.438	114.355	114.355
Debiti tributari	6.466	9.046	15.512	15.512
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.573	3.617	7.190	7.190
Altri debiti	97.937	(54.928)	43.009	43.009
Totale debiti	239.506	(27.877)	211.628	211.629

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	502.038

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	36.454			47.127		
di esercizi precedenti	130.683			83.856		
Totale perdite fiscali	167.137			130.983		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	167.137	27,50%	45.963	130.983	27,50%	36.020

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano. Si dovrebbero quindi fornire le indicazioni su nome, sede legale e bilancio. Alla data di approvazione del presente documento, però, il Comune di Montorio al Vomano non ha ancora approvato il bilancio consuntivo 2016 avendo usufruito dei maggiori termini previsti per i comuni interessati dagli eventi sismici del 2016.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
B) Immobilizzazioni	43.265.102	43.069.954
C) Attivo circolante	10.067.659	13.006.530

D) Ratei e risconti attivi	-	4.131
Totale attivo	53.332.761	56.080.615
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	36.293.692	35.866.130
Totale patrimonio netto	36.293.692	35.866.130
D) Debiti	17.039.070	20.214.484
Totale passivo	53.332.762	56.080.614

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2015	31/12/2014
A) Valore della produzione	7.598.051	7.445.807
B) Costi della produzione	6.749.681	6.170.854
C) Proventi e oneri finanziari	(599.676)	(630.369)
Utile (perdita) dell'esercizio	248.694	644.584

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2016 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio pari a euro 15.610.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2016 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2017 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	403.496	422.480
II - Immobilizzazioni materiali	10.241	6.849
Totale immobilizzazioni (B)	413.737	429.329
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	61.303	66.415
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.549	28.061
Imposte anticipate	101.943	96.150
Totale crediti	116.492	124.211
IV - Disponibilità liquide	76.094	38.254
Totale attivo circolante (C)	253.889	228.880
D) Ratei e risconti	40.486	25.209
Totale attivo	708.112	683.418
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
IV - Riserva legale	0	3.258
VI - Altre riserve	(1)	37.507
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(8.281)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(17.325)	(15.610)
Totale patrimonio netto	394.393	445.155
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	30.720	27.197
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	282.898	211.025
Totale debiti	282.898	211.025
E) Ratei e risconti	101	41
Totale passivo	708.112	683.418

Conto economico

Conto economico	31-12-2017	31-12-2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	481.936	502.038
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.900	2.852
altri	931	587
Totale altri ricavi e proventi	3.831	3.439
Totale valore della produzione	485.517	505.477
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	334.106	356.561
7) per servizi	25.723	23.037
8) per godimento di beni di terzi	8.760	11.875
9) per il personale		
a) salari e stipendi	69.521	62.868
b) oneri sociali	16.619	21.320
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.615	3.665
c) trattamento di fine rapporto	3.615	3.613
e) altri costi	0	52
Totale costi per il personale	89.755	87.853
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.507	23.730
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.984	18.864
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.523	4.866
Totale ammortamenti e svalutazioni	20.507	23.730
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.112	20.164
14) oneri diversi di gestione	19.122	4.046
Totale costi della produzione	603.085	527.266
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(17.568)	(21.789)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	1
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1
Totale altri proventi finanziari	2	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.552	7.492
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.552	7.492
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.550)	(7.491)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(23.118)	(29.280)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(5.793)	(13.670)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(5.793)	(13.670)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(17.325)	(15.610)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	31-12-2017	31-12-2016
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(17.325)	(15.610)
Imposte sul reddito	(5.793)	(13.670)
Interessi passivi/(attivi)	5.550	7.491
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(17.568)	(21.789)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.615	3.613
Ammortamenti delle immobilizzazioni	20.507	23.730
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	24.122	27.343
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.554	5.554
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.112	20.154
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	6.686	(1.218)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(11.904)	15.436
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(15.277)	45.370
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	69	41
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	95.715	(67.349)
Totale variazioni del capitale circolante netto	80.392	12.446
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	86.946	18.000
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(5.550)	(7.491)
(Imposte sul reddito pagate)	6.293	-13.670
Altri incassi/(pagamenti)	(92)	(104)
Totale altre rettifiche	151	6.075
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	412.151	431.033
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.914)	(1.283)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(1.200)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.914)	(2.483)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10.906)	10.522
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1
(Rimborso di capitale)	(33.436)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(44.342)	10.523
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	362.895	439.073
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	31.277	-
Danaro e valori in cassa	6.977	6.143
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	38.254	6.143
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	68.261	31.277
Danaro e valori in cassa	7.833	6.977
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	76.094	38.254

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	492.203	505.477
(Pagamenti al personale)	(80.295)	(80.623)
(Imposte pagate sul reddito)	5.793	13.670
Interessi incassati/(pagati)	(5.550)	(7.491)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	412.151	431.033
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.914)	(1.283)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(1.200)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.914)	(2.483)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10.906)	10.522
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1
(Rimborso di capitale)	(33.436)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(44.342)	10.523
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	362.895	439.073
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	31.277	
Danaro e valori in cassa	6.977	6.143
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	38.254	6.143
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	68.261	31.277
Danaro e valori in cassa	7.834	6.977
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	76.094	38.254

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Informazioni in calce al rendiconto finanziario
L'introduzione dell'obbligo del rendiconto finanziario per i bilanci d'esercizio in forma ordinaria, avvenuta con il D.Lgs. n. 139/2015, incrementa l'utilità informativa del bilancio consuntivo aziendale. Pertanto la Nostra società non sarebbe obbligata alla introduzione del rendiconto finanziario. Si ritiene comunque opportuno, ai fini informativi dovuti a tutti i soci, procedere con la redazione dello stesso.
Il D.Lgs. n. 139/201 ha modificato l'art. 2423 c.c., (redazione del bilancio di esercizio) ed ha anche introdotto il nuovo art. 2425- ter che disciplina il contenuto del rendiconto finanziario. A differenza di quanto avviene per il conto economico e lo stato patrimoniale per il quale il codice civile individua, negli artt. 2424 e 2425, forma, contenuto e struttura per il rendiconto finanziario il codice civile non impone una struttura rigida ma solamente la classificazione dei flussi a seconda che derivino dall'attività operativa, dall'attività di investimento o dall'attività di finanziamento. Tuttavia, le fonti professionali nazionali hanno proposto due schemi per la redazione del rendiconto finanziario nell'OIC 10 che possono pertanto essere applicati dalle società che devono redigere il bilancio in forma ordinaria, seguendo le norme del codice civile. Tali schemi si differenziano per la modalità con cui viene determinato e rappresentato il flusso complessivo delle attività operative. Il redattore del bilancio può pertanto optare per la presentazione di schemi alternativi che, tuttavia, hanno un potenziale informativo differente. Nello specifico il flusso complessivo dell'attività operativa può essere determinato con il metodo diretto o con quello indiretto. Il primo metodo impone di illustrare i singoli flussi finanziari generati dall'attività operativa. Il metodo indiretto invece si caratterizza per determinare il flusso della gestione reddituale partendo dall'utile o la perdita d'esercizio di conto economico e apportando allo stesso le necessarie rettifiche positive o negative. Ai fini di cui al presente bilancio si ritiene utile esporre entrambi i detti metodi.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
Stato patrimoniale;
Conto economico;
Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:
lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	da 3% a 10%
Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	559.482	77.816	637.298
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	145.843	74.999	220.842
Valore di bilancio	422.480	6.849	429.329
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	4.914	4.914
Ammortamento dell'esercizio	18.984	1.523	20.507
Totale variazioni	(18.984)	3.391	(15.593)
Valore di fine esercizio			
Costo	559.482	82.730	642.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	164.827	76.521	241.348
Valore di bilancio	403.496	10.241	413.737

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato e sta generando un beneficio fiscale anticipato che produce, di conseguenza, imposte anticipate che hanno benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non saranno deducibili, il beneficio cesserà e gli effetti sul bilancio saranno negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Si rappresenta infine che la variazioni apportate hanno inoltre prodotto una sopravvenienza attiva non tassabile.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	136.982	559.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	111.972	31.371	145.843
Valore di bilancio	-	308.028	105.611	422.480
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	13.986	4.998	18.984
Totale variazioni	-	(13.986)	(4.998)	(18.984)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	136.982	559.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	125.958	27.527	164.827
Valore di bilancio	-	294.042	100.613	403.498

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.744	8.392	62.680	77.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.744	7.529	60.726	74.999
Valore di bilancio	-	863	1.954	6.849
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.184	-	730	4.914
Ammortamento dell'esercizio	314	261	948	1.523
Totale variazioni	3.870	(261)	(218)	3.391
Valore di fine esercizio				
Costo	10.928	8.392	63.410	82.730
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.058	7.790	57.641	76.521
Valore di bilancio	3.870	602	1.736	10.241

Operazioni di locazione finanziaria

L'ammontare complessivo dei beni oggetto di locazione può essere rappresentato nel seguente prospetto:

Costo storico	€ 16.000,00
Esercizio precedente	
Riprese	
Ammortamenti	€ 0
Arrotondamenti	
Esercizio corrente	
Riprese	
Ammortamenti	€ 6.000,00
Arrotondamenti	
Valore Finale	€ 10.000,00

Concedente: Medio Credito Italiano - FARMALEASE SRL	
Numero contratto: 2015/0027001	
Data di stipula: 19/10/2015	
Tipologia del bene: mobile - distributore automatico	
Durata del contratto: 60 mensilità	
Maxicanone corrisposto in data: 19/10/2015	
Importo maxicanone	€ 294,00
Rata periodica	€ 294,00
Prezzo di riscatto	€ 160,00
Costo sostenuto dal concedente	€ 16.000,00
Ammontare complessivo dei beni	€ 16.000,00
- costo storico	€ 16.000,00
Esercizi precedenti	
- ammortamenti	€ 4.000,00
Esercizi corrente	
- ammortamenti	€ 2.000,00
- arrotondamenti	
Valore finale	€ 10.000,00

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing sono state sospese da parte della FARMALEASE.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	66.415	(5.112)	61.303
Totale rimanenze	66.415	(5.112)	61.303

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.472	(6.686)	20.786	20.786
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	569	561	1.130	1.130
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	96.150	5.793	101.943	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	19	(7.386)	(7.367)	(7.367)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	124.211	(7.718)	116.492	14.549

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	31.277	36.984	68.261
Denaro e altri valori in cassa	6.977	857	7.834
Totale disponibilità liquide	38.254	37.841	76.094

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2017 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di febbraio 2018.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	27.197
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.615
Utilizzo nell'esercizio	93
Totale variazioni	3.522
Valore di fine esercizio	30.720

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	27.861	(10.906)	16.955	16.955
Debiti verso altri finanziatori	3.702	30.532	34.234	34.234
Debiti verso fornitori	113.752	(11.904)	101.848	101.848
Debiti tributari	15.512	(2.341)	13.171	13.171
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.190	5.845	13.035	13.035
Altri debiti	43.009	60.647	103.656	103.656
Totale debiti	211.025	71.873	282.898	282.899

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	481.686
Totale	481.686

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	2
Totale	2

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Tra i costi è presente la voce rilevante relativa alle sopravvienze passive. Si tratta dei compensi relativi agli anni precedenti del Collegio Sindacale. Tale importo, per Euro 14.751,60, incide in modo rilevante sull'equilibrio economico della società. Si tratta comunque di un costo non ripetitivo, pertanto, da considerare di natura straordinaria.

Voce di costo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	14.752	SOPRAVVENIENZE PASSIVE COMPENSI REV
Totale	14.752	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposta anticipata rilevata	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposta anticipata rilevata
Perdite fiscali						
dell'esercizio	29.707			36.454		
di esercizi precedenti	167.437			130.683		

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Totale perdite fiscali	197.144			167.137		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	197.177	24,00%	47.322	167.137	27,50%	45.963

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano. Si dovrebbero quindi fornire le indicazioni su nome, sede legale e bilancio. Alla data di approvazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano ha approvato il bilancio consuntivo 2017.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2017 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio pari a euro 17.325.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2017 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2018 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	387.212	403.496
II - Immobilizzazioni materiali	11.763	10.241
Totale immobilizzazioni (B)	398.975	413.737
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	59.786	61.303
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.314	22.865
imposte anticipate	44.342	101.943
Totale crediti	71.656	124.808
IV - Disponibilità liquide	89.212	76.094
Totale attivo circolante (C)	220.654	262.205
D) Ratei e risconti	17.499	40.486
Totale attivo	637.128	716.428
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(25.606)	(8.281)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(36.260)	(17.325)
Totale patrimonio netto	358.133	394.393
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	38.162	30.720
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	240.833	291.214
Totale debiti	240.833	291.214
E) Ratei e risconti	0	101
Totale passivo	637.128	716.428

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	493.627	481.686
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	9.019	2.900
altri	389	931
Totale altri ricavi e proventi	9.408	3.831
Totale valore della produzione	503.035	485.517
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	308.726	334.106
7) per servizi	32.504	25.723
8) per godimento di beni di terzi	8.114	8.760
9) per il personale		
a) salari e stipendi	71.576	69.521
b) oneri sociali	20.844	16.619
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.442	3.615
c) trattamento di fine rapporto	7.442	3.615
Totale costi per il personale	99.862	89.755
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.061	20.507
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.284	18.984
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.777	1.523
Totale ammortamenti e svalutazioni	21.061	20.507
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.517	5.112
14) oneri diversi di gestione	3.645	19.122
Totale costi della produzione	475.429	503.085
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	27.606	(17.568)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	(138)	2
Totale proventi diversi dai precedenti	(138)	2
Totale altri proventi finanziari	(138)	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.578	5.552
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.578	5.552
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.716)	(5.550)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.890	(23.118)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.549	0
imposte differite e anticipate	57.601	(5.793)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	59.150	(5.793)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(36.260)	(17.325)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(36.260)	(17.325)
Imposte sul reddito	59.150	(5.793)
Interessi passivi/(attivi)	4.716	5.550
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	27.606	(17.568)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	7.442	3.615
Ammortamenti delle immobilizzazioni	21.061	20.507
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	28.503	24.122
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	56.109	6.554
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.517	5.112
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	263	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(65.525)	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	22.987	(15.277)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(101)	60
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	78.118	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	37.259	(10.105)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	93.368	(3.551)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.716)	(5.550)
(Imposte sul reddito pagate)	(59.150)	5.793
Altri incassi/(pagamenti)	-	(92)
Totale altre rettifiche	(63.866)	151
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	29.502	(3.400)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.300)	(4.915)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.300)	(4.915)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10.085)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
(Rimborso di capitale)	-	(33.437)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(10.084)	(33.437)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	13.118	(41.752)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	68.261	-
Danaro e valori in cassa	7.834	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	76.095	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	82.034	-
Assegni	(1.170)	-
Danaro e valori in cassa	8.349	-
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	89.212	76.094

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	503.298	499.029
(Pagamenti al personale)	(92.420)	(86.140)
(Imposte pagate sul reddito)	6.678	5.793
Interessi incassati/(pagati)	(4.716)	(5.550)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	29.502	(3.400)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.300)	(4.915)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.300)	(4.915)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10.085)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
(Rimborso di capitale)	-	(33.437)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(10.084)	(33.437)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	13.118	(41.752)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	68.261	-
Danaro e valori in cassa	7.834	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	76.095	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	82.034	-
Assegni	(1.170)	-
Danaro e valori in cassa	8.349	-
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	89.212	76.094

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'introduzione dell'obbligo del rendiconto finanziario per i bilanci d'esercizio in forma ordinaria, avvenuta con il D.Lgs. n. 139/2015, incrementa l'utilità informativa del bilancio consuntivo aziendale.
Pertanto la Nostra società non sarebbe obbligata alla introduzione del rendiconto finanziario. Si ritiene comunque opportuno, ai fini informativi dovuti a tutti i soci, procedere con la redazione dello stesso.
Il D.Lgs. n. 139/201 ha modificato l'art. 2423 c.c., (redazione del bilancio di esercizio) ed ha anche introdotto il nuovo art. 2425- ter che disciplina il contenuto del rendiconto finanziario. A differenza di quanto avviene per il conto economico e lo stato patrimoniale per il quale il codice civile individua, negli artt. 2424 e 2425, forma, contenuto e struttura per il rendiconto finanziario il codice civile non impone una struttura rigida ma solamente la classificazione dei flussi a seconda che derivino dall'attività operativa, dall'attività di investimento o dall'attività di finanziamento. Tuttavia, le fonti professionali nazionali hanno proposto due schemi per la redazione del rendiconto finanziario nell'OIC 10 che possono pertanto essere applicati dalle società che devono redigere il bilancio in forma ordinaria, seguendo le norme del codice civile. Tali schemi si differenziano per la modalità con cui viene determinato e rappresentato il flusso complessivo delle attività operative. Il redattore del bilancio può pertanto optare per la presentazione di schemi alternativi che, tuttavia, hanno un potenziale informativo differente. Nello specifico il flusso complessivo dell'attività operativa può essere determinato con il metodo diretto o con quello indiretto. Il primo metodo impone di illustrare i singoli flussi finanziari generati dall'attività operativa. Il metodo indiretto invece si caratterizza per determinare il flusso della gestione reddituale partendo dall'utile o la perdita d'esercizio di conto economico e apportando allo stesso le necessarie rettifiche positive o negative. Ai fini di cui al presente bilancio si ritiene utile esporre entrambi i detti metodi.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
Stato patrimoniale;
Conto economico;
Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:
lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della

concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%

Impianti, macchinario	da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali	da 10% a 33%
Altri beni:	
Automezzi e mezzi di trasporto interno	da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati	da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le stesse afferiscono, quanto ad Euro 44.342,16 alle perdite fiscali relative agli esercizio precedenti per le quali si ha la ragionevole certezza di poterle compensare nei futuri esercizi.
Si precisa che nel precedente esercizio erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo dovrà dismettere la partecipazione ed ha già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che non vi è più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate sono state stornate per Euro 54.628,51, come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	559.482	82.730	642.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	155.985	72.488	228.473
Valore di bilancio	403.496	10.241	413.737
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.000	3.300	6.300
Ammortamento dell'esercizio	19.284	1.778	21.062
Totale variazioni	(16.284)	1.522	(14.762)
Valore di fine esercizio			
Costo	562.482	86.030	648.512
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	175.269	74.266	249.535
Valore di bilancio	387.212	11.763	398.975

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero state più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio dismetterà la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere

il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non è più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	136.982	559.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	125.958	27.527	155.985
Valore di bilancio	-	294.042	109.455	403.496
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.000	3.000
Ammortamento dell'esercizio	-	13.986	5.298	19.284
Totale variazioni	-	(13.986)	(2.298)	(16.284)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	139.982	562.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	139.944	32.825	175.269
Valore di bilancio	-	280.056	107.157	387.212

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.928	8.392	63.410	82.730
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.058	7.790	57.641	72.488
Valore di bilancio	3.870	602	5.769	10.241
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.300	-	-	3.300
Ammortamento dell'esercizio	1.123	199	456	1.778
Totale variazioni	2.177	(199)	(456)	1.522
Valore di fine esercizio				
Costo	14.228	8.392	63.410	86.030
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.180	7.989	58.097	74.266
Valore di bilancio	6.047	403	5.313	11.763

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing sono state sospese da parte della FARMALEASE.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	61.303	(1.517)	59.786
Totale rimanenze	61.303	(1.517)	59.786

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.786	(263)	20.523	20.523
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.130	1.423	2.553	2.553
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	101.943	(57.601)	44.342	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	949	3.289	4.238	4.238
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	124.808	(53.152)	71.656	27.314

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.523	20.523
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.553	2.553
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	110.170	44.342
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.238	4.238
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	137.484	71.656

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2018 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2019.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	420.000	-		420.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)	1		-
Totale altre riserve	(1)	1		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(8.281)	(17.325)		(25.606)
Utile (perdita) dell'esercizio	(17.325)	17.325	(36.260)	(36.260)
Totale patrimonio netto	394.393	1	(36.260)	358.133

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	30.720
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.442
Totale variazioni	7.442
Valore di fine esercizio	38.162

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	16.955	(10.085)	6.870	6.870
Debiti verso altri finanziatori	34.234	59.993	94.227	94.227
Debiti verso fornitori	101.848	(65.525)	36.323	36.323
Debiti tributari	13.171	(6.009)	7.162	7.162
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.351	1.610	22.961	22.961
Altri debiti	103.656	(30.365)	73.291	73.291
Totale debiti	291.214	(50.381)	240.833	240.834

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	6.870	6.870
Debiti verso altri finanziatori	94.227	94.227
Debiti verso fornitori	36.323	36.323
Debiti tributari	7.162	7.162
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.961	22.961
Altri debiti	73.291	73.291
Debiti	240.834	240.833

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	490.464
ATRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	3.163
Totale	493.627

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
MONTORIO AL VOMANO	493.627
Totale	493.627

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Le sopravvenienze attive riguardano i rimborsi ricevuti dall'ASS.INDE. per i farmaci scaduti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 1.549,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	+ 12.044,00
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	+ 10.495,00

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
.
Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.

L'ammontare delle imposte anticipate attinenti a perdite degli esercizi precedenti ammonta a euro 44.242,16.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	-			29.707		
di esercizi precedenti	184.759			167.437		
Totale perdite fiscali	184.759			197.144		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	184.759	24,00%	44.342	197.177	24,00%	47.322

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano. Si dovrebbero quindi fornire le indicazioni su nome, sede legale e bilancio.
Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano non ha ancora approvato il bilancio consuntivo 2018 pertanto, di seguito, si esporranno i dati di bilancio 2017 e 2016.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2018 con il riporto a nuovo della perdita di esercizio.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2018 e la proposta di destinazione della perdita di esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2019 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	370.508	387.212
II - Immobilizzazioni materiali	9.616	11.763
Totale immobilizzazioni (B)	380.124	398.975
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	80.522	59.786
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.330	27.885
imposte anticipate	57.908	44.342
Totale crediti	93.238	72.227
IV - Disponibilità liquide	45.392	88.641
Totale attivo circolante (C)	219.152	220.654
D) Ratei e risconti	17.074	17.499
Totale attivo	616.350	637.128
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(61.866)	(25.606)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.135	(36.260)
Totale patrimonio netto	361.268	358.133
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	43.941	38.162
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	211.141	240.833
Totale debiti	211.141	240.833
Totale passivo	616.350	637.128

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	473.738	493.627
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.932	9.019
altri	3.558	389
Totale altri ricavi e proventi	6.490	9.408
Totale valore della produzione	480.228	503.035
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	338.900	308.726
7) per servizi	26.700	32.504
8) per godimento di beni di terzi	8.160	8.114
9) per il personale		
a) salari e stipendi	78.493	71.576
b) oneri sociali	23.298	20.844
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.779	7.442
c) trattamento di fine rapporto	5.779	7.442
Totale costi per il personale	107.570	99.862
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.051	21.061
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.904	19.284
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.147	1.777
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.051	21.061
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(20.736)	1.517
14) oneri diversi di gestione	6.351	3.645
Totale costi della produzione	488.996	475.429
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(8.768)	27.606
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	(138)
Totale proventi diversi dai precedenti	4	(138)
Totale altri proventi finanziari	4	(138)
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	66	4.578
Totale interessi e altri oneri finanziari	66	4.578
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(62)	(4.716)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(8.830)	22.890
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.549
imposte differite e anticipate	(11.965)	57.601
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(11.965)	59.150
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.135	(36.260)

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'introduzione dell'obbligo del rendiconto finanziario per i bilanci d'esercizio in forma ordinaria, avvenuta con il D. Lgs. n. 139/2015, incrementa l'utilità informativa del bilancio consuntivo aziendale.

Pertanto la Nostra società non sarebbe obbligata alla introduzione del rendiconto finanziario. Si ritiene comunque opportuno, ai fini informativi dovuti a tutti i soci, procedere con la redazione dello stesso.

Il D.Lgs. n. 139/201 ha modificato l'art. 2423 c.c., (redazione del bilancio di esercizio) ed ha anche introdotto il nuovo art. 2425- ter che disciplina il contenuto del rendiconto finanziario. A differenza di quanto avviene per il conto economico e lo stato patrimoniale per il quale il codice civile individua, negli artt. 2424 e 2425, forma, contenuto e struttura per il rendiconto finanziario il codice civile non impone una struttura rigida ma solamente la classificazione dei flussi a seconda che derivino dall'attività operativa, dall'attività di investimento o dall'attività di finanziamento. Tuttavia, le fonti professionali nazionali hanno proposto due schemi per la redazione del rendiconto finanziario nell'OIC 10 che possono pertanto essere applicati dalle società che devono redigere il bilancio in forma ordinaria, seguendo le norme del codice civile. Tali schemi si differenziano per la modalità con cui viene determinato e rappresentato il flusso complessivo delle attività operative. Il redattore del bilancio può pertanto optare per la presentazione di schemi alternativi che, tuttavia, hanno un potenziale informativo differente. Nello specifico il flusso complessivo dell'attività operativa può essere determinato con il metodo diretto o con quello indiretto. Il primo metodo impone di illustrare i singoli flussi finanziari generati dall'attività operativa. Il metodo indiretto invece si caratterizza per determinare il flusso della gestione reddituale partendo dall'utile o la perdita d'esercizio di conto economico e apportando allo stesso le necessarie rettifiche positive o negative. Ai fini di cui al presente bilancio si ritiene utile esporre entrambi i detti metodi.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
Stato patrimoniale;
Conto economico;
Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c. c.:
lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione della voce crediti e per la voce debiti per i quali è stata effettuata una rettifica della quale si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio

nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%
Impianti, macchinario da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%
Altri beni:
Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti in bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.
Si precisa che nell'esercizio 2017 erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo dovrà dismettere la partecipazione ed ha già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che

non vi è più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate sono stati stornati per Euro 54.628,51.
Nel corso del 2019 sono stati invece allocate imposte anticipate afferenti gli interessi passivi riportabili relativi agli esercizi precedenti per Euro 11.965,00.
Pertanto al 31/12/2019 i crediti per imposte anticipate afferiscono, quanto ad Euro 45.943,36 ad imposte anticipate per perdite fiscali relative agli esercizio precedenti e per le quali si ha la ragionevole certezza di poterle compensare nei futuri esercizi e, quanto ad Euro 11.965,00, ad interessi passivi riportabili.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	562.482	86.030	648.512
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	175.269	74.266	249.535
Valore di bilancio	387.212	11.763	398.975
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.200	-	3.200
Ammortamento dell'esercizio	19.904	2.148	22.052
Totale variazioni	(16.704)	(2.148)	(18.852)
Valore di fine esercizio			
Costo	565.682	86.030	651.712
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	370.508	9.616	380.124

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero state più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio dismetterà la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non è più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	2.500	420.000	139.982	562.482
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	139.944	32.825	175.269
Valore di bilancio	-	280.056	107.157	387.212
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.200	3.200
Ammortamento dell'esercizio	-	13.986	5.918	19.904
Totale variazioni	-	(13.986)	(2.718)	(16.704)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	143.182	565.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	104.439	370.508

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.228	8.392	63.410	86.030
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.180	7.989	58.097	74.266
Valore di bilancio	6.048	403	5.313	11.763
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.618	186	344	2.148
Totale variazioni	(1.618)	(186)	(344)	(2.148)
Valore di fine esercizio				
Costo	14.228	8.392	63.410	86.030
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	4.430	217	4.969	9.616

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing sono state sospese da parte della FARMALEASE.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	59.786	20.736	80.522
Totale rimanenze	59.786	20.736	80.522

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	20.523	(1.255)	19.268	19.268
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.553	(977)	1.576	1.576
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	44.342	13.566	57.908	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.809	9.677	14.486	14.486
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	72.227	21.011	93.238	35.330

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	19.268	19.268
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.576	1.576
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	57.908	57.908
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.486	14.486
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	93.238	93.238

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	82.034	(48.908)	33.126
Assegni	(1.170)	1.170	-
Denaro e altri valori in cassa	7.778	4.488	12.266
Totale disponibilità liquide	88.641	(43.250)	45.392

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2019 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2020.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	17.499	(425)	17.074
Totale ratei e risconti attivi	17.499	(425)	17.074

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	420.000	-	-		420.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	1	-		(1)
Totale altre riserve	(1)	1	-		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	(25.606)	25.606	61.866		(61.866)
Utile (perdita) dell'esercizio	(36.260)	-	(36.260)	3.135	3.135
Totale patrimonio netto	358.133	25.607	25.606	3.135	361.268

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	(1)	ARROTONDAMENTI		-
Totale altre riserve	(1)			-
Utili portati a nuovo	(61.866)			-
Totale	358.133			420.000
Quota non distribuibile				420.000

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
ARROTONDAMENTI	(1)
Totale	(1)

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	38.162
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.779
Totale variazioni	5.779
Valore di fine esercizio	43.941

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	94.227	-	94.227	94.227
Debiti verso fornitori	36.323	12.960	49.283	49.283
Debiti tributari	7.162	12.541	19.703	19.703
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.961	(936)	22.025	22.025
Altri debiti	73.291	(44.878)	28.413	28.413
Totale debiti	240.833	(20.313)	211.141	213.651

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso altri finanziatori	94.227	94.227
Debiti verso fornitori	48.320	49.283
Debiti tributari	18.156	19.703
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.025	22.025
Altri debiti	28.413	28.413
Debiti	211.141	211.141

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	467.153
ATRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	6.585
Totale	473.738

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
MONTORIO AL VOMANO	473.738
Totale	473.738

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	4
Totale	4

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	66
Totale	66

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Le sopravvenienze attive riguardano i rimborsi ricevuti dall'ASS.INDE. per i farmaci scaduti.

Voce di ricavo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE	2.217	RICAVI ASSINDE
Totale	2.217	

Voce di costo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE	960	COSTI ESERCIZI PRECEDENTI
Totale	960	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 0,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	+ 11.965,20
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	+ 11.965,20

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
.
e attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.
Per maggiore specifica si rimanda alla prima parte della nota integrativa.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	**Aliquota fiscale**	**Imposte anticipate rilevate**	**Ammontare**	**Aliquota fiscale**	**Imposte anticipate rilevate**
Perdite fiscali						
dell'esercizio	6.680			-		
di esercizi precedenti	184.759			184.759		
Totale perdite fiscali	191.439			184.759		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	191.439	24,00%	45.945	184.759	24,00%	44.342

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	2
Totale Dipendenti	2

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	3.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Maggior termine per l'approvazione del bilancio
Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»
Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19
L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.
Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività di Farmacia, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.
La società ha fruito fruire delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:
- differimento di versamenti fiscali, contributi.
Sulla base delle evidenze attualmente disponibili ed alla luce degli scenari evolutivi prevedibili, si ritiene opportuno esporre gli effetti che tale situazione sta avendo e avrà sull'andamento societario.
Preliminarmente si osserva che fatti in oggetto, in quanto avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, non comportano la necessità di alcuna rettifica dei conti del bilancio chiuso al 31/12/2019, pertanto gli impatti negativi della pandemia non generano alcun effetto nei processi di valutazione, ivi inclusi quelli di impairment test dei valori iscritti in bilancio al 31/12/2019. Ne consegue che le informazioni rese in questo contesto, hanno natura prevalentemente qualitativa, considerata l'estrema difficoltà, nelle presenti condizioni di incertezza, di poter fornire anche una stima quantitativa attendibile degli effetti sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.
Si segnala che, dall'osservazione dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio in corso, emerge una significativa riduzione del fatturato seguita da una modifica delle modalità di vendita a seguito della necessità del distanziamento sociale.
Si osserva come le iniziative intraprese e volte al contenimento della diffusione del virus influenzano la normale operatività. In particolare, si ritiene che la necessaria riorganizzazione del comparto di vendita abbia comportato una rilevante riduzione della capacità della stessa di far fronte agli ordinativi, con conseguente aggravio per i costi aziendali e correlata riduzione della marginalità relativa.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano. Si dovrebbero quindi fornire le indicazioni su nome, sede legale e bilancio.
Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano non ha ancora pubblicato sull'Albo Pretorio il bilancio consuntivo 2019 pertanto, di seguito, si esporranno i dati di bilancio 2018 e 2017.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	47.721.112	46.861.266
C) Attivo circolante	12.501.008	9.581.737
Totale attivo	60.222.120	56.443.003
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(8.739.957)	5.407.620
Riserve	22.502.905	2.939.636
Utile (perdita) dell'esercizio	638.791	2.022.019
Totale patrimonio netto	14.401.739	10.369.275
B) Fondi per rischi e oneri	26.590	23.700
D) Debiti	22.325.898	20.691.498
E) Ratei e risconti passivi	23.467.892	25.368.530
Totale passivo	60.222.119	56.453.003

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	14.378.034	11.320.405
B) Costi della produzione	13.313.800	8.859.145
C) Proventi e oneri finanziari	(313.730)	(330.150)
Imposte sul reddito dell'esercizio	111.714	109.091
Utile (perdita) dell'esercizio	638.790	2.022.019

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2019 con il riporto a nuovo dell'utile di esercizio rinviando alla assemblea dei soci ogni determinazione circa il suo utilizzo ma raccomandando di destinarlo prioritariamente a copertura delle perdite relative agli esercizi precedenti stanziate in bilancio..

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2019 e la proposta di destinazione della perdita di esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2020 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860 /1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	373.508	370.508
II - Immobilizzazioni materiali	46.641	9.616
Totale immobilizzazioni (B)	420.149	380.124
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	93.225	80.522
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.569	35.330
imposte anticipate	59.201	57.908
Totale crediti	84.770	93.238
IV - Disponibilità liquide	32.832	45.392
Totale attivo circolante (C)	210.827	219.152
D) Ratei e risconti	18.036	17.074
Totale attivo	649.012	616.350
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
III - Riserve di rivalutazione	31.995	0
VI - Altre riserve	1	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(58.731)	(61.866)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.513	3.135
Totale patrimonio netto	410.778	361.268
B) Fondi per rischi e oneri	6.033	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	49.302	43.941
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.899	211.141
Totale debiti	182.899	211.141
Totale passivo	649.012	616.350

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	456.720	473.738
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	6.888	2.932
altri	1.212	3.558
Totale altri ricavi e proventi	8.100	6.490
Totale valore della produzione	464.820	480.228
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	299.122	338.900
7) per servizi	32.118	26.700
8) per godimento di beni di terzi	9.932	8.160
9) per il personale		
a) salari e stipendi	78.532	78.493
b) oneri sociali	21.345	23.298
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.473	5.779
c) trattamento di fine rapporto	5.473	5.779
Totale costi per il personale	105.350	107.570
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	22.051
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	19.904
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	2.147
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	22.051
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12.703)	(20.736)
14) oneri diversi di gestione	4.815	6.351
Totale costi della produzione	438.634	488.996
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	26.186	(8.768)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	4
Totale proventi diversi dai precedenti	3	4
Totale altri proventi finanziari	3	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.935	66
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.935	66
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.932)	(62)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.254	(8.830)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	4.741	(11.965)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.741	(11.965)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	17.513	3.135

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	17.513	3.135
Imposte sul reddito	4.741	(11.965)
Interessi passivi/(attivi)	3.932	62
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	26.186	(8.768)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.473	5.779
Ammortamenti delle immobilizzazioni	-	22.051
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.473	27.830
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	31.659	19.062
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12.703)	(20.736)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-	1.255
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-	11.997
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(962)	425
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-	(57.086)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(13.665)	(64.145)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	17.994	(45.083)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.932)	(62)
(Imposte sul reddito pagate)	(4.741)	11.965
(Utilizzo dei fondi)	6.033	-
Altri incassi/(pagamenti)	(112)	-
Totale altre rettifiche	(2.752)	11.903
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	15.242	(33.180)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(37.025)	-
Disinvestimenti	-	1
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.000)	(2.580)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(40.025)	(2.579)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(6.870)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	31.997	-
(Rimborso di capitale)	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	31.997	(6.871)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	7.214	(42.630)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	-	82.034
Assegni	-	(1.170)
Danaro e valori in cassa	-	7.778

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	-	88.642
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	-	33.126
Danaro e valori in cassa	-	12.266
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	32.832	45.392

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
-Stato patrimoniale;
-Conto economico;
-Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c. c.:
-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione delle immobilizzazioni che sono state rivalutate sulla base dell'art.110 del DL 126/2020 e delle quali si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.
Solo per l'esercizio 2020, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici. Da un punto di vista fiscale è quindi stata operata una variazione in diminuzione del reddito con conseguente accantonamento di imposte differite.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa alcuni beni materiali sono stati rivalutati sulla base di quanto previsto dall'articolo 110 della Legge 126/2020. Il saldo di rivalutazione è stato accantonato in apposita riserva di capitale indisponibile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%
Impianti, macchinario da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%
Altri beni:
Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Solo per l'esercizio 2020, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati sospesi ai fini civilistici. Da un punto di vista fiscale è quindi stata operata una variazione in diminuzione del reddito con conseguente accantonamento di imposte differite.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

E' presente in bilancio il fondo per imposte differite calcolato sulla base della normativa vigente..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.
Si precisa che nell'esercizio 2017 erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo avrebbe dovuto dismettere la partecipazione ed aveva già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che non vi era più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate erano stati stornati per Euro 54.628,51.
Nel corso del 2019 sono state invece allocate imposte anticipate afferenti gli interessi passivi riportabili relativi agli esercizi precedenti per Euro 11.965,00.
Pertanto al 31/12/2020 i crediti per imposte anticipate afferiscono, quanto ad Euro 47.235,76 ad imposte anticipate per perdite fiscali per le quali si ha la ragionevole certezza di poterle compensare nei futuri esercizi e, quanto ad Euro 11.965,00, ad interessi passivi riportabili.
In bilancio sono inoltre allocate imposte differite generate a seguito della sospensione civilistica degli ammortamenti. Tali imposte differite, ammontanti ad Euro 6.033,00 saranno riversate al termine del periodo di ammortamento civilistico ed in sede di variazione in aumento della quota corrispondente.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	565.682	86.030	651.712
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	80.446	275.619
Valore di bilancio	370.508	9.616	380.124
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.000	4.040	7.040
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	32.985	32.985
Totale variazioni	3.000	37.025	40.025
Valore di fine esercizio			
Costo	568.682	90.070	658.752
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	80.446	275.619
Valore di bilancio	373.508	46.641	420.149

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero state più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio aveva deciso di dismettere la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non era più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	143.182	565.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	104.439	370.508
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	300	3.000
Totale variazioni	-	-	300	3.000
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	104.739	373.508

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.
Le immobilizzazioni materiali esistenti nel patrimonio della società alla data del 31/12/2019, sono state rivalutate in base alla Legge n. 126/2020.
In particolare, i beni sono stati oggetto di rivalutazione del solo costo storico del bene, determinando un importo della rivalutazione pari ad Euro 32.985,00 determinando come effetto sul patrimonio netto un rafforzamento del medesimo con stanziamento di una inerente riserva.
La rivalutazione ha riguardato i seguenti cespiti: gli impianti generici; i macchinari; le attrezzature industriali e commerciali; gli arredi.
La rivalutazione è stata attuata incrementando il costo storico delle immobilizzazioni senza apportare alcuna variazione al relativo fondo di ammortamento. Sull'importo della rivalutazione è stata applicata l'imposta sostitutiva del 3% al fine di ottenere il riconoscimento fiscale dei maggiori valori ai sensi del comma 4 art.110 DL 104/2020. Non è stata invece applicata l'imposta sostitutiva del 10% attesa la circostanza che le menzionate riserve non devono essere distribuite.
La somma dell'imposta sostitutiva è stata portata a riduzione della riserva.
L'Amministratore Unico ritiene che i valori imputati non eccedano i valori recuperabili delle immobilizzazioni.
Si precisa infine che gli ammortamenti non sono stati calcolati in applicazione del dispoto dell'articolo 60 co.7 bis, 7-quinquies del DL 104/2020.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi (in caso contrario, occorre specificare l'importo capitalizzato nell'anno, oltre a quello complessivo capitalizzato nel valore delle immobilizzazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.228	8.392	63.410	86.030

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	80.446
Valore di bilancio	4.430	217	4.969	9.616
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.040	4.040
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	3.485	3.500	26.000	32.985
Totale variazioni	3.485	3.500	30.040	37.025
Valore di fine esercizio				
Costo	17.713	11.892	93.450	90.070
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	80.446
Valore di bilancio	7.915	3.717	35.009	46.641

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing sono state sospese da parte della FARMALEASE.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	80.522	12.703	93.225

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area.

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2020 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2021.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	17.074	962	18.036
Totale ratei e risconti attivi	17.074	962	18.036

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	420.000	-	-		420.000
Riserve di rivalutazione	0	31.995	-		31.995
Altre riserve					
Totale altre riserve	(1)	-	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	(61.866)	-	(3.135)		(58.731)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.135	-	3.135	17.513	17.513
Totale patrimonio netto	361.268	31.995	-	17.513	410.778

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 13,66 % rispetto all'anno precedente passando da euro 361.268 ad euro 410.776 anche grazie dell'utile maturato nell'esercizio in corso.
Inoltre, come già evidenziato in altra sezione della nota integrativa, la società ha proceduto alla rivalutazione dei beni presenti nel bilancio al 31/12/2019.
La riserva di rivalutazione che ne è conseguita è pari ad Euro 31.995,45 ed è stata così calcolata:
Maggiore Valore Beni Strumentali Euro 32.985,00
Imposta Sostitutiva 3% Euro 989,55
Riserva di Rivalutazione iscritta Euro 31.995,45.
L'imposta sostitutiva 3% art.110 comma 4 DL 104/2020 è stata liquidata al fine di ottenere il riconoscimento anche ai fini fiscali dei maggiori valori rivalutati. Tale riconoscimento fiscale si tradurrà in benefici consistenti nella deducibilità ai fini IRES e IRAP degli ammortamenti e sulla deducibilità di eventuali minusvalenze.
La riserva, per scelta dell'amministratore, non è stata al momento affrancata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000
Riserve di rivalutazione	31.995	RIVALUTAZIONE	A	31.995
Altre riserve				
Totale altre riserve	1			-
Utili portati a nuovo	(58.731)			-
Totale	393.264			451.995

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Quota non distribuibile				451.995

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	43.941
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.362
Totale variazioni	5.362
Valore di fine esercizio	49.302

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	88.336	88.336
Debiti verso fornitori	33.636	33.636
Debiti tributari	21.530	21.530
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.795	18.795
Altri debiti	21.962	21.962
Debiti	184.259	182.899

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	441.213
ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	15.507
Totale	456.720

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
MONTORIO AL VOMANO	456.720
Totale	456.720

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	3
Totale	3

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	3.935
Totale	3.935

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Le sopravvenienze attive riguardano i rimborsi ricevuti dall'ASS.INDE. per i farmaci scaduti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Importo

1. Imposte correnti (-) - 0,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-) + 1.292,40
3. Variazione delle imposte differite (-/+) - 6.033,00
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3) + 4.740,60

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.
Per maggiore specifica si rimanda alla prima parte della nota integrativa.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	5.385			6.680		
di esercizi precedenti	191.439			184.759		
Totale perdite fiscali	196.824			191.439		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	196.824	24,00%	47.238	191.439	24,00%	45.945

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	2

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Maggior termine per l'approvazione del bilancio
Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg previsto dall'articolo 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività di Farmacia, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

La società ha potuto fruire delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale: differimento di versamenti fiscali, contributi.

Sulla base delle evidenze attualmente disponibili ed alla luce degli scenari evolutivi prevedibili, si ritiene opportuno esporre gli effetti che tale situazione sta avendo e avrà sull'andamento societario.

Si segnala che, dall'osservazione dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio in corso, emerge una significativa riduzione del fatturato seguita da una modifica delle modalità di vendita a seguito della necessità del distanziamento sociale.

Si osserva come le iniziative intraprese e volte al contenimento della diffusione del virus influenzano la normale operatività. In particolare, si ritiene che la necessaria riorganizzazione del comparto di vendita abbia comportato una rilevante riduzione della capacità della stessa di far fronte agli ordinativi, con conseguente aggravio per i costi aziendali e correlata riduzione della marginalità relativa.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano.

Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano ha pubblicato sull'Albo Pretorio il bilancio consuntivo 2020.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	49.686.493	47.622.213
C) Attivo circolante	10.510.695	12.733.173
Totale attivo	60.197.188	60.355.386
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	(6.735.360)	(7.984.780)
Riserve	22.502.905	22.502.905

Utile (perdita) dell'esercizio	459.782	1.071.922
Totale patrimonio netto	16.227.327	15.590.047
B) Fondi per rischi e oneri	102.221	30.000
D) Debiti	20.607.457	21.566.948
E) Ratei e risconti passivi	23.260.182	23.168.389
Totale passivo	60.197.187	60.355.384

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	18.316.724	13.232.377
B) Costi della produzione	17.538.943	11.778.964
C) Proventi e oneri finanziari	(229.118)	(273.179)
Imposte sul reddito dell'esercizio	88.880	108.311
Utile (perdita) dell'esercizio	459.783	1.071.923

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2020.
In relazione all'utile di esercizio, stante la circostanza che lo stesso si è generato a seguito della mancata rilevazione ai fini civilistici degli ammortamenti di esercizio, si propone di rinviare lo stesso all'esercizio successivo ed accantonarlo in apposita riserva non distribuibile sino alla conclusione del periodo di ammortamento dei beni presenti in bilancio alla data del 31/12/2020.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.
Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2020 e la proposta di destinazione dell'utile di esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2021 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860 /1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Copia informatica - COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO - arrivo - Prot. 9184/AFG del 20/07/2021 - titolo IV - classe 08

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2021

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: MONTORIO AL VOMANO TE
BIVIO LEOGNANO SNC
Codice fiscale: 01690480676
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL 2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA 22
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI 26

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	373.508	373.508
II - Immobilizzazioni materiali	48.466	46.641
Totale immobilizzazioni (B)	421.974	420.149
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	62.029	93.225
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.187	33.369
imposte anticipate	121.297	59.201
Totale crediti	149.484	92.570
IV - Disponibilità liquide	67.004	32.832
Totale attivo circolante (C)	278.517	218.627
D) Ratei e risconti	18.374	18.036
Totale attivo	718.865	656.812
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
III - Riserve di rivalutazione	49.508	31.995
VI - Altre riserve	0	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(58.731)	(58.731)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.728	17.513
Totale patrimonio netto	446.505	410.778
B) Fondi per rischi e oneri	11.400	6.033
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	56.103	49.302
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	204.137	190.699
Totale debiti	204.137	190.699
E) Ratei e risconti	720	0
Totale passivo	718.865	656.812

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	513.831	456.720
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.781	6.888
altri	26	1.212
Totale altri ricavi e proventi	3.807	8.100
Totale valore della produzione	517.638	464.820
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	329.793	299.122
7) per servizi	39.419	32.118
8) per godimento di beni di terzi	11.215	9.932
9) per il personale		
a) salari e stipendi	86.505	78.532
b) oneri sociali	19.125	21.345
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.577	5.473
c) trattamento di fine rapporto	7.577	5.473
Totale costi per il personale	113.207	105.350
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	31.196	(12.703)
14) oneri diversi di gestione	10.260	4.815
Totale costi della produzione	535.090	438.634
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(17.452)	26.186
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	3
Totale proventi diversi dai precedenti	3	3
Totale altri proventi finanziari	3	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.552	3.935
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.552	3.935
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.549)	(3.932)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(21.001)	22.254
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(56.729)	4.741
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(56.729)	4.741
21) Utile (perdita) dell'esercizio	35.728	17.513

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
-Stato patrimoniale;
-Conto economico;
-Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c. c.:
-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione delle immobilizzazioni che sono state rivalutate sulla base dell'art.110 del DL 126/2020 e delle quali si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio

nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.
Per l'esercizio 2020 e per l'esercizio 2021, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici. Da un punto di vista fiscale è quindi stata operata una variazione in diminuzione del reddito con conseguente accantonamento di imposte differite.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa alcuni beni materiali sono stati rivalutati sulla base di quanto previsto dall'articolo 110 della Legge 126/2020. Il saldo di rivalutazione è stato accantonato in apposita riserva di capitale indisponibile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%
Impianti, macchinario da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%
Altri beni:
Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Per l'esercizio 2020 e per l'esercizio 2021, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati sospesi ai fini civilistici. Da un punto di vista fiscale è quindi stata operata una variazione in diminuzione del reddito con conseguente accantonamento di imposte differite.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

E' presente in bilancio il fondo per imposte differite calcolato sulla base della normativa vigente..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.
Si precisa che nell'esercizio 2017 erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo avrebbe dovuto dismettere la partecipazione ed aveva già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che non vi era più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate erano stati stornati per Euro 54.628,51.
Nel corso del 2019 sono state invece allocate imposte anticipate afferenti gli interessi passivi riportabili relativi agli esercizi precedenti per Euro 11.965,00.
Nel corso del 2021, a seguito dell'intendimento del Comune di Montorio al Vomano di non cedere le quote, sono state reiscritte imposte anticipate per Euro 54.628,51 (precedentemente stornate), oltre alle imputazioni non effettuate per le annualità 2018-2019-2020 e 2021.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	568.682	90.070	658.752
Rivalutazioni	-	32.985	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.418	271.591
Valore di bilancio	373.508	46.641	420.149
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	1.825	1.825
Totale variazioni	-	1.825	1.825
Valore di fine esercizio			
Costo	568.682	91.895	660.577
Rivalutazioni	-	32.985	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	48.466	421.974

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero state più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio aveva deciso di dismettere la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non era più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.
Nel 2021, a seguito della decisione del Comune di Montorio al Vomano di non dismettere le quote, le imposte anticipate sono state riallineate.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.439	373.508
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.439	373.508

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.
Le immobilizzazioni materiali esistenti nel patrimonio della società alla data del 31/12/2019, sono state rivalutate in base alla Legge n. 126/2020.
In particolare, i beni sono stati oggetto di rivalutazione del solo costo storico del bene, determinando un importo della rivalutazione pari ad Euro 32.985,00 determinando come effetto sul patrimonio netto un rafforzamento del medesimo con stanziamento di una inerente riserva.
La rivalutazione ha riguardato i seguenti cespiti: gli impianti generici; i macchinari; le attrezzature industriali e commerciali; gli arredi.
La rivalutazione è stata attuata incrementando il costo storico delle immobilizzazioni senza apportare alcuna variazione al relativo fondo di ammortamento. Sull'importo della rivalutazione è stata applicata l'imposta sostitutiva del 3% al fine di ottenere il riconoscimento fiscale dei maggiori valori ai sensi del comma 4 art.110 DL 104/2020. Non è stata invece applicata l'imposta sostitutiva del 10% attesa la circostanza che le menzionate riserve non devono essere distribuite.
La somma dell'imposta sostitutiva è stata portata a riduzione della riserva.
L'Amministratore Unico ritiene che i valori imputati non eccedano i valori recuperabili delle immobilizzazioni.
Si precisa infine che gli ammortamenti non sono stati calcolati in applicazione del dispoto dell'articolo 60 co.7 bis, 7-quinquies del DL 104/2020.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi (in caso contrario, occorre specificare l'importo capitalizzato nell'anno, oltre a quello complessivo capitalizzato nel valore delle immobilizzazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.228	8.392	67.450	90.070
Rivalutazioni	3.485	3.500	26.000	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.418
Valore di bilancio	7.915	3.717	35.009	46.641
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.825	-	-	1.825

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	1.825	-	-	1.825
Valore di fine esercizio				
Costo	14.228	8.392	67.450	91.895
Rivalutazioni	3.485	3.500	26.000	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	3.717	35.009	48.466

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing sono state sospese da parte della FARMALEASE.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	93.225	(31.196)	62.029
Totale rimanenze	93.225	(31.196)	62.029

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	25.569	1.556	27.125	27.125
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	706	706	706
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	59.201	62.096	121.297	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.800	(7.444)	356	356
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	92.570	56.914	149.484	28.187

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	24.471	35.954	60.425
Denaro e altri valori in cassa	8.361	(1.782)	6.579
Totale disponibilità liquide	32.832	34.172	67.004

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2021 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2022.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	18.036	338	18.374
Totale ratei e risconti attivi	18.036	338	18.374

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	420.000	-	-		420.000
Riserve di rivalutazione	31.995	17.513	-		49.508
Altre riserve					
Varie altre riserve	2	-	1		1
Totale altre riserve	1	-	1		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(58.731)	-	-		(58.731)
Utile (perdita) dell'esercizio	17.513	-	17.513	35.728	35.728
Totale patrimonio netto	410.778	17.513	17.514	35.728	446.505

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 13,66 % rispetto all'anno precedente passando da euro 361.268 ad euro 410.776 anche grazie dell'utile maturato nell'esercizio in corso.
Inoltre, come già evidenziato in altra sezione della nota integrativa, la società ha proceduto alla rivalutazione dei beni presenti nel bilancio al 31/12/2019.
La riserva di rivalutazione che ne è conseguita è pari ad Euro 31.995,45 ed è stata così calcolata:
Maggiore Valore Beni Strumentali Euro 32.985,00
Imposta Sostitutiva 3% Euro 989,55
Riserva di Rivalutazione iscritta Euro 31.995,45.
L'imposta sostitutiva 3% art.110 comma 4 DL 104/2020 è stata liquidata al fine di ottenere il riconoscimento anche ai fini fiscali dei maggiori valori rivalutati. Tale riconoscimento fiscale si tradurrà in benefici consistenti nella deducibilità ai fini IRES e IRAP degli ammortamenti e sulla deducibilità di eventuali minusvalenze.
La riserva, per scelta dell'amministratore, non è stata al momento affrancata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	49.302
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.801

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Totale variazioni	6.801
Valore di fine esercizio	56.103

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	23.789	23.789	23.789
Debiti verso altri finanziatori	88.336	7.330	95.666	95.666
Debiti verso fornitori	36.743	2.037	38.780	38.780
Debiti tributari	22.942	10.724	33.666	33.666
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.796	(11.731)	5.065	5.065
Altri debiti	25.881	(18.709)	7.172	7.172
Totale debiti	190.699	13.440	204.137	204.138

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	23.789	23.789
Debiti verso altri finanziatori	95.666	95.666
Debiti verso fornitori	38.780	38.780
Debiti tributari	33.666	33.666
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.065	5.065
Altri debiti	7.172	7.172
Debiti	204.138	204.137

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	720	720
Totale ratei e risconti passivi	0	720	720

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	494.057
ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	19.774
Totale	513.831

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
MONTORIO AL VOMANO	513.831
Totale	513.831

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 0,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	- 29.214,24
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	- 29.214,24

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.
Per maggiore specifica si rimanda alla prima parte della nota integrativa.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	2.339			5.385		

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
di esercizi precedenti	197.315			191.439		
Totale perdite fiscali	199.654			196.824		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	199.654	24,00%	47.917	196.824	24,00%	47.238

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.): Emergenza epidemiologica Covid-19
L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.
Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività di Farmacia, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.
La società ha potuto fruire delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale: differimento di versamenti fiscali, contributi.
Sulla base delle evidenze attualmente disponibili ed alla luce degli scenari evolutivi prevedibili, si ritiene opportuno esporre gli effetti che tale situazione sta avendo e avrà sull'andamento societario.

Si segnala che, dall'osservazione dei dati relativi ai primi mesi dell'esercizio in corso, emerge una significativa riduzione del fatturato seguita da una modifica delle modalità di vendita a seguito della necessità del distanziamento sociale.
Si osserva come le iniziative intraprese e volte al contenimento della diffusione del virus influenzano la normale operatività. In particolare, si ritiene che la necessaria riorganizzazione del comparto di vendita abbia comportato una rilevante riduzione della capacità della stessa di far fronte agli ordinativi, con conseguente aggravio per i costi aziendali e correlata riduzione della marginalità relativa.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano.
Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano ha pubblicato sull'Albo Pretorio il bilancio consuntivo 2021.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si dichiara l'esistenza di aiuti oggetto dell'obbligo di pubblicazione nel Registro Nazionale aiuti di Stato.
Si invita a consultare tale Registro per dettagli al riguardo.
Nel 2021, sul registro, risultano evidenziati i seguenti aiuti:
-DECRETO-LEGGE 8 aprile 2020, n. 23 Misure urgenti in materia di accesso al credito e di adempimenti fiscali per le imprese, di poteri speciali nei settori strategici, nonche' interventi in materia di salute e lavoro, di proroga di termini amministrativi e processuali. (20G00043) (GU Serie Generale n.94 del 08-04-2020). COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N). Importo Aiuto Euro 30.000;
-Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (art. 27 D.L. 104/2020). Importo Aiuto Euro 2.023,62.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2021.
In relazione all'utile di esercizio, considerato che si è prodotto dalla sospensione degli ammortamenti, si propone di rinviarlo all'esercizio successivo e destinarlo alla riserva in conto capitale stanziata in bilancio.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.
Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2021 e la proposta di destinazione dell'utile di esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 31 Maggio 2022 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860 /1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 – Partita iva 01690480676
FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO TE
Numero R.E.A. 144764
Registro Imprese di TERAMO n. 01690480676
Capitale Sociale € 420.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA

Addi 29.12.2022, alle ore 15.30, presso il Palazzo Comunale del Comune di Montorio al Vomano, si è riunita in prima convocazione, l'assemblea ordinaria dei soci della società FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Presentazione del bilancio al 31.12.2021 – Determinazioni in merito alla destinazione del risultato di esercizio – Approvazione della relazione sul Governo Societario;
2. Nomina Revisore Unico;
3. varie ed eventuali.

Alle ore 15,30, constatata la regolarità della convocazione e la presenza dei soci signori:
- Francesco Ciarrocchi, Assessore al Bilancio ed alle Partecipate del Comune di Montorio al Vomano, in rappresentanza del menzionato Comune che rappresenta il 51% del Capitale Sociale;
- Di Matteo Marisa, Amministratore Unico e socio che rappresenta il 49% del Capitale Sociale.

Sono altresì presenti:
- il Sig. Mirco Tomassetti nella qualità di Consigliere Comunale del Comune di Montorio al Vomano;
- il Dott. Ivan Di Cesare nella qualità di consulente della società.

E' assente giustificato il Revisore della Società Dott.ssa Floriana D'Ugo.
Assume la Presidenza a norma di Statuto la Dott.ssa Di Matteo Marisa che inviata a fungere da Segretario verbalizzante il Dott. Ivan Di Cesare che, con il consenso degli altri presenti, accetta.
Prende la parola il Dott. Ciarrocchi il quale consegna all'amministratore un elaborato riassuntivo di quesiti al bilancio di esercizio al 31/12/2021. Tale elaborato, che è strutturato in punti, viene discusso in via preliminare al bilancio.
Punto 1. Compensi Amministratore Unico, Revisore dei Conti, Commercialista e Consulente del Lavoro.
Prende la parola il Dott. Di Cesare il quale precisa, in via preliminare, che per mera svista dell'impiegata che ha trasmesso i dati di bilancio, non è stata inviata la situazione economico-patrimoniale al 31/12/2021, dalla quale tanti dei quesiti richiesti avrebbero trovato facile riscontro. Il Dott. Di Cesare si scusa dell'accaduto.
In relazione all'Amministratore Unico il Dott. Di Cesare precisa che lo stesso non ha compenso per tale funzione. A norma dell'art.7 del vigente Statuto "il socio, direttamente in caso di persona fisica, ovvero tramite nomina di un Direttore Tecnico, in caso di società deve prestare la propria attività lavorativa ad un compenso determinato sulla base del contratto collettivo di categoria, tenendo in considerazione la remunerazione spettante livello primo-super". Alla data odierna il compenso annuale lordo per tale attività è di Euro 46.146,38. Il Revisore Unico ha un compenso annuo di Euro 3.000,00. La consulenza tributaria e fiscale, nel 2021, ha avuto un costo annuo di Euro 5.289,00, la consulenza del lavoro un costo annuo di Euro 2.054,00.
Punto 2. Consulenze. Oltre alle consulenze sopra indicate la Farmacia sostiene, annualmente, una attività di consulenza da parte della società Rames Snc per l'attività gestionale relativa alle distinte ASL e per la gestione amministrativa della Farmacia per Euro 3.569,00 annuali. Infine la società

sostiene oneri professionali legati alla sicurezza del lavoro dalla società Pegaso Sicurezza e Medicina per Euro 400,00 annuali.
Punto 3. Utile inferiore alla media.
Il Dott. Di Cesare precisa che la Farmacia Comunale, rispetto ad altre farmacie di identiche dimensioni, ha costi più elevati in relazione al personale impiegato. Solitamente il titolare di farmacia è titolare di reddito d'impresa e, pertanto, il relativo costo non incide sul conto economico. Inoltre, la piccola dimensione della farmacia, e la condizioni di farmacia comunale nella veste di srl, non permette di ammortizzare costi che, nel caso di ditta individuale, non sarebbero presenti (es. Diritti CCIAA, Tassa vidimazione libri sociali, revisore unico, deposito bilancio).
Punto 4. Dipendenti.
La società ha una dotazione fissa di due dipendenti a cui vanno aggiunti dipendenti a carattere di sostituzione in occasioni legate a malattie ovvero assenze prolungate. La Dott.ssa Di Matteo ha il livello "Livello 1-s". La Dott.ssa Di Domenico livello "Farmacista livello 4. Nel corso del 2021 vi è stato un impiego di tre dipendenti a causa della lunga assenza della Dott.ssa Di Matteo per motivi di salute.
Punto 5. Locali dove è svolta l'attività.
I locali dove è svolta l'attività sono in locazione ad un costo annuo di Euro 10.772,00.
Punto 6. Mancata compensazione perdite pregresse e mancata distribuzione dell'utile.
In bilancio sono presenti perdite pregresse per Euro 58.730,51. Nel patrimonio Netto è presente una riserva indisponibile per un totale di Euro 49.508,00, composta da riserva di rivalutazione per Euro 31.995,45 e da una riserva indisponibile derivante dall'utile 2020 maturato a seguito della sospensione degli ammortamenti. Per condivisa scelta dei soci in sede di approvazione del bilancio al 31/12/2020, la riserva di rivalutazione non è stata utilizzata per la distribuzione ai soci (non è pertanto stata rilevata e versata l'imposta sostitutiva del 10%) e per la copertura delle perdite, nella speranza di utili negli anni a seguire che potrebbero essere soggetti a distribuzione ai soci. Infatti, se la riserva viene utilizzata a copertura delle perdite, la legge vieta di distribuire gli utili fino a che la riserva non sia reintegrata o ridotta in misura corrispondente.
La riserva generata dalla sospensione degli ammortamenti, ha invece un vincolo di indisponibilità che impone sia l'indistribuibilità della riserva ai soci e sia il divieto di utilizzo per qualunque altro scopo, quali ad esempio la copertura perdite o l'aumento gratuito del capitale sociale.
Tale considerazione vale anche per l'utile maturato nel 2021 che, derivando anche esso dalla sospensione degli ammortamenti, deve essere destinato, quanto ad Euro 4.538,00 ad integrazione della riserva indisponibile non accantonata nel 2020, quanto ad Euro 22.051,00 a riserva indisponibile per riduzione ammortamenti effettuata nel 2021 e solo per Euro 9.139,69 a copertura delle perdite degli esercizi precedenti.
Punto 7. Rivalutazione Immobilizzazioni materiali.
La rivalutazione effettuata nel 2020 ha riguardato macchinari, arredi ed attrezzature, completamente ammortizzate con un costo storico di Euro 70.692,63 che, a giudizio dell'amministratore unico, supportato da un parere di tecnico abilitato, avevano ancora una funzionalità pluriennale che ne giustificava la rivalutazione effettuata. Tra i beni rivalutati l'importo più rilevante (Euro 20.000,00), riguarda gli arredi, le stigliature e le scaffalature della farmacia.
Punto 8. Debiti.
In bilancio sono presenti debiti per Euro 204.137. Gli stessi afferiscono a:

- debiti verso istituti bancari a breve per Euro 23.788,86;
- Finanziamenti Bancari per Euro 95.665,58;
- Fornitori Euro 44.084,01;
- Debiti vs Erario ed Enti Previdenziali Euro 39.316,41;
- Altri Euro 1.278,14.

Punto 9. Costi per Servizi ed Oneri Diversi di gestione.
Tra i costi per servizi le voci più rilevanti sono:

- Energia Elettrica per Euro 2.380,40;
- Manutenzioni e riparazioni Euro 1.205,00;

- Servizi di Pulizia Euro 1.492,00;
- Compensi Revisore Euro 3.000,00;
- Spese telefoniche Euro 2.043,09
- Tenuta paghe, contabilità ed altri servizi Euro 9.124,00;
- Altri servizi deducibili Euro 8.549,79 (servizi della RAMES, trasporti, sicurezza, ecc.).

Tra gli oneri diversi di gestione le voci più rilevanti sono:

- Imposte e tasse deducibili Euro 2.468,78;
- Spese per servizi bancari Euro 5.273,89.

Punto 10. Piano Industriale.
Su tale punto la società è aperta ad una discussione condividendo con l'amministrazione strategie e progetti per il futuro della farmacia.
Punto 11. Dismissione quote. Prorogatio Revisore. Mancata approvazione nei termini dei bilanci esercizi precedenti.
Su tale punto si precisa che si è trattato di scelte dell'amministrazione comunale nei vari anni sulle quali la governance poco ha potuto incidere.
Punto 12. Attività del Revisore.
Su tale punto si rinvia alle verifiche fatte ed ai contenuti dei verbali che sono stati a suo tempo condivisi con l'amministrazione.
Si passa quindi al primo punto all'ordine del giorno ed il Dott. Di Cesare illustra il bilancio al 31/12/2021 che presenta un utile di Euro 36.728,61.
Il Dott. Di Cesare legge, inoltre, la relazione predisposta dal Revisore che è assente per motivi di salute.
Prende la parola l'Amministratore Unico che presenta la seguente proposta di destinazione dell'utile conseguito:

- Euro 4.538,00 ad integrazione della riserva indisponibile non accantonata nel 2020;
- Euro 22.051 a riserva indisponibile per riduzione ammortamenti effettuata nel 2021;
- Euro 9.139,69 a copertura delle perdite degli esercizi precedenti stanziate in bilancio.

Si da quindi lettura della Relazione sul Governo Societario.
Dopo ampia discussione, sul primo punto all'ordine del giorno, l'assemblea alla unanimità dei voti

DELIBERA

– di approvare il bilancio di esercizio al 31/12/2021;
- di accantonare l'utile di esercizio conseguito quanto Euro 4.538,00 ad integrazione della riserva indisponibile non accantonata nel 2020, quanto ad Euro 22.051,00 a riserva indisponibile per riduzione ammortamenti effettuata nel 2021, quanto ad Euro 9.139,69 a copertura delle perdite degli esercizi precedenti stanziate in bilancio.
– di approvare la Relazione sul Governo Societario redatta ai sensi dell'art.6, comma 4, T.U.S.P. n.175/2016.

Si passa quindi al secondo punto all'ordine del giorno e prende la parola il Dott. Ciarrocchi il quale fa presente che, con avviso pubblico Determina Reg. Gen n. 819 del 10/11/2022 è stato approvato l'avviso pubblico denominato "AVVISO PUBBLICO PER LA NOMINA DEL REVISORE UNICO DELLA SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA "FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L."" e il relativo modello di domanda.
Continua il Dott. Ciarrocchi ricordando che a norma dell'articolo 21 comma 2 del vigente statuto sociale "Il Revisore viene nominato direttamente dal Comune di Montorio al Vomano, il quale lo sceglie fra gli iscritti nel Registro istituito presso la Ragioneria Generale dello Stato - Ministero dell'Economia e Finanze (MEF)".
Precisa infine il Dott. Ciarrocchi che, seppure la nomina debba essere effettuata direttamente dal Comune di Montorio al Vomano, è opportuno che la stessa sia ratificata dall'assemblea dei soci per necessaria condivisione.
Sul punto informa quindi i presenti che, dopo attenta valutazione delle istanze pervenute, è stato scelto il Dott. Leonardo Giacomozzi (C.F. GCMLRD81S29H501C) il cui CV viene consegnato ai presenti.

In relazione al compenso il Dott. Ciarrocchi, preso atto che lo stesso è stato determinato in Euro 3.000,00 dalla data di costituzione della società, chiede che lo stesso sia adeguato al costo della vita in Euro 4.000,00.
Sul secondo punto all'ordine del giorno, l'assemblea alla unanimità dei voti

DELIBERA

- di prendere atto della nomina da parte del Comune di Montorio al Vomano del Revisore Unico nella persona del Dott. Leonardo Giacomozzi;
- di prevedere per il Dott. Giacomozzi un compenso annuo di Euro 4.000,00 oltre oneri previdenziali ed iva ed oltre al rimborso delle spese di viaggio sostenute in ragione dell'incarico.

Si passa quindi alle varie ed eventuali ed il Dott. Ciarrocchi chiede che venga preparata una bozza di convenzione tra la farmacia ed i dipendenti dell'amministrazione comunale ed una bozza di convenzione tra la farmacia ed i dipendenti dell'ENEL.
Sempre il Dott. Ciarrocchi chiede che venga proposta quanto prima una bozza di modifica dello statuto della farmacia comunale da proporre alla approvazione del Consiglio Comunale.
Su entrambi i punti il Dott. Di Cesare comunica che provvederà quanto prima.
Non essendovi altro a deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, la seduta è tolta previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il segretario Il presidente

SOCIETÀ FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL
Sede legale: Frazione Leognano – 64046 Montorio al Vomano (TE)
Capitale sociale Euro 420.000, i .v.
Reg. imprese di Teramo REA n. TE – 144764

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della **SOCIETÀ FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL**

Premessa

Il revisore Unico è stato nominato con atto del 23 Marzo 2016. L'incarico è scaduto con la approvazione del bilancio al 31/12/2018.

La scrivente Revisore Unico sta quindi operando in regime di prorogatio stati le previsioni del codice civile in materia.

Il Revisore unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c. [dall'art. 2477 c.c.].

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato

economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli Amministratori e del sindaco unico per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il sindaco unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi

probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

La società non è tenuta alla redazione della relazione sulla gestione.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

Gli amministratori della società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl sono tenuti alla approvazione della relazione sul governo societario redatta ai sensi dell'art. art.6, comma 4, T.U. Società partecipate – D.Lgs. 19 Agosto 2016, n.175. Tale documento è parte integrante del fascicolo di bilancio. Se ne raccomanda la pubblicazione sul sito internet della società ed il suo deposito al Registro delle Imprese.

Con riferimento ai citati documenti, non ho nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci e mi sono incontrato con gli amministratori e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'organo amministrativo anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2022 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza ed ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di

quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunzie dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal sindaco unico pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 e successive integrazioni, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Quanto alla rivalutazione dei beni effettuata ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 11, comma 3, della L. 21 novembre 2000, n. 342, richiamato dall'art. 110, commi 1-7 della L. 13 ottobre 2020, n.126 di conversione con modificazioni del D.L. 14 agosto 2020 n.104, attesto che la stessa non eccede il valore effettivamente attribuibile ai beni medesimi come determinato ai sensi dell'art. 11, comma 2, della stessa L. 21 novembre 2000, n. 342

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, invito i soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli Amministratori.

Il sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

Il sindaco unico, inoltre, da parere positivo alla approvazione da parte degli amministratori e dei soci della Relazione sul Governo Societario e della Relazione Previsionale comprensiva dei documenti in essa previsti.

Nel ribadire la correttezza del presente bilancio e nel ribadire che non si rilevano motivi ostativi all'approvazione si resta a disposizione per eventuali chiarimenti in merito.

Teramo, lì 10/06/2022

Il Revisore Unico

Dott.ssa Floriana D'Ugo

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura del GRAN SASSO D'ITALIA

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 01/07/2025

INFORMAZIONI SOCIETARIE

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

4P05XH

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	MONTORIO AL VOMANO (TE) BIVIO LEOGNANO SNC CAP 64046
Domicilio digitale/PEC	farmaciamontoriosrl@teramo.pecfarmacisti.it
Numero REA	TE - 144764
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	01690480676
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2022
FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 000000144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	373.508	373.508
II - Immobilizzazioni materiali	48.866	48.466
Totale immobilizzazioni (B)	422.374	421.974
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	103.523	62.029
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.234	28.187
imposte anticipate	116.234	121.297
Totale crediti	144.468	149.484
IV - Disponibilità liquide	49.956	67.004
Totale attivo circolante (C)	297.947	278.517
D) Ratei e risconti	15.681	18.374
Totale attivo	736.002	718.865
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
III - Riserve di rivalutazione	49.508	49.508
VI - Altre riserve	26.588	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(49.591)	(58.731)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(2.399)	35.728
Totale patrimonio netto	444.106	446.505
B) Fondi per rischi e oneri	0	11.400
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	65.850	56.103
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.159	117.416
esigibili oltre l'esercizio successivo	54.762	86.721
Totale debiti	222.921	204.137
E) Ratei e risconti	3.125	720
Totale passivo	736.002	718.865

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	482.751	513.831
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.958	3.781
altri	2.822	26
Totale altri ricavi e proventi	4.780	3.807
Totale valore della produzione	487.531	517.638
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	361.572	329.793
7) per servizi	38.697	39.419
8) per godimento di beni di terzi	16.407	11.215
9) per il personale		
a) salari e stipendi	79.459	86.505
b) oneri sociali	17.525	19.125
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.698	7.577
c) trattamento di fine rapporto	10.698	7.577
Totale costi per il personale	107.682	113.207
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(41.494)	31.196
14) oneri diversi di gestione	9.174	10.260
Totale costi della produzione	492.038	535.090
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(4.507)	(17.452)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	3
Totale proventi diversi dai precedenti	5	3
Totale altri proventi finanziari	5	3
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.234	3.552
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.234	3.552
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.229)	(3.549)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(8.736)	(21.001)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(6.337)	(56.729)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(6.337)	(56.729)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.399)	35.728

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
-Stato patrimoniale;
-Conto economico;
-Nota integrativa.
Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.
Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c. c.:
-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione delle immobilizzazioni che sono state rivalutate sulla base dell'art.110 del DL 126/2020 e delle quali si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.
Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato
L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.
Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:
Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.
Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio

nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.
Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021 e per l'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104 /2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici.
La sospensione deriva dalla necessità di attutire le conseguenze negative del conflitto in Ucraina legate, soprattutto, all'incremento delle spese energetiche e delle spese per i trasporti.
A seguito della sospensione non sono stati operati ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali per Euro 20.747,35.
Poichè in caso di esercizio dell'opzione di non imputazione dell'ammortamento a conto economico è richiesta l'iscrizione di una riserva indisponibile di utili per un ammontare pari all'ammontare degli ammortamenti non effettuati (art. 60, comma 7-ter), considerato che il presente bilancio presenta una perdita di esercizio e non vi è la presenza di altre riserve di utili o patrimoniali disponibili, e pertanto si è impossibilitati ad alimentare la riserva indisponibile prevista dal comma 7-ter, la riserva sarà alimentata accantonando gli utili degli esercizi successivi.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa alcuni beni materiali sono stati rivalutati sulla base di quanto previsto dall'articolo 110 della Legge 126/2020. Il saldo di rivalutazione è stato accantonato in apposita riserva di capitale indisponibile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%
Impianti, macchinario da 10% a 20%
Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%
Altri beni:
Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021 e per l'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104 /2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici.
La sospensione deriva dalla necessità di attutire le conseguenze negative del conflitto in Ucraina legate, soprattutto, all'incremento delle spese energetiche e delle spese per i trasporti.
A seguito della sospensione non sono stati operati ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali per Euro 12.237,66.
Poichè in caso di esercizio dell'opzione di non imputazione dell'ammortamento a conto economico è richiesta l'iscrizione di una riserva indisponibile di utili per un ammontare pari all'ammontare degli ammortamenti non effettuati (art. 60, comma 7-ter), considerato che il presente bilancio presenta una perdita di esercizio e non vi è la presenza di altre riserve di utili o patrimoniali disponibili, e pertanto si è impossibilitati ad alimentare la riserva indisponibile prevista dal comma 7-ter, la riserva sarà alimentata accantonando gli utili degli esercizi successivi.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

E' presente in bilancio il fondo per imposte differite calcolato sulla base della normativa vigente..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.
Si precisa che nell'esercizio 2017 erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo avrebbe dovuto dismettere la partecipazione ed aveva già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che non vi era più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate erano stati stornati per Euro 54.628,51.
Nel corso del 2019 sono state invece allocate imposte anticipate afferenti gli interessi passivi riportabili relativi agli esercizi precedenti per Euro 11.965,00.
Nel corso del 2021, a seguito dell'intendimento del Comune di Montorio al Vomano di non cedere le quote, sono state reiscritte imposte anticipate per Euro 54.628,51 (precedentemente stornate), oltre alle imputazioni non effettuate per le annualità 2018-2019-2020 e 2021.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	568.682	91.895	660.577
Rivalutazioni	-	32.985	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	48.466	421.974
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	400	400
Totale variazioni	-	400	400
Valore di fine esercizio			
Costo	568.682	92.295	660.977
Rivalutazioni	-	32.985	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	48.866	422.374

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.
Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.
Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero stati più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.
Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio aveva deciso di dismettere la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non era più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.
Nel 2021, a seguito della decisione del Comune di Montorio al Vomano di non dismettere le quote, le imposte anticipate sono state riallineate.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.439	373.508
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.439	373.508

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.
Le immobilizzazioni materiali esistenti nel patrimonio della società alla data del 31/12/2019, sono state rivalutate in base alla Legge n. 126/2020.
In particolare, i beni sono stati oggetto di rivalutazione del solo costo storico del bene, determinando un importo della rivalutazione pari ad Euro 32.985,00 determinando come effetto sul patrimonio netto un rafforzamento del medesimo con stanziamento di una inerente riserva.
La rivalutazione ha riguardato i seguenti cespiti: gli impianti generici; i macchinari; le attrezzature industriali e commerciali; gli arredi.
La rivalutazione è stata attuata incrementando il costo storico delle immobilizzazioni senza apportare alcuna variazione al relativo fondo di ammortamento. Sull'importo della rivalutazione è stata applicata l'imposta sostitutiva del 3% al fine di ottenere il riconoscimento fiscale dei maggiori valori ai sensi del comma 4 art.110 DL 104/2020. Non è stata invece applicata l'imposta sostitutiva del 10% attesa la circostanza che le menzionate riserve non devono essere distribuite.
La somma dell'imposta sostitutiva è stata portata a riduzione della riserva.
L'Amministratore Unico ritiene che i valori imputati non eccedano i valori recuperabili delle immobilizzazioni.
Si precisa infine che gli ammortamenti non sono stati calcolati in applicazione del disposto dell'articolo 60 co.7 bis, 7-quinquies del DL 104/2020 e dell'articolo 5-bis del DL 4/2022.
Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi (in caso contrario, occorre specificare l'importo capitalizzato nell'anno, oltre a quello complessivo capitalizzato nel valore delle immobilizzazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	16.053	8.392	67.450	91.895
Rivalutazioni	3.485	3.500	26.000	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	3.717	35.009	48.466
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	400	400

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	-	-	400	400
Valore di fine esercizio				
Costo	16.053	8.392	67.850	92.295
Rivalutazioni	3.485	3.500	26.000	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	3.717	35.409	48.866

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing erano state sospese da parte della FARMALEASE, sono reiniziate nel 2022. Si tratta dell'acquisto di un distributore automatico dell'importo di Euro 16.000. Il contratto è stato stipulato il 19/10/2015 per la durata di 60 mensilità.
Numero contratto: 2015/0027001

Attivo circolante

Rimanenze

Il valore delle rimanenze rappresenta le esistenze in magazzino al 31/12/2022.
La variazione rispetto al precedente esercizio deriva dalla necessità di portare la disponibilità dei farmaci e parafarmaci a valori in media con gli esercizi precedenti al 2021 anno nel quale, nel corso dei mesi di novembre e dicembre, a causa di problematiche logistiche esterne, la consistenza era notevolmente diminuita causando disservizi all'utenza prontamente risolti già dal mese di gennaio 2022.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	62.029	41.494	103.523
Totale rimanenze	62.029	41.494	103.523

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.125	(1.745)	25.380	25.380
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	706	427	1.133	1.133
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	121.297	(5.063)	116.234	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	356	1.365	1.721	1.721
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	149.484	(5.016)	144.468	28.234

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	25.380	25.380
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.133	1.133
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	116.234	116.234
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.721	1.721
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	144.468	144.468

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	60.425	(15.072)	45.353
Denaro e altri valori in cassa	6.579	(1.976)	4.603
Totale disponibilità liquide	67.004	(17.048)	49.956

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2022 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2023.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	18.374	(2.693)	15.681
Totale ratei e risconti attivi	18.374	(2.693)	15.681

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	420.000	-	-		420.000
Riserve di rivalutazione	49.508	-	-		49.508
Altre riserve					
Varie altre riserve	(2)	26.588	-		26.588
Totale altre riserve	0	26.588	-		26.588
Utili (perdite) portati a nuovo	(58.731)	-	(9.140)		(49.591)
Utile (perdita) dell'esercizio	35.728	-	35.728	(2.399)	(2.399)
Totale patrimonio netto	446.505	26.588	26.588	(2.399)	444.106

La società ha proceduto alla rivalutazione dei beni presenti nel bilancio al 31/12/2019.
La riserva di rivalutazione che ne è conseguita è pari ad Euro 31.995,45 ed è stata così calcolata:
Maggiore Valore Beni Strumentali Euro 32.985,00
Imposta Sostitutiva 3% Euro 989,55
Riserva di Rivalutazione iscritta Euro 31.995,45.
L'imposta sostitutiva 3% art.110 comma 4 DL 104/2020 è stata liquidata al fine di ottenere il riconoscimento anche ai fini fiscali dei maggiori valori rivalutati. Tale riconoscimento fiscale si tradurrà in benefici consistenti nella deducibilità ai fini IRES e IRAP degli ammortamenti e sulla deducibilità di eventuali minusvalenze.
La riserva, per scelta dell'amministratore, non è stata al momento affrancata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000
Riserve di rivalutazione	49.508	DA RIVALUTAZIONE	A, B	49.508
Altre riserve				
Varie altre riserve	26.588	DA SOSPENSIONE AMMORT	A, B	26.588
Totale altre riserve	26.588			26.588
Utili portati a nuovo	(49.591)			-
Totale	446.505			496.096
Quota non distribuibile				496.096

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	11.400	11.400
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	11.400	11.400
Totale variazioni	(11.400)	(11.400)
Valore di fine esercizio	-	0

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	56.103
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.746
Totale variazioni	9.746
Valore di fine esercizio	65.850

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

In sede di redazione del bilancio di esercizio al 31/12/2022 si è proceduto a riclassificare i debiti verso gli istituti bancari per finanziamenti suddividendoli tra debiti scandenti entro l'esercizio successivo e debiti scadenti oltre l'esercizio successivo. Ai fini espositivi si è quindi proceduto a modificare anche gli schemi per l'esercizio 2021.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	110.510	(23.789)	86.721	31.959	54.762
Debiti verso fornitori	38.780	62.139	100.919	100.919	-
Debiti tributari	33.666	(11.381)	22.285	22.285	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.065	(1.282)	3.783	3.783	-
Altri debiti	7.172	2.041	9.213	9.213	-
Totale debiti	204.137	27.728	222.921	168.159	54.762

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	86.721	86.721
Debiti verso fornitori	100.919	100.919
Debiti tributari	22.285	22.285

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.783	3.783
Altri debiti	9.213	9.213
Debiti	222.921	222.921

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	720	2.405	3.125
Totale ratei e risconti passivi	720	2.405	3.125

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
VENDITA FARMACI	458.285
ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	24.466
Totale	482.751

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
MONTORIO AL VOMANO	482.751
Totale	482.751

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	5
Totale	5

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	263
Altri	3.971
Totale	4.234

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Voce di ricavo	Importo	Natura
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE	2.140	STRAORDINARIA RETTIFICHE
Totale	2.140	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.
La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 0,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	- 5.062,68
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	+11.400,00
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	+ 6.337,32

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.
Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.
Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.
Per maggiore specifica si rimanda alla prima parte della nota integrativa.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali			
dell'esercizio	2.339		
di esercizi precedenti	206.658		
Totale perdite fiscali	208.997		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	208.997	24,00%	50.159

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	3.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.
La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.):
Non vi sono eventi da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano.

Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano ha pubblicato sull'Albo Pretorio il bilancio consuntivo 2021 e non ancora il bilancio consuntivo 2022.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
B) Immobilizzazioni	51.519.109	49.686.493
C) Attivo circolante	18.574.375	10.535.691
Totale attivo	70.093.484	60.222.184
A) Patrimonio netto		
Riserve	16.475.371	16.227.328
Utile (perdita) dell'esercizio	439.411	-
Totale patrimonio netto	16.914.782	16.227.328
B) Fondi per rischi e oneri	126.537	102.221
D) Debiti	27.219.142	20.607.457
E) Ratei e risconti passivi	25.833.432	23.285.178
Totale passivo	70.093.893	60.222.184

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione	14.812.683	13.179.796
B) Costi della produzione	14.111.644	12.402.015
C) Proventi e oneri finanziari	(168.657)	(229.118)
Imposte sul reddito dell'esercizio	92.971	88.880
Utile (perdita) dell'esercizio	439.411	459.783

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si dichiara l'esistenza di aiuti oggetto dell'obbligo di pubblicazione nel Registro Nazionale aiuti di Stato.
Si invita a consultare tale Registro per dettagli al riguardo.
Nel 2022, sul registro, risultano evidenziati i seguenti aiuti:
-Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (art. 27 D.L. 104/2020) Importo Aiuto Euro 2.023,62;
-Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (art. 27 D.L. 104/2020). Importo Aiuto Euro 7.488,11.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2022.
In relazione alla perdita di esercizio sofferta si propone di rinviarla all'esercizio successivo.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.
Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.
Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2022 e la proposta di destinazione del risultato di esercizio sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Montorio al Vomano, 26 Giugno 2023 L'AMMINISTRATORE UNICO

(Di Matteo Marisa)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860 /1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 – Partita iva 01690480676
FRAZIONE LEOGNANO - 64046 MONTORIO AL VOMANO TE
Numero R.E.A. 144764
Registro Imprese di TERAMO n. 01690480676
Capitale Sociale € 420.000,00 i.v.

VERBALE DI ASSEMBLEA

Addi 28.07.2023, presso il Palazzo Comunale del Comune di Montorio al Vomano, si è riunita in prima convocazione, l'assemblea ordinaria dei soci della società FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:
1.Presentazione del bilancio al 31.12.2022, lettura della relazione dell'amministratore unico e della relazione dell'organo di controllo contabile
2.Approvazione del bilancio al 31.12.2022; deliberazioni in merito alla destinazione del risultato di esercizio;
3.Approvazione della Relazione sul Governo Societario al 31.12.2022;
4.Varie ed eventuali.

Alle ore 11,00, constatata la regolarità della convocazione e la presenza dei signori soci:
-il Dott.Francesco Ciarrocchi, Assessore al Bilancio ed alle Partecipate del Comune di Montorio al Vomano, in rappresentanza del menzionato Comune che rappresenta il 51% del Capitale Sociale;
-la Dott.ssa Di Matteo Marisa, Amministratore Unico e socio che rappresenta il 49% del Capitale Sociale.
Sono altresì presenti:
-il Dott. Leonardo Giacomozzi, nella qualità di Revisore Indipendente ai sensi dell'art.14 DLGS 39/2010;
-la Dott.ssa Mariangela Cortellini nella qualità di Vice Sindaco del Comune di Montorio al Vomano;
-il Dott. Ivan Di Cesare nella qualità di consulente della società.

L'amministratore unico dichiara validamente costituita l'assemblea a norma di legge ed abilitata a deliberare su quanto posto all'ordine del giorno, ne assume la presidenza a norma di statuto ed invita a fungere da segretario verbalizzante il Dott. Ivan Di Cesare che, con il consenso degli altri presenti, accetta.
Sul primo punto all'ordine del giorno il presidente sottopone all'assemblea il bilancio consuntivo al 31.12.2022 che si chiude con un perdita di esercizio di € 2.399,30.
Il Presidente rammenta ai presenti che in data 26/06/2023 ha predisposto una determinazione dell'Amministratore Unico e che la stessa è stata inviata al socio Comune di Montorio al Vomano ed al Revisore. Il Presidente invita i presenti a prendere atto del documento.
Prende la parola il Dott. Giacomozzi il quale da lettura della Relazione sulla revisione contabile al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022 precisando che il giudizio "non è espresso con rilievi".
Prende la parola il Dott. Ciarrocchi il quale esprime perplessità sulla circostanza che il bilancio presenti una perdita di esercizio ed esprime altrettanta perplessità su alcune voci di costo presenti nello stesso. Continua il Dott. Ciarrocchi il quale esprime la volontà di richiedere una verifica contabile tesa al controllo dei costi di esercizio della farmacia anche al fine di individuare spazi per una riduzione, ove possibile, degli stessi ad iniziare dalle spese per la locazione e dalle spese per pasti e soggiorni. Inoltre, il Dott. Ciarrocchi propone di verificare la possibilità di installazione di un impianto fotovoltaico al fine di ridurre il costo per energia elettrica.
Prende la parola il Dott. Di Cesare il quale rappresenta come la struttura dei costi della farmacia sia piuttosto rigida nelle voci più significative quali le merci ed il personale e che, di conseguenza, le leve sulle quali operare per una riduzione dei costi, siano davvero minime se non intervenendo sulle

forniture di merci e sulle condizioni praticate dai principali fornitori. Considerate però le dimensioni della farmacia e la sua davvero minima forza contrattuale rispetto alla realtà del mercato, l'unica possibilità potrebbe essere rappresentata dalla effettuazione di una gara per la fornitura dei farmaci per la durata di almeno sei anni. Tale strada, però, presenta costi iniziali molto alti e tempi di esperimento piuttosto lunghi. Continua il Dott. Di Cesare rappresentando come l'aspetto su cui operare sia principalmente quello dell'incremento dei ricavi. Infatti, data la struttura dei costi della farmacia, il livello di fatturato minimo per raggiungere l'equilibrio è pari ad Euro 550/600 mila euro per anno.
Prende la parola la Dott.ssa Di Matteo la quale precisa di aver fatto notevoli sforzi per fidelizzare i clienti e rammentando come la recente apertura di una farmacia nella frazione di Zampitto di Basciano abbia avuto una notevole incidenza negativa sui ricavi della farmacia come anche effetti negativi l'ha avuta la distribuzione dei DPC per conto delle ASL.
Riprende la parola il Dott. Ciarrocchi il quale esprime la necessità che la governance della farmacia abbia un piglio manageriale teso sia alla riduzione dei costi di esercizio anche tramite la trattativa con i fornitori principali di merci, e sia teso all'incremento dei ricavi anche attraverso convenzioni con i dipendenti comunali ed azioni di sensibilizzazione dell'utenza. Continua il Dott. Ciarrocchi avanzando l'ipotesi della nomina di un amministratore esterno che abbia le caratteristiche manageriali adatte alla realtà della farmacia e possa imprimere una svolta nella gestione della stessa.
Prende la parola la Dott.ssa Cortellini la quale chiede se siano mai state fatte azioni pubblicitarie ravvisandone la necessità al fine di incrementare la clientela.
Sul punto il Dott. Di Cesare rammenta che nel corso degli anni non sono mai state fatte azioni di tale genere. In merito alla nomina di un amministratore esterno esprime invece perplessità in merito al compenso che dovrebbe essere attribuito allo stesso considerato il monte dei costi che sostiene la farmacia.
Sul punto riprende la parola il Dott. Ciarrocchi rappresentando che la nomina potrebbe essere legata ai risultati ottenuti.
Prende la parola la Dott.ssa Di Matteo la quale prende atto delle indicazioni del Vice Sindaco ed, in merito a quanto esposto dal Dott. Ciarrocchi, auspica che la convenzione con i dipendenti, più volte promessa anche in precedenti assemblee dei soci, diventi realtà atteso che sono davvero pochissimi i dipendenti comunali che si servono della farmacia. Continua la Dott.ssa Di Matteo dichiarandosi sin da ora disponibile ad una verifica contabile nelle forme che l'amministrazione ritenesse utile ed opportuna. Termina la Dott.ssa Di Matteo rendendosi disponibile anche a valutare ipotesi di modifica della governance, nel rispetto delle orme statutarie, ed ipotesi di cessione delle quote detenute al Comune di Montorio al Vomano, laddove la stessa amministrazione ritenesse di percorrere tale strada.
Prende la parola il Dott. Di Cesare il quale rappresenta come la modalità per poter consentire all'amministrazione comunale un controllo ed una diversa organizzazione gestionale della farmacia potrebbe essere quella di addivenire alla nomina di un CdA, come peraltro richiesto in più riprese chiesto dal Sindaco Ing. Altitonante, nel quale la Dott.ssa Di Matteo, come previsto dallo statuto vigente e, soprattutto, dal bando a cui ha partecipato in sede di costituzione della società, assuma la carica di Amministratore Delegato, mentre il Presidente e Legale Rappresentante sia indicato dal Comune di Montorio al Vomano come anche il terzo Consigliere sia nominato dal medesimo Ente. In tal modo l'amministrazione comunale potrebbe svolgere un ruolo di controllo più incisivo ma anche l'auspicato ruolo manageriale richiesto. Unico aspetto critico della proposta sarebbe rappresentato dall'importo che potrebbe essere riconosciuto quale compenso al CdA, importo che deve essere commisurato alle capacità economiche e finanziarie della Farmacia.
Sul punto prende la parola il Revisore il quale espone i passaggi necessari per addivenire alla costituzione di un CdA. Continua il Revisore richiamando l'attenzione sulla indispensabilità di una azione di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi. Infatti, il presente bilancio presenta una perdita non elevata solo a seguito della sospensione degli ammortamenti. Circostanza prevista dall'ordinamento giuridico per il 2022 ma che per il 2023 potrebbe essere non prevista. Nell'invitare

quindi l'amministratore unico ad una gestione sempre attenta dal lato dei costi invita entrambi i soci ad adottare le misure necessarie e realisticamente attuabili per l'incremento dei ricavi.
Passati alla trattazione del secondo punto all'ordine del giorno il presidente propone all'assemblea di rinviare la perdita di esercizio sofferta all'esercizio successivo nella speranza di futuri risultati positivi. Inoltre, preso atto che non è stato possibile accantonare quote di utile a riserva indisponibile per l'ammontare degli ammortamenti sospesi, da atto che nei prossimi esercizi si dovrà procedere ad integrare la detta riserva per ulteriori Euro 32.984,95.
Si passa quindi al terzo punto all'ordine del giorno ed il Presidente da lettura della relazione predisposta.
Sul punto interviene il Revisore invitando l'organo amministrativo a monitorare l'indicatore "2" che è sopra la soglia di allarme.
Dopo ampia discussione, sui punti all'ordine del giorno, l'assemblea alla unanimità dei voti

DELIBERA

-di approvare il bilancio di esercizio al 31/12/2022;

-di rinviare la perdita di esercizio sofferta all'esercizio successivo nella speranza di risultati positivi. Inoltre, preso atto che non è stato possibile accantonare quote di utile a riserva indisponibile per l'ammontare degli ammortamenti sospesi, si dà atto che nei prossimi esercizi si dovrà procedere ad integrare la detta riserva per ulteriori Euro 32.984,95;

-di approvare la Relazione sul Governo Societario redatta ai sensi dell'art.6, comma 4, T.U.S.P. n.175/2016 invitando l'amministratore a monitorare l'indicatore 2 e riportarlo nella soglia del 10% entro il corrente esercizio.

Al quarto punto all'ordine del giorno, nessuno avendo chiesto la parola, la seduta è tolta previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il segretario
(Dott. Ivan Di Cesare)

Il presidente
(Dott.ssa Marisa Di Matteo)

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art.31 comma 2 quater e 2 quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società

RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Ai soci della FARMACIA COMUNALE MONTORIO ALVOMANO

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31/12/2022

Giudizio
Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della FARMACIA COMUNALE MONTORIO ALVOMANO costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2022, dal conto economico e dalla nota integrativa.
A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31/12/2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio
Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.
Richiamo l'attenzione sul paragrafo della Nota integrativa che riporta le informazioni pertinenti ad illustrare le motivazioni della sospensione degli ammortamenti consentita attraverso la L. n. 25/2022, di conversione del d.l. n. 4/2022 (cosiddetto "Sostegni-ter"), anche con riguardo al bilancio dell'esercizio 2022.
Il mio giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tali aspetti.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio
Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.
Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del Revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio
I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

È mia la responsabilità di svolgere la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) e di emettere la relazione di revisione.
Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), Ho esercitato il giudizio professionale e Ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- Ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; Ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; Ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- Ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- Ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- Sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- Ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.
- Ho comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari
Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10
La società non è tenuta alla redazione della relazione sulla gestione.

Alba Adriatica, 12/7/2023
Dott. Leonardo Giacomazzi

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	FRAZIONE LEOGNANO 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Codice Fiscale	01690480676
Numero Rea	TE 144764
P.I.	01690480676
Capitale Sociale Euro	420.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Farmacie (47.73.10)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	373.508	373.508
II - Immobilizzazioni materiali	64.105	48.866
Totale immobilizzazioni (B)	437.613	422.374
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	107.238	103.523
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.152	28.234
imposte anticipate	105.313	116.234
Totale crediti	148.465	144.468
IV - Disponibilità liquide	23.346	49.956
Totale attivo circolante (C)	279.049	297.947
D) Ratei e risconti	25.249	15.681
Totale attivo	741.911	736.002
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
III - Riserve di rivalutazione	49.508	49.508
VI - Altre riserve	26.589	26.588
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(51.990)	(49.591)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	9.859	(2.399)
Totale patrimonio netto	453.966	444.106
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	72.110	65.850
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.944	168.159
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.268	54.762
Totale debiti	211.212	222.921
E) Ratei e risconti	4.623	3.125
Totale passivo	741.911	736.002

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	493.455	482.751
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	1.958
altri	887	2.822
Totale altri ricavi e proventi	887	4.780
Totale valore della produzione	494.342	487.531
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	313.300	361.572
7) per servizi	28.355	38.697
8) per godimento di beni di terzi	14.933	16.407
9) per il personale		
a) salari e stipendi	82.319	79.459
b) oneri sociali	19.897	17.525
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.478	10.698
c) trattamento di fine rapporto	6.478	10.698
Totale costi per il personale	108.694	107.682
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.715)	(41.494)
14) oneri diversi di gestione	4.450	9.174
Totale costi della produzione	466.017	492.038
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	28.325	(4.507)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	5
Totale proventi diversi dai precedenti	2	5
Totale altri proventi finanziari	2	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.341	4.234
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.341	4.234
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.339)	(4.229)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.986	(8.736)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.206	-
imposte differite e anticipate	10.921	(6.337)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.127	(6.337)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	9.859	(2.399)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

-Stato patrimoniale;

-Conto economico;

-Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione delle immobilizzazioni che sono state rivalutate sulla base dell'art.110 del DL 126/2020 e delle quali si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato

L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.

Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021, per l'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici. Anche per il 2023, come meglio esposto nel prosieguo, gli ammortamenti sono stati sospesi.

La sospensione deriva dalla necessità di attutire le conseguenze negative del conflitto in Ucraina legate, soprattutto, all'incremento delle spese energetiche e delle spese per i trasporti.

A seguito della sospensione non sono stati operati ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali per Euro 20.747,35.

Poichè in caso di esercizio dell'opzione di non imputazione dell'ammortamento a conto economico è richiesta l'iscrizione di una riserva indisponibile di utili per un ammontare pari all'ammontare degli ammortamenti non effettuati (art. 60, comma 7-ter), considerato che il presente bilancio presenta un utile di esercizio si alimenta la riserva indisponibile prevista dal comma 7-ter.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa alcuni beni materiali sono stati rivalutati sulla base di quanto previsto dall'articolo 110 della Legge 126/2020. Il saldo di rivalutazione è stato accantonato in apposita riserva di capitale indisponibile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%

Impianti, macchinario da 10% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%

Altri beni:

Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021 e per l'esercizio 2022, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici. Anche per l'esercizio 2023 si è optato pe rla sospensione degli ammortamenti.

La sospensione deriva dalla necessità di attutire le conseguenze negative del conflitto in Ucraina legate, soprattutto, all'incremento delle spese energetiche e delle spese per i trasporti.

A seguito della sospensione non sono stati operati ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali per Euro 12.237,66.

Poichè in caso di esercizio dell'opzione di non imputazione dell'ammortamento a conto economico è richiesta l'iscrizione di una riserva indisponibile di utili per un ammontare pari all'ammontare degli ammortamenti non effettuati (art. 60, comma 7-ter), considerato che il presente bilancio presenta un utile di esercizio si alimenta la riserva indisponibile prevista dal comma 7-ter.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivie passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

E' presente in bilancio il fondo per imposte differite calcolato sulla base della normativa vigente..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera

(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Si precisa che nell'esercizio 2017 erano allocate imposte anticipate, per un totale di Euro 54.628,51, che afferivano al recupero degli ammortamenti fiscali che erano stati rettificati sulla base della durata dell'affidamento (30 anni). Poiché da determinazioni del Comune di Montorio al Vomano, in applicazione con c.d. Decreto Madia, il Comune medesimo avrebbe dovuto dismettere la partecipazione ed aveva già avviato l'iter per la pubblicazione del bando, considerato che non vi era più il necessario elemento della certezza per il mantenimento della posta in bilancio, i crediti per imposte anticipate erano stati stornati per Euro 54.628,51.

Nel corso del 2019 sono state invece allocate imposte anticipate afferenti gli interessi passivi riportabili relativi agli esercizi precedenti per Euro 11.965,00.

Nel corso del 2021, a seguito dell'intendimento del Comune di Montorio al Vomano di non cedere le quote, sono state reiscritte imposte anticipate per Euro 54.628,51 (precedentemente stornate), oltre alle imputazioni non effettuate per le annualità 2018-2019-2020 e 2021.

Criteri di valutazione applicati

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	568.681	92.295	660.976
Rivalutazioni	-	32.985	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	48.866	422.374
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	15.239	15.239
Totale variazioni	-	15.239	15.239
Valore di fine esercizio			
Costo	568.681	140.519	709.200
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	64.105	437.613

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
373.508	373.508	

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.

Il riallineamento avrà ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.

Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero stati più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.

Come precisato in premessa, però, in attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio aveva deciso di dismettere la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non era più presente. Pertanto le stesse sono state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.

Nel 2021, a seguito della decisione del Comune di Montorio al Vomano di non dismettere le quote, le imposte anticipate sono state riallineate.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.182	568.681
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.439	373.508
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	(1)	-
Totale variazioni	-	-	(1)	-
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.181	568.681
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio	-	266.070	107.438	373.508

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2023 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126/2020), come modificato dalla L. 14/2023 di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198, che ha ulteriormente esteso tale facoltà all'esercizio in corso al 31 dicembre 2023; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19.

Gli importi non imputati a conto economico sono pari ad Euro 20.823,94.
La mancata imputazione è stata effettuata dopo attenta valutazione in merito alla recuperabilità delle quote al termine del periodo di ammortamento originariamente previsto e comporta l'allungamento del

periodo di ammortamento degli immobilizzi considerati di un esercizio ulteriore rispetto al precedente piano di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Le immobilizzazioni materiali esistenti nel patrimonio della società alla data del 31/12/2019, sono state rivalutate in base alla Legge n. 126/2020.

In particolare, i beni sono stati oggetto di rivalutazione del solo costo storico del bene, determinando un importo della rivalutazione pari ad Euro 32.985,00 determinando come effetto sul patrimonio netto un rafforzamento del medesimo con stanziamento di una inerente riserva.

La rivalutazione ha riguardato i seguenti cespiti: gli impianti generici; i macchinari; le attrezzature industriali e commerciali; gli arredi.

La rivalutazione è stata attuata incrementando il costo storico delle immobilizzazioni senza apportare alcuna variazione al relativo fondo di ammortamento. Sull'importo della rivalutazione è stata applicata l'imposta sostitutiva del 3% al fine di ottenere il riconoscimento fiscale dei maggiori valori ai sensi del comma 4 art.110 DL 104/2020. Non è stata invece applicata l'imposta sostitutiva del 10% attesa la circostanza che le menzionate riserve non devono essere distribuite.

La somma dell'imposta sostitutiva è stata portata a riduzione della riserva.

L'Amministratore Unico ritiene che i valori imputati non eccedano i valori recuperabili delle immobilizzazioni.

Si precisa infine che gli ammortamenti non sono stati calcolati in applicazione del disposto dell'articolo 60 co.7 bis, 7-quinquies del DL 104/2020 e dell'articolo 5-bis del DL 4/2022.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi (in caso contrario, occorre specificare l'importo capitalizzato nell'anno, oltre a quello complessivo capitalizzato nel valore delle immobilizzazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	16.053	8.392	67.850	92.295
Rivalutazioni	3.485	3.500	26.000	32.985
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	3.717	35.409	48.866

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	13.475	1.765	15.239
Totale variazioni	-	13.475	1.765	15.239
Valore di fine esercizio				
Costo	19.538	25.367	95.615	140.519
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	17.192	37.174	64.105

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2023 prevista dall'art. 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del D.L. 104/2020 (convertito dalla L. 126 /2020), come modificato dalla L. 14/2023, di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198, che ha ulteriormente esteso tale facoltà all'esercizio in corso al 31 dicembre 2023; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19.

Gli importi non imputati a conto economico sono pari ad Euro 18.891,11.

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che, a seguito del sisma dell'ottobre 2016 le rate di leasing erano state sospese da parte della FARMALEASE, sono reiniziate nel 2022. Si tratta dell'acquisto di un distributore automatico dell'importo di Euro 16.000. Il contratto è stato stipulato il 19/10/2015 per la durata di 60 mensilità.

Numero contratto: 2015/0027001

Attivo circolante

Rimanenze

Il valore delle rimanenze rappresenta le esistenze in magazzino al 31/12/2023.

La variazione tra il 2021 ed il 2022 derivava dalla necessità di portare la disponibilità dei farmaci e parafarmaci a valori in media con gli esercizi precedenti al 2021 anno nel quale, nel corso dei mesi di novembre e dicembre, a causa di problematiche logistiche esterne, la consistenza era notevolmente diminuita causando disservizi all'utenza prontamente risolti già dal mese di gennaio 2022. Nel corso del 2023 la variazione è di Euro 3.715,00, quindi, sostanzialmente invariata.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	103.523	3.715	107.238
Totale rimanenze	103.523	3.715	107.238

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non sono presenti "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	25.380	17.505	42.885	42.885
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.133	(1.037)	96	96
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	116.234	(10.921)	105.313	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.721	(1.550)	171	171
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	144.468	3.997	148.465	43.152

Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.
I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
23.346	49.956	(26.610)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	45.353	(28.663)	16.690
Denaro e altri valori in cassa	4.603	2.052	6.655
Totale disponibilità liquide	49.956	(26.610)	23.346

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2023 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio 2024.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	15.681	8.825	24.506
Risconti attivi	-	744	744
Totale ratei e risconti attivi	15.681	9.568	25.249

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	420.000	-		420.000
Riserve di rivalutazione	49.508	-		49.508
Altre riserve				
Varie altre riserve	26.588	1		26.589
Totale altre riserve	26.588	1		26.589
Utili (perdite) portati a nuovo	(49.591)	(2.399)		(51.990)
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.399)	2.399	9.859	9.859
Totale patrimonio netto	444.106	1	9.859	453.966

La società ha proceduto alla rivalutazione dei beni presenti nel bilancio al 31/12/2019.

La riserva di rivalutazione che ne è conseguita è pari ad Euro 31.995,45 ed è stata così calcolata:

Maggiore Valore Beni Strumentali Euro 32.985,00

Imposta Sostitutiva 3% Euro 989,55

Riserva di Rivalutazione iscritta Euro 31.995,45.

L'imposta sostitutiva 3% art.110 comma 4 DL 104/2020 è stata liquidata al fine di ottenere il riconoscimento anche ai fini fiscali dei maggiori valori rivalutati. Tale riconoscimento fiscale si tradurrà in benefici consistenti nella deducibilità ai fini IRES e IRAP degli ammortamenti e sulla deducibilità di eventuali minusvalenze.

La riserva, per scelta dell'amministratore, non è stata al momento affrancata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000
Riserve di rivalutazione	49.508	RIVALUTAZIONE	A,B	49.508
Altre riserve				
Varie altre riserve	26.589			26.589

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale altre riserve	26.589			26.589
Utili portati a nuovo	(51.990)		A,B,C,D	-
Totale	444.107			496.097
Residua quota distribuibile				496.097

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
72.110	65.850	6.260

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	65.850
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.260
Totale variazioni	6.260
Valore di fine esercizio	72.110

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

In sede di redazione del bilancio di esercizio al 31/12/2022 si è proceduto a riclassificare i debiti verso gli istituti bancari per finanziamenti suddividendoli tra debiti scandenti entro l'esercizio successivo e debiti scadenti oltre l'esercizio successivo. Ai fini espositivi si è quindi proceduto a modificare anche gli schemi per l'esercizio 2021.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	86.721	(20.383)	66.338	14.070	52.268
Debiti verso fornitori	100.919	7.370	108.289	108.289	-
Debiti tributari	22.285	3.413	25.698	25.698	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.783	(65)	3.718	3.718	-
Altri debiti	9.213	(2.045)	7.168	7.168	-
Totale debiti	222.921	(11.709)	211.212	158.944	52.268

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.125	1.498	4.623
Totale ratei e risconti passivi	3.125	1.498	4.623

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	439.588
Altre	53.867
Totale	493.455

Nel corso del 2023 i ricavi per vendita dei farmaci sono diminuti da Euro 458.285 ad Euro 439.588. Di contro sono aumentati i ricavi per la vendita dei DPC che da Euro 24.466 sono passati ad Euro 53.867. In valore assoluto, quindi, i ricavi sono incrementati per Euro 10.704.
Al riguardo si precisa che i ricavi da DPC rappresentano una intermediazione attesa la circostanza che la Farmacia incassa solo il margine della vendita attesa la circostanza che il bene viene poi pagato dalla ASL alla ditta fornitrice. Ciò si traduce in minori ricavi di vendiat e minori costi di acquisto delle merci.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 2.206,00
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	- 10.921,44
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	+ 0,00
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	- 13.127,44

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

Le attività per imposte anticipate sono rilevate nel rispetto del principio della prudenza e solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. In applicazione del principio della prudenza sono state stornate le imposte anticipate afferenti gli ammortamenti ridotti.

Per maggiore specifica si rimanda alla prima parte della nota integrativa.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Impiegati	2	2	
Totale	**2**	**2**	

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.):

Non vi sono eventi da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

La nostra società è controllata dal Comune di Montorio al Vomano.

Alla data di redazione del presente documento, il Comune di Montorio al Vomano ha pubblicato sull'Albo Pretorio il bilancio consuntivo 2023.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società appartiene è soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'ente che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.).

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
B) Immobilizzazioni	67.551.074	59.953.464
C) Attivo circolante	39.976.713	28.119.720
Totale attivo	107.527.787	88.073.184
A) Patrimonio netto		
Riserve	17.966.019	17.087.392

Utile (perdita) dell'esercizio	87.582	757.239
Totale patrimonio netto	18.053.601	17.844.631
B) Fondi per rischi e oneri	404.002	109.588
D) Debiti	38.949.409	32.294.821
E) Ratei e risconti passivi	50.120.775	37.824.142
Totale passivo	107.527.787	88.073.182

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	20.088.179	14.452.622
B) Costi della produzione	20.357.077	13.409.483
C) Proventi e oneri finanziari	(134.899)	(194.637)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	609.519	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	118.140	91.263
Utile (perdita) dell'esercizio	87.582	757.239

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Si dichiara l'esistenza di aiuti oggetto dell'obbligo di pubblicazione nel Registro Nazionale aiuti di Stato.

Si invita a consultare tale Registro per dettagli al riguardo.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2023.

In relazione all'utile di esercizio conseguito si propone di rinviarlo all'esercizio successivo e di accantonarlo alla risera indisponibile per la riduzione degli ammrtamenti.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verràtrascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Bilancio di esercizio al 31/12/2024

Dati anagrafici	
Denominazione	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Sede	FRAZIONE LEOGNANO 64046 MONTORIO AL VOMANO (TE)
Capitale sociale	420.000
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	TE
Partita IVA	01690480676
Codice fiscale	01690480676
Numero REA	144764
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Commercio al dettaglio di medicinali soggetti a prescrizione medica (47.73.10)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO
Appartenenza a un gruppo	no

	31/12/2024	31/12/2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		

I - Immobilizzazioni immateriali	352.684	373.508
II - Immobilizzazioni materiali	49.756	64.105
Totale immobilizzazioni (B)	402.440	437.613
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	111.107	107.238
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.282	43.152
imposte anticipate	102.969	105.313
Totale crediti	162.251	148.465
IV - Disponibilità liquide	12.396	23.346
Totale attivo circolante (C)	285.754	279.049
D) Ratei e risconti	29.588	25.249
Totale attivo	717.782	741.911
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	420.000	420.000
III - Riserve di rivalutazione	49.508	49.508
VI - Altre riserve	36.448	26.589
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(51.990)	(51.990)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(15.843)	9.859
Totale patrimonio netto	438.123	453.966
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	78.758	72.110
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.800	158.944
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.017	52.268
Totale debiti	196.817	211.212
E) Ratei e risconti	4.084	4.623
Totale passivo	717.782	741.911

	31/12/2024	**31/12/2023**
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	499.657	493.455
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.557	887
Totale altri ricavi e proventi	2.557	887
Totale valore della produzione	502.214	494.342
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	312.359	313.300
7) per servizi	29.252	28.355
8) per godimento di beni di terzi	14.747	14.933
9) per il personale		
a) salari e stipendi	82.205	82.319
b) oneri sociali	19.699	19.897
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.192	6.478
c) trattamento di fine rapporto	6.932	6.478
e) altri costi	260	
Totale costi per il personale	109.096	108.694

10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	41.373	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.824	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.549	
Totale ammortamenti e svalutazioni	41.373	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.869)	(3.715)
14) oneri diversi di gestione	5.175	4.450
Totale costi della produzione	508.133	466.017
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.919)	28.325
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.581	5.341
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.581	5.341
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.580)	(5.339)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(13.499)	22.986
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		2.206
imposte differite e anticipate	2.344	10.921
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.344	13.127
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(15.843)	9.859

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2024

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

-Stato patrimoniale;

-Conto economico;

-Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

-lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro"□□, iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;

-i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento, ad eccezione delle immobilizzazioni che sono state rivalutate sulla base dell'art.110 del DL 126/2020 e delle quali si darà migliore evidenza nel seguito della nota integrativa;

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;

- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di FARMACIA COMUNALE.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I **costi di impianto e ampliamento** sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti. Il costo è completamente ammortizzato

L'**avviamento** acquisito a seguito del conferimento da parte del Comune di Montorio al Vomano del Ramo di Azienda Farmacia Comunale, è stato iscritto nello stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale. L'ammortamento, per gli esercizi precedenti al presente, in deroga a quanto previsto dal codice civile, considerata la durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Farmacia Comunale di Montorio al Vomano al Comune, con il consenso del Collegio Sindacale era stato calcolato in 18 anni facendolo coincidere con la massima durata prevista dal TUIR. Dal 2011, invero, vi era già stata una prima riduzione della percentuale di ammortamento con corrispondente iscrizione tra le imposte anticipate del credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito. Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa all'Avviamento.

Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono principalmente:

Spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotto iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

Spese effettuate per l'avvio dell'attività. Si precisa che con il consenso del Collegio Sindacale, poiché l'orizzonte temporale dell'affidamento della Farmacia Comunale è più ampio dei 5 anni previsti dal piano di ammortamento, si è ritenuto opportuno procedere ad un ammortamento ulteriormente ridotte iscrivendo contemporaneamente, tra le imposte anticipate, il credito per l'ammortamento ridotto. Data però la particolare natura della Farmacia Comunale, con il consenso del Revisore Unico, anche al fine di meglio rappresentare l'andamento economico di esercizio nell'orizzonte temporale residuo del Contratto in Vigore, dall'annualità 2015 l'ammortamento è stato ricalcolato sulla base della durata della concessione e, quindi, in linea con quanto previsto dal Codice Civile. Corrispondentemente, ai fini fiscali, è stata fatta una variazione in diminuzione del reddito (ove del caso) ed in aumento (ove del caso). Di tale operazione, si daranno maggiori dettagli nella scheda relativa alle altre immobilizzazioni immateriali.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021, per l'esercizio 2022, e 2023, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Come verrà meglio esposto nel prosieguo della nota integrativa alcuni beni materiali sono stati rivalutati sulla base di quanto previsto dall'articolo 110 della Legge 126/2020. Il saldo di rivalutazione è stato accantonato in apposita riserva di capitale indisponibile.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione

effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere da 3% a 10%

Impianti, macchinario da 10% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%

Altri beni:

Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Per l'esercizio 2020, per l'esercizio 2021, per l'esercizio 2022 e 2023, ai sensi dell'art. 60 co. 7-bis, 7-quinquies del D.L. 104/2020, come integrato dall'articolo 5-bis del DL 4/2022, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono stati sospesi ai fini civilistici. Anche per l'esercizio 2023 si è optato pe rla sospensione degli ammortamenti.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti in bilancio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di merci sono iscritte al **costo di acquisto.**

C) II - Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Unico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non sono presenti in bilancio.

Fondi per rischi e oneri

E' presente in bilancio il fondo per imposte differite calcolato sulla base della normativa vigente..

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Dividendi

Non sono presenti in bilancio.

Conversione dei valori in moneta estera

(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non sono presenti in bilancio.

Imposte

Le imposte sono stanziate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate e differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423 e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione,

presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono { }.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.
La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Criteri di valutazione applicati

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile. La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	568.681	140.519	709.200
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	195.173	76.414	271.587
Valore di bilancio	373.508	64.105	437.613
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni		6.200	6.200
Ammortamento dell'esercizio	20.824	20.549	41.373
Totale variazioni	(20.824)	(14.349)	(35.173)
Valore di fine esercizio			
Costo	568.681	146.719	715.400
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	215.997	96.963	312.960
Valore di bilancio	352.684	49.756	402.440

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
352.684	373.508	(20.824)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

L'Avviamento e gli altri oneri ad utilizzazione pluriennale, in considerazione della durata trentennale del Contratto di Servizio che lega la Società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano Srl al medesimo Comune, sono stati ammortizzati, dal 2015, sulla base della durata residua del contratto di servizio, in coerenza con le previsioni del Codice Civile. Corrispondentemente, al fine di riallineare i valori contabili all'ammortamento Civilistico, sono state apportante variazioni ai corrispondenti Fondi di Ammortamento. Per quanto riguarda l'Avviamento la variazione è stata incrementativa. Per gli altri oneri pluriennali, la variazione è stata decrementativa.

Il riallineamento ha avuto ovvie e conseguenti incidenze fiscali. Infatti, non coincidendo la normativa civilistica e fiscale, per le annualità dal 2015 al 2026 vi saranno variazioni in diminuzione dal reddito per Euro 4.542 per anno, e dal 2027 al 2038 variazioni in aumento dal reddito per Euro 18.790 per anno.

Tale circostanza ha generato un beneficio fiscale anticipato che ha prodotto, di conseguenza, imposte anticipate con benefici positivi sul bilancio di esercizio negli anni fino al 2026. Di converso nella annualità successive al 2026, quando i costi per ammortamento non sarebbero stati più deducibili, il beneficio sarebbe cessato e gli effetti sul bilancio sarebbero stati negativi in termini di maggiori imposte da pagare.

In attuazione del c.d. Decreto Madia, il Comune di Montorio aveva deciso di dismettere la partecipazione nella Farmacia Comunale. Pertanto l'elemento di certezza che deve essere il cardine per il mantenimento del Credito per Imposte Anticipate in bilancio, non era più presente. Pertanto le stesse erano state stornate per la quota parte prodotta relativa agli ammortamenti civilistici ridotti.

Nel 2021, a seguito della decisione del Comune di Montorio al Vomano di non dismettere le quote, le imposte anticipate sono state riallineate.

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.181	568.681
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	153.930	38.743	195.173
Valore di bilancio		266.070	107.438	373.508
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		13.986	6.838	20.824
Totale variazioni		(13.986)	(6.838)	(20.824)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.500	420.000	146.181	568.681
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.500	167.916	45.581	215.997
Valore di bilancio		252.084	100.600	352.684

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Le immobilizzazioni materiali esistenti nel patrimonio della società alla data del 31/12/2019, sono state rivalutate in base alla Legge n. 126/2020.

In particolare, i beni sono stati oggetto di rivalutazione del solo costo storico del bene, determinando un importo della rivalutazione pari ad Euro 32.985,00 determinando come effetto sul patrimonio netto un rafforzamento del medesimo con stanziamento di una inerente riserva.

La rivalutazione ha riguardato i seguenti cespiti: gli impianti generici; i macchinari; le attrezzature industriali e commerciali; gli arredi.

La rivalutazione è stata attuata incrementando il costo storico delle immobilizzazioni senza apportare alcuna variazione al relativo fondo di ammortamento. Sull'importo della rivalutazione è stata applicata l'imposta sostitutiva del 3% al fine di ottenere il riconoscimento fiscale dei maggiori valori ai sensi del comma 4 art.110 DL 104/2020. Non è stata invece applicata l'imposta sostitutiva del 10% attesa la circostanza che le menzionate riserve non devono essere distribuite.

La somma dell'imposta sostitutiva è stata portata a riduzione della riserva.

L'Amministratore Unico ritiene che i valori imputati non eccedano i valori recuperabili delle immobilizzazioni.

Si precisa infine che gli ammortamenti non sono stati calcolati in applicazione del disposto dell'articolo 60 co.7 bis, 7-quinquies del DL 104/2020 e dell'articolo 5-bis del DL 4/2022.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi (in caso contrario, occorre specificare l'importo capitalizzato nell'anno, oltre a quello complessivo capitalizzato nel valore delle immobilizzazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.538	25.367	95.615	140.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.798	8.175	58.441	76.414
Valore di bilancio	9.740	17.192	37.174	64.105
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni			6.200	6.200
Ammortamento dell'esercizio	2.958	3.876	13.715	20.549
Totale variazioni	(2.958)	(3.876)	(7.515)	(14.349)
Valore di fine esercizio				
Costo	19.538	25.367	101.814	146.719
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.756	12.051	72.155	96.962
Valore di bilancio	6.782	13.316	29.659	49.756

Attivo circolante

Rimanenze

Il valore delle rimanenze rappresenta le esistenze in magazzino al 31/12/2024.

La variazione tra il 2021 ed il 2022 derivava dalla necessità di portare la disponibilità dei farmaci e parafarmaci a valori in media con gli esercizi precedenti al 2021 anno nel quale, nel corso dei mesi di novembre e dicembre, a causa di problematiche logistiche esterne, la consistenza era notevolmente diminuita causando disservizi all'utenza prontamente risolti già dal mese di gennaio 2022. Nel corso del 2023 la variazione è di Euro 3.715,00, quindi, sostanzialmente invariata. Anche nel 2024 la variazione è stata minima e si è attestata in Euro 3.869.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	107.238	3.869	111.107
Totale rimanenze	107.238	3.869	111.107

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	42.885	16.210	59.095	59.095
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	96		96	96
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	105.313	(2.344)	102.969	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	171	(80)	91	91
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	148.465	13.786	162.251	59.282

Le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo.
I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
12.396	23.346	(10.950)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	16.690	(9.071)	7.619
Denaro e altri valori in cassa	6.655	(1.878)	4.777
Totale disponibilità liquide	23.346	(10.950)	12.396

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Tale voce è relativa alle competenze da liquidare nei confronti della ASL per la mensilità di dicembre 2024 la cui liquidazione è avvenuta nelle mensilità di gennaio e febbraio 2025.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	24.506	744	25.249
Variazione nell'esercizio	4.232	106	4.339
Valore di fine esercizio	28.738	850	29.588

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato di esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	420.000							420.000
Riserve di rivalutazione	49.508							49.508
Varie altre riserve	26.589		9.859					36.448
Totale altre riserve	26.589		9.859					36.448
Utili (perdite) portati a nuovo	(51.990)							(51.990)
Utile (perdita) dell'esercizio	9.859		(9.859)				(15.843)	(15.843)
Totale patrimonio netto	453.966						(15.843)	438.123

La società ha proceduto alla rivalutazione dei beni presenti nel bilancio al 31/12/2019.

La riserva di rivalutazione che ne è conseguita è pari ad Euro 31.995,45 ed è stata così calcolata:

Maggiore Valore Beni Strumentali Euro 32.985,00

Imposta Sostitutiva 3% Euro 989,55

Riserva di Rivalutazione iscritta Euro 31.995,45.

L'imposta sostitutiva 3% art.110 comma 4 DL 104/2020 è stata liquidata al fine di ottenere il riconoscimento anche ai fini fiscali dei maggiori valori rivalutati. Tale riconoscimento fiscale si tradurrà in benefici consistenti nella deducibilità ai fini IRES e IRAP degli ammortamenti e sulla deducibilità di eventuali minusvalenze. La riserva, per

scelta dell'amministratore, non è stata al momento affrancata.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	420.000	COSTITUZIONE	B	420.000		
Riserve di rivalutazione	49.508	RIVALUTAZIONE	A,B	49.508		
Altre riserve						
Varie altre riserve	36.448			36.448		
Totale altre riserve	36.448			36.448		
Utili portati a nuovo	(51.990)		A,B,C,D			
Totale	453.966			505.956		
Residua quota distribuibile				505.956		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
78.758	72.110	6.648

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	72.110
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(6.648)
Totale variazioni	6.648
Valore di fine esercizio	78.758

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	66.338	(15.926)	50.412	30.395	20.017
Debiti verso fornitori	108.289	(20.936)	87.353	87.353	
Debiti tributari	25.698	(685)	25.013	25.013	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.718	352	4.070	4.070	
Altri debiti	7.168	22.801	29.969	29.969	
Totale debiti	211.212	(14.395)	196.817	176.800	20.017

Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	4.623	4.623
Variazione nell'esercizio	(539)	(539)
Valore di fine esercizio	4.084	4.084

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	467.537
Altre	32.120
Totale	499.657

Nel corso del 2024 i ricavi per vendita dei farmaci e DPC sono aumentati da Euro 493.455 ad Euro 499.657.
Al riguardo si precisa che i ricavi da DPC rappresentano una intermediazione attesa la circostanza che la Farmacia incassa solo il margine della vendita attesa la circostanza che il bene viene poi pagato dalla ASL alla ditta fornitrice. Ciò si traduce in minori ricavi di vendita e minori costi di acquisto delle merci.

Nota integrativa, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Impiegati	2	2	
Totale	**2**	**2**	

	Impiegati	Totale Dipendenti
Numero medio	2	2

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.):

Non vi sono eventi da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società appartiene è soggetta a direzione e coordinamento del COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dall'ente che esercita la direzione e coordinamento (articolo 2497-*bis*, quarto comma, C.c.).

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2024	31/12/2023
B) Immobilizzazioni	73.605.399	67.551.074
C) Attivo circolante	48.913.582	39.976.713
Totale attivo	122.518.981	107.527.787
A) Patrimonio netto		
Riserve	18.584.613	18.053.601
Totale patrimonio netto	18.584.613	18.053.601
B) Fondi per rischi e oneri	590.109	404.002
D) Debiti	54.270.204	38.949.409
E) Ratei e risconti passivi	49.074.055	50.120.775
Totale passivo	122.518.981	107.527.787

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione	25.950.834	20.088.179
B) Costi della produzione	25.283.315	20.357.077
C) Proventi e oneri finanziari	(97.774)	(134.899)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(37.765)	609.519
Imposte sul reddito dell'esercizio	127.511	118.140
Utile (perdita) dell'esercizio	404.469	87.582

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2024.

In relazione alla perdita di esercizio si propone di rinviarla all'esercizio successivo.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

La sottoscritta DI MATTEO MARISA amministratore unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello *che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge* sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di TERAMO - Autorizzazione n. 7860/1994.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

Il sottoscritto Ivan Di Cesare, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies, della L. 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL' ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N.39

Ai signori Soci della Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l. – Fraz. Leognano – 64046 Montorio al Vomano (Te)

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio

Siamo stati incaricati di svolgere la revisione contabile della società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2023, dal conto economico e della nota integrativa per l'esercizio chiuso a tale data.

Non esprimiamo un giudizio sul bilancio d'esercizio della Società. A causa della rilevanza di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio* della presente relazione, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio sul bilancio.

Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio

Nonostante i ripetuti solleciti, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti per verificare il valore effettivo delle rimanenze di magazzino al 31/12/2023, non siamo riusciti a verificare l'effettiva esistenza e correttezza dei saldi relativi ai crediti né l'ammontare dei debiti a causa del mancato trasferimento della documentazione richiesta. Analogamente, non ci è stato possibile ottenere sufficienti informazioni per confermare la correttezza dei rapporti con gli istituti bancari e la relativa posizione debitoria e creditoria al 31/12/2023. L'assenza di tali informazioni compromette la nostra capacità di esprimere un giudizio completo e fondato sulla veridicità di tali poste contabili.

A causa della rilevanza di tali aspetti non siamo stati in grado di determinare se si sarebbe potuta riscontrare la necessità di rettifiche rispetto alle rimanenze di magazzino, nonché ai crediti e ai debiti.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

L'amministratore Unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti
o a eventi non intenzionali.

L'amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per un adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale, nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

È nostra responsabilità svolgere la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA (Italia) e di emettere la relazione di revisione. Tuttavia, a causa di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio* nella presente relazione, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio sul bilancio d'esercizio.

Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Alba Adriatica (TE), 25/06/2025

Dott. Leonardo Giacomozzi

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL' ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N.39

Ai signori Soci della Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l. – Fraz. Leognano – 64046 Montorio al Vomano (Te)

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio

Siamo stati incaricati di svolgere la revisione contabile della società Farmacia Comunale di Montorio al Vomano S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2024, dal conto economico e della nota integrativa per l'esercizio chiuso a tale data.

Non esprimiamo un giudizio sul bilancio d'esercizio della Società. A causa della rilevanza di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio* della presente relazione, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio sul bilancio.

Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio

Nonostante i ripetuti solleciti, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti per verificare il valore effettivo delle rimanenze di magazzino al 31/12/2024, non siamo riusciti a verificare l'effettiva esistenza e correttezza dei saldi relativi ai crediti né l'ammontare dei debiti a causa del mancato trasferimento della documentazione richiesta. Analogamente, non ci è stato possibile ottenere sufficienti informazioni per confermare la correttezza dei rapporti con gli istituti bancari e la relativa posizione debitoria e creditoria al 31/12/2024. L'assenza di tali informazioni compromette la nostra capacità di esprimere un giudizio completo e fondato sulla veridicità di tali poste contabili.

A causa della rilevanza di tali aspetti non siamo stati in grado di determinare se si sarebbe potuta riscontrare la necessità di rettifiche rispetto alle rimanenze di magazzino, nonché ai crediti e ai debiti.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

L'amministratore Unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti
o a eventi non intenzionali.

L'amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per un adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale, nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

È nostra responsabilità svolgere la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA (Italia) e di emettere la relazione di revisione. Tuttavia, a causa di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base della dichiarazione di impossibilità di esprimere un giudizio* nella presente relazione, non siamo stati in grado di acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio sul bilancio d'esercizio.

Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Alba Adriatica (TE), 25/06/2025

Dott. Leonardo Giacomozzi

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 01 Fiere e rassegne

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
**	Sottospecie 34 Altri oneri pluriennali				Percentuale amm. normale :		20,00		
49	SPESE INAUGURAZIONE FARMACIA	2009	3,33		2.300,00 2.300,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 2.038,95 0,00 0,00 1.180,14- 0,00	0,00 76,59 0,00 0,00 1.364,60	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
**	Totale 34 Altri oneri pluriennali				2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni 2.300,00				2.300,00	2.038,95	76,59	0,00	0,00
	Totale Fondi ammortamento 935,40				0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 1.180,14- 0,00	0,00 0,00 1.364,60	0,00 0,00	0,00 0,00

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
**	Sottospecie 5 Macchinari, apparecchi e attrez. varie				Percentuale amm. normale :		15,00		
27	FRIGORIFERO E MINILOGGER	2009	15,00		3.144,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
					4.144,00	3.144,00	621,60	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	378,40		0,00
					0,00	0,00			
29	CASSETTA DI SICUREZZA	2009	15,00		72,00	50,00	0,00	0,00	0,00
					122,00	72,00	18,30	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	31,70		0,00
					0,00	0,00			
30	ASPIRAFUMI E POLVERI	2009	15,00		706,50	250,00	0,00	0,00	0,00
					956,50	706,50	143,48	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	106,52		0,00
					0,00	0,00			
31	BILANCIA ELETTRONICA DI PRECISIONE	2009	15,00		972,00	350,00	0,00	0,00	0,00
					1.322,00	972,00	198,30	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	151,70		0,00
					0,00	0,00			
32	BILANCIA MECCANICA DA 0,50 A 2 KG	2009	15,00		576,00	250,00	0,00	0,00	0,00
	STELO PRIVACE FLEX				826,00	576,00	123,90	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	126,10		0,00
					0,00	0,00			
33	APPARECCHIO PUNTO DI FUSIONE ELETTRON	2009	15,00		342,00	150,00	0,00	0,00	0,00
					492,00	342,00	73,80	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	76,20		0,00
					0,00	0,00			
34	ALCOLOMETRO CENTESIMALE	2009	15,00		91,80	50,00	0,00	0,00	0,00
					141,80	91,80	21,27	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	28,73		0,00
					0,00	0,00			
35	CORREDO VETRARIA CHIMICA	2009			106,20	0,00	0,00	0,00	0,00
					106,20	106,20	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
44	BILANCIA PESAPERSONE MODELLO ASIA	2009	15,00		2.300,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
					3.800,00	2.300,00	570,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	930,00		0,00
					0,00	0,00			
45	N.10 VISUAL IN METACRILATO	2009			420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					420,00	420,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
46	AGITATORE MAGNETICO CON PIASTRA VIBRANT	2009	15,00		490,00 690,00 0,00 0,00 0,00 0,00	200,00 490,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 103,50 0,00 0,00 96,50	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
47	CARDIOCHECK METER ONLY	2009	15,00		575,00 775,00 0,00 0,00 0,00 0,00	200,00 575,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 116,25 0,00 0,00 83,75	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
56	N.1 CARDIOCHEK P.A. SILVER CON I POCT KI	2011	15,00		500,00 1.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00	500,00 500,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 150,00 0,00 0,00 350,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
58	N.1 FOLLETTO VK150	2014	15,00		1.240,10 2.240,10 0,00 0,00 0,00 0,00	1.000,00 1.023,11 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 336,02 0,00 0,00 880,97	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
64	GENERATORE PRAMAC BENZINA MOTORE HOND	2017	15,00		4.184,00 4.184,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 1.569,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 627,60 0,00 0,00 1.987,40	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
71	FRIGORIGERO FRIGO DOCTOR+DATA LOGGER M	2021	15,00		1.825,00 1.825,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 273,75 0,00 0,00 1.551,25	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
73	HOLTER 100 -ACTIVE ACTION ECG FAROS HOLTER ECG	2023	15,00		5.976,64 5.976,64 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 896,50 0,00 0,00 5.080,14	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
74	ALLEGRO CAPILLARY BLOOD ANALYZER	2023	15,00		7.498,00 7.498,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 1.124,70 0,00 0,00 6.373,30	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
**	Totale 5 Macchinari, apparecchi e attrez. varie				31.019,24	5.500,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni 36.519,24				36.519,24 0,00 0,00 0,00	12.887,61 0,00 0,00 0,00 0,00	5.398,97 0,00 0,00 18.232,66	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Fondi ammortamento 18.286,58								
**	Sottospecie 7 Arredamento				Percentuale amm. normale :		15,00		
3	PORTA SOFFIETTO 80X210 EURO 107,10 PORTA SOFFIETTO 90X210 EURO 119.50	2009			226,60 226,60 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 226,60 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
4	N.2 PLAFONIERE	2009			58,30 58,30 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 58,30 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
5	N.2 PLAFONIERE	2009	15,00		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
8	N.3 TENDE A PACCHETTO E N.1 TENDA ARRICC	2009	15,00		880,83 1.280,83 0,00 0,00 0,00 0,00	400,00 880,83 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 192,12 0,00 0,00 207,88	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
9	BOX DOCCIA SCORREVOLE E ACCESSORI BAGN	2009			143,46 143,46 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 143,46 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
16	N.1 PLAFONIERA 6 LUCI	2009			333,32 333,32 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 333,32 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
17	N.2 PLAFONIERE VETRO BIANCO	2009			83,34 83,34 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 83,34 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
18	N.8 TRASFORMATORI	2009			100,01 100,01 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 100,01 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
11	ARREDAMENTO SCAFFALATURE E CASSETTI FARMACIA	2009	15,00		40.325,50 60.325,50 0,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 40.325,50 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 9.048,83 0,00 0,00 10.951,17	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
12	VASO PORTAOMBRELLI	2009			100,00 100,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 100,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
20	N.2 PLAFONIERE SATINATE	2009			625,73 625,73 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 625,73 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
25	LAMPADA PHOENIX	2009			21,00 21,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 21,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
37	BACHECA ESTERNA IN PROFILATO	2009			170,00 170,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 170,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
38	UFFICIO SCRIVANIA SEDIA E MOBILE IN LEGNO DOPPIA ANTA PER STUDIO FARMACISTA	2009			750,00 750,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 750,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
39	MOBILE CON CATENA PORTABOMBOLE	2009			150,00 150,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 150,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
40	PASSAFARMACI E BOMBOLE DA INGRESSO	2009	15,00		1.700,00 2.500,00 0,00 0,00 0,00 0,00	800,00 1.700,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 375,00 0,00 0,00 425,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
41	LABORATORIO GALENICO CON MOBILI MOD.120	2009	15,00		2.400,00 3.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	1.200,00 2.400,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 540,00 0,00 0,00 660,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
42	ARMADIETTO DOPPIA ANTA STUPEFACENTI	2009			350,00 350,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 350,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
43	POLTRONALETTO PER STUDIO FARMACISTA	2009			280,00 280,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 280,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
29	CASSETTIERA PROFESSIONALE SOTTOBANCO, MODIFICA ANGOLO +RIPIANI IN CREISTALLO DISTANZIALI PER CASSETTIERE	2009	15,00		2.893,00 4.293,00 0,00 0,00 0,00 0,00	1.400,00 2.893,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 643,95 0,00 0,00 756,05	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
30	CASSETTA PORTAVELENI	2009			36,00 36,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 36,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
55	N.01 CROCE VERDE/BLU LED USATA	2011	15,00		4.500,00 6.700,00 0,00 0,00 0,00 0,00	2.200,00 4.500,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 1.005,00 0,00 0,00 1.195,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
62	SCAFFALATURA IN NOBILITATO BIANCO	2016	15,00		1.100,00 1.100,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 577,50 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 165,00 0,00 0,00 357,50	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
68	PANNELLATURE VERNIC.+CASSETTI GUIDA SOFT	2020	15,00		2.400,00 2.400,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 360,00 0,00 0,00 2.040,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
72	ILLIMINAZIONE ESTERNA FARMACIA	2022	15,00		400,00 400,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 60,00 0,00 0,00 340,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
80	ESPOSITORI	2024	7,50		6.200,00 6.200,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 465,00 0,00 0,00 5.735,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
**	Totale 7 Arredamento				66.227,09 92.227,09 0,00 0,00 0,00 0,00	26.000,00 56.704,59 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 12.854,90 0,00 0,00 22.667,60	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Immobilizzazioni 92.227,09								
	Totale Fondi ammortamento 69.559,49								
**	Sottospecie 9 Impianti di allarme, ripresa fotografica				Percentuale amm. normale :		30,00		
22	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA A CIRCUITO COMPRENSIVO DI N.8 TELECAMERE	2009			3.600,00 3.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 3.600,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
66	IMPIANTO DI ALLARME E VIDEOSORVEGLIANZA	2018	30,00		3.300,00 4.785,00 0,00 0,00 0,00 0,00	1.485,00 1.485,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 1.435,50 0,00 0,00 1.864,50	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
**	Totale 9 Impianti di allarme, ripresa fotografica				6.900,00 8.385,00 0,00 0,00 0,00 0,00	1.485,00 5.085,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 1.435,50 0,00 0,00 1.864,50	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Immobilizzazioni 8.385,00								
	Totale Fondi ammortamento 6.520,50								
**	Sottospecie 13 Macchine d'ufficio elettrom. e elettron.				Percentuale amm. normale :		20,00		
6	TELEFONO CORDLESS TELECOM CON COVER WALLY CASE	2009			78,74 80,53 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 80,53 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1,79 0,00 0,00 0,00 0,00
10	FAX PANASONIC KX LASER	2009			254,00 254,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 254,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
15	CALCOLATRICE OLIVETTI LOGOS EURO 99.0 N.2 CALCOLATRICI AURORA EURO 5,20 C.U.	2009			109,40 109,40 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 109,40 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
23	COMPUTER E GESTIONALE CON 3 MONITOR,	2009			3.738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 GRUPPI DI CONTINUITA' E ANTIVIRUS				3.738,00	3.738,00	0,00	0,00	0,00
	2 GRUPPI+MOUSE+MODEM				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
24	SONY MICRO CMT	2009			74,17	0,00	0,00	0,00	0,00
					74,17	74,17	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
36	STAMPANTE FISCALE ZIP 58 MM	2009			1.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					1.008,00	1.008,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
54	TELEFONO CORDLESS PHILIPS	2011			25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					25,00	25,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
59	CELLULARE SAMSUNG SAM GALAXY	2016	20,00		147,53	0,00	0,00	0,00	16,23
					163,76	114,63	32,75	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	16,38		0,00
					0,00	0,00			
63	STAMPANTE FISCALE SWEDA	2017	20,00		730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					730,00	365,00	146,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	219,00		0,00
					0,00	0,00			
69	PC SERVER COOLER ALIMENTATORE-SCHEDA S	2020	20,00		1.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MASTERIZZ.-LIC.WINDOWS TASTIERA MOUSE				1.640,00	0,00	328,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	1.312,00		0,00
					0,00	0,00			
75	SAMSUNG GAL A33 5G/BK SAM A33 5G	2023	20,00		265,56	0,00	0,00	0,00	29,21
					294,77	0,00	47,16	0,00	0,00
					0,00	11,79	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	235,82		0,00
					0,00	0,00			
76	STAMPANTE TICKET CON TAGLIERINA VS DISTR	2023	20,00		1.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PHARMASHOP24				1.470,00	0,00	294,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	1.176,00		0,00
					0,00	0,00			
**	Totale 13 Macchine d'ufficio elettrom. e elettron.				9.540,40	0,00	0,00	0,00	47,23
	Totale Immobilizzazioni 9.587,63				9.587,63	5.768,73	847,91	0,00	0,00
	Totale Fondi ammortamento 6.628,43				0,00	11,79	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	2.959,20		
					0,00	0,00			

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto / Tot.da amm. / Amm.ind.prec. / Minusvalenza / Val.terreno / Rival. Anno	Rivalutazione / Amm.to prec / Amm. indeduc. / Min. indeduc. / Inc/Dec fondo / Inc/Dec Anno	Plusv.reinv / Amm.annuale / Imp.eliminaz / Plusvalenza / Resid. am.le	Imp.non amm. / Ammor.antic. / Imp.eli.ind. / Plus.da rip. / Giorni uti.	Oneri diversi / Imp.non amm.le / Imp.vendita / Plus.non impo. / % Amm. Sosp.
**	Sottospecie 30 Avviamento				Percentuale amm. normale :		5,56		
2	AVVIAMENTO FARMACIA	2008	3,33		420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					420.000,00	153.720,00	13.986,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	210,00	252.084,00		0,00
					0,00	0,00			
**	Totale 30 Avviamento				420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni 420.000,00				420.000,00	153.720,00	13.986,00	0,00	0,00
	Totale Fondi ammortamento 167.916,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						210,00	252.084,00		
					0,00	0,00			
**	Sottospecie 31 Spese di costituzione e trasformazione				Percentuale amm. normale :		20,00		
1	SPESE DI COSTITUZIONE SOCIETARIA	2008			2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00		0,00
					0,00	0,00			
**	Totale 31 Spese di costituzione e trasformazione				2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni 2.500,00				2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Fondi ammortamento 2.500,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00		
					0,00	0,00			
**	Sottospecie 34 Altri oneri pluriennali				Percentuale amm. normale :		20,00		
7	DECORAZIONE PANNELLO,TUBI SCARICO CONDE	2009	3,33		9.689,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	COLONNA DOPPIA 404, MOTORE AVVOLGIBILE				9.689,00	8.589,28	322,64	0,00	0,00
	VERNICIATURA BATTISCOPA LACCATURA PORTE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	LAVORI EDILI E IMP.ELETTRICO,				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	4.971,48-	5.748,56		0,00
					0,00	0,00			
26	CONSULENZA MATERIA COLORI E ARREDO LOCA	2009	3,33		1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	FARMACIA				1.750,00	1.726,40	58,28	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	1.072,96-	1.038,28		0,00
					0,00	0,00			
50	CAPITALIZZAZIONE SPESE PERSONALE	2009	3,33		13.441,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	AVVIO ATTIVITA'				13.441,22	13.259,73	447,59	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	8.240,84-	7.974,74		0,00
					0,00	0,00			
48	IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO, LAVORI	2010	3,45		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CARTONGESSO,DEMOLIZIONE MURATURA				2.500,00	1.981,25	86,25	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	1.118,95-	1.551,45		0,00
					0,00	0,00			
51	SPOSTAMENTO ANTENNA WIFI	2010	3,45		215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					215,00	170,40	7,42	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	96,25-	133,43		0,00
					0,00	0,00			
52	MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI	2010	3,45		16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PAVIMENTAZIONE ESTERNA				16.900,00	11.253,25	583,05	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	5.424,20-	10.487,90		0,00
					0,00	0,00			

Gruppo: 23 ATTIVITA` NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE Specie: 02 Altre attivita`

Cod.	Descrizione Cespite	Anno acq.	Perc. norm.	Perc. ant.	Imp.acquisto Tot.da amm. Amm.ind.prec. Minusvalenza Val.terreno Rival. Anno	Rivalutazione Amm.to prec Amm. indeduc. Min. indeduc. Inc/Dec fondo Inc/Dec Anno	Plusv.reinv Amm.annuale Imp.eliminaz Plusvalenza Resid. am.le	Imp.non amm. Ammor.antic. Imp.eli.ind. Plus.da rip. Giorni uti.	Oneri diversi Imp.non amm.le Imp.vendita Plus.non impo. % Amm. Sosp.
53	N.6 DISSUASORI PARCHEGGIO ESTERNO LOCALI	2010	3,45		576,00 576,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 456,47 0,00 0,00 257,82- 0,00	0,00 19,87 0,00 0,00 357,48	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
57	CAPITALIZZAZIONE COSTI 2011	2011	3,57		88.410,33 88.410,33 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 44.072,55 0,00 0,00 15.661,26- 0,00	0,00 3.156,25 0,00 0,00 56.842,79	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
60	LAVOTI STRAORDINARI LOCALI FARMACIA	2016	20,00		1.200,00 1.200,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 840,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 240,00 0,00 0,00 120,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
65	RIGNHIERE E RECINZIONE IN FERRO	2018	20,00		3.000,00 3.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 900,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 600,00 0,00 0,00 1.500,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
67	PAVIMENTAZIONE ESTERNA CON BETONELLA	2019	20,00		3.200,00 3.200,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 320,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 640,00 0,00 0,00 2.240,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
70	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA	2020	20,00		3.000,00 3.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 600,00 0,00 0,00 2.400,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
**	Totale 34 Altri oneri pluriennali				143.881,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni 143.881,55				143.881,55 0,00 0,00 0,00	83.569,33 0,00 0,00 36.843,76- 0,00	6.761,35 0,00 0,00 90.394,63	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Fondi ammortamento 53.486,92								
****	T O T A L E G E N E R A L E (FIS)				682.368,28	32.985,00	0,00	0,00	47,23
	Totale Immobilizzazioni 715.400,51				715.400,51 0,00 0,00 0,00	322.274,21 11,79 0,00 37.813,90- 0,00	41.361,22 0,00 0,00 389.567,19	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	Totale Fondi ammortamento 325.833,32								

copia
000268

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

MODELLO IVA 2021

Periodo d'imposta 2020

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del regolamento (UE) 2016/679	***Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.***
Finalità del trattamento	I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l"indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabili del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge. ***La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.***

copia
000268

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [ ] Dichiarazione integrativa [2]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ]

Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Natura giuridica 0 2

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [ ]

Firma DI MATTEO MARISA

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno 27 mese 12 anno 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 0 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1 **Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie**
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2]

Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3]
Credito dichiarazione IVA/2020 ceduto [4] ,00

Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 4 7 7 3 1 0

VA3 **Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)**
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1]

VA4 **Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)**
Denominazione del fondo [1]
Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5 **Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%**

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 **Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali**
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1]

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1]

VA12 **Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire**
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1]
Importo compensato nell'anno 2020 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14 **Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)**
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1]

VA15 Società di comodo [1]

VA16 **Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19**

Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo
[1]	[2] ,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00
[7]	[8] ,00	[9]	[10] ,00	[11]	[12] ,00
[13]	[14] ,00	[15]	[16] ,00	[17]	[18] ,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 0 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6	,00
VE4		,00	7,3	,00
VE5		,00	7,5	,00
VE6		,00	7,65	,00
VE7		,00	7,95	,00
VE8		,00	8,3	,00
VE9		,00	8,5	,00
VE10		,00	8,8	,00
VE11		,00	10	,00
VE12		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	4.062,00	4	162,00
VE21		,00	5	,00
VE22		380.532,00	10	38.053,00
VE23		70.107,00	22	15.424,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE12 e da VE20 a VE23)	454.701,00		53.639,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			-5,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			53.634,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	Esportazioni: 2 ,00 — Cessioni intracomunitarie: 3 ,00 — Cessioni verso San Marino: 4 ,00 — Operazioni assimilate: 5 ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	2.078,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero: 2 ,00 — Cessioni di oro e argento puro: 3 ,00 — Subappalto nel settore edile: 4 ,00 — Cessioni di fabbricati: 5 ,00 — Cessioni di telefoni cellulari: 6 ,00 — Cessioni di prodotti elettronici: 7 ,00 — Prestazioni comparto edile e settori connessi: 8 ,00 — Operazioni settore energetico: 9 ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1 ,00		
		2 ,00		
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	18.278,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2020	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	475.057,00		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Sez. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		2.709,00	4	108,00
VF3		32,00	5	2,00
VF4		,00	6	,00
VF5		,00	7,3	,00
VF6		,00	7,5	,00
VF7		,00	7,65	,00
VF8		,00	7,95	,00
VF9		,00	8,3	,00
VF10		,00	8,5	,00
VF11		,00	8,8	,00
VF12		264.106,00	10	26.411,00
VF13		,00	12,3	,00
VF14		80.138,00	22	17.630,00
VF15	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF16	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali (1)	2.269,00		
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta (2)	8.771,00		
VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi (1) art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	,00		
	(2)	,00		
VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi (1) art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	,00		
	(2)	,00		
VF22	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2020	,00		

Sez. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF23	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	358.025,00	44.151,00
VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		,00
VF25	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF23 colonna 2 ± VF24)		44.151,00

VF26

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	(1) ,00	(2) ,00
Importazioni	(3) ,00	(4) ,00
	con pagamento IVA	**senza pagamento IVA**
Acquisti da San Marino	(5) ,00	(6) ,00

VF27 **Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):**

(1) Beni ammortizzabili	(2) Beni strumentali non ammortizzabili	(3) Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	(4) Altri acquisti e importazioni
7.040,00	,00	306.575,00	44.410,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

SEZ. 3-A
Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00

VF32	Se per l'anno 2020 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2020 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	8 Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9 Operazioni esenti art. 124 d.l. 34/2020	10 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
,00	%

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF15	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

SEZ. 3-B
Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste** - Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6	,00
VF42		,00	7,3	,00
VF43		,00	7,5	,00
VF44		,00	7,65	,00
VF45		,00	7,95	,00
VF46		,00	8,3	,00
VF47		,00	8,5	,00
VF48		,00	8,8	,00
VF49		,00	10	,00
VF50		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

SEZ. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	X
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	

Riservato alle imprese agricole

		Imponibile	Imposta
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

SEZ. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	44.151,00

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 0 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	3.000,00	660,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	135,00	30,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	1.201,00	264,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	338.946,00	42.030,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		42.984,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 0 1

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta

		DEBITI	CREDITI
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	96.618,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		44.151,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	52.467,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00

Sez. 2 - Credito anno precedente

VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2019 *o credito annuale non trasferibile (*)*	1	,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	2	,00
VL9	Credito compensato nel modello F24		,00
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00
VL12	Versamenti periodici omessi	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

		DEBITI	CREDITI
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2020 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	396,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
		1	51.593,00

		IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	2 51.593,00	3 51.593,00	4 ,00	5 ,00

VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* (*)		,00
VL32	**IVA A DEBITO**	1.270,00	
	ovvero		
VL33	**IVA A CREDITO**		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	13,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	1.283,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

		Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41		1 ,00	2 ,00

QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG
	X				X	X	X					X			X	X		

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRI VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA

	Totale operazioni imponibili	1	454.701,00	Totale imposta	2 53.634,00
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	447.794,00	Imposta	4 52.145,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	6.907,00	Imposta	6 1.489,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta
		1	2
VT2	Abruzzo	447.794,00	52.145,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2021
Periodo d'imposta 2020

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

Per chi presenta la dichiarazione con più moduli compilare solo nel modulo n. 01

VX1 **IVA da versare** 1.283,00

VX2 **IVA a credito** (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) [1] ,00

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis) [2] ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) ,00

Importo di cui si richiede il rimborso [1] ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata [2] ,00

Causale del rimborso [3] ☐ Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso [4] ☐ Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter [5] ,00

Contribuenti Subappaltatori [6] ☐ Esonero garanzia [7] ☐

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

VX4 FIRMA [8] Interpello [9] ☐

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [10]

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione ,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale — Codice fiscale consolidante [1] [2] ,00

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)

VX7 Iva dovuta da trasferire ,00

VX8 Iva a credito da trasferire ,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2021 e succ. modif.

000268

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 01005360670	

Si impegna a presentare in via telematica il modello DICHIARAZIONE IVA AUTONOMA 2021	
La dichiarazione è stata predisposta dal soggetto che la trasmette.	
Ricezione avviso telematico	Ricezione altre comunicazioni telematiche

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice Fiscale 01690480676

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome DI MATTEO MARISA	Codice fiscale DMTMRS62T67I348H
In qualità di Rappresentante legale, socio amministratore	

Data dell' impegno
Data 27/12/2022

Firma leggibile dell' intermediario

STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

Formula di consenso per trattamento di dati sensibili

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016).
Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

MODELLO IVA 2022

Periodo d'imposta 2021

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	***Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.***
Finalità del trattamento	I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabili del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge. ***La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.***

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [X] Dichiarazione integrativa [ ]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ] Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL

Natura giuridica 02

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 01

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [ ]

Firma Firma Presente

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno 03 mese 10 anno 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

Firma Presente

! I dati anagrafici,di residenza/domicilio/sede sono desunti dalla posizione anagrafica registrata in Anagrafe Tributaria

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1 **Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie**
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2] ☐

Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3] ☐
Credito dichiarazione IVA/2021 ceduto [4] ,00

Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 47.73.10

VA3 **Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)**
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1] ☐

VA4 **Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)**
Denominazione del fondo [1]
Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5 **Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%**

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 **Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali**
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1] ☐

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1] ☐

VA12 **Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire**
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1]
Importo compensato nell'anno 2021 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14 **Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)**
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1] ☐

VA15 Società di comodo [1] ☐

VA16 Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19 ,00

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6,4	,00
VE4		,00	7,3	,00
VE5		,00	7,5	,00
VE6		,00	8,3	,00
VE7		,00	8,5	,00
VE8		,00	8,8	,00
VE9		,00	9,5	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	2.306,00	4	92,00
VE21		3.147,00	5	157,00
VE22		419.291,00	10	41.929,00
VE23		49.020,00	22	10.784,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	473.764,00		52.962,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			1,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			52.963,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	2 Esportazioni ,00 — 3 Cessioni intracomunitarie ,00 — 4 Cessioni verso San Marino ,00 — 5 Operazioni assimilate ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	1.802,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	2 Cessioni di rottami e altri materiali di recupero ,00 — 3 Cessioni di oro e argento puro ,00 — 4 Subappalto nel settore edile ,00 — 5 Cessioni di fabbricati ,00 — 6 Cessioni di telefoni cellulari ,00 — 7 Cessioni di prodotti elettronici ,00 — 8 Prestazioni comparto edile e settori connessi ,00 — 9 Operazioni settore energetico ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1 ,00 — 2 ,00		
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	17.857,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2021	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	493.423,00		

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 1

QUADRO VF

OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		1.485,00	4	59,00
VF3		2.176,00	5	109,00
VF4		,00	6,4	,00
VF5		,00	7,3	,00
VF6		,00	7,5	,00
VF7		,00	8,3	,00
VF8		,00	8,5	,00
VF9		,00	8,8	,00
VF10		,00	9,5	,00
VF11		271.366,00	10	27.137,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		65.225,00	22	14.350,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali (1)	,00		
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta (2)	9.424,00		
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi (1)	,00		
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014 (2)	,00		
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi (1)	,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 (2)	,00		
VF24	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2021	,00		

SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF25	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	349.676,00	41.655,00
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		-1,00
VF27	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF25 colonna 2 ± VF26)		41.654,00

VF28

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	(1) ,00	(2) ,00
Importazioni	(3) ,00	(4) ,00
	con pagamento IVA	senza pagamento IVA
Acquisti da San Marino	(5) ,00	(6) ,00

VF29 **Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):**

(1) Beni ammortizzabili	(2) Beni strumentali non ammortizzabili	(3) Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	(4) Altri acquisti e importazioni
3.151,00	,00	301.725,00	44.800,00

CODICE FISCALE 01690480676

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

SEZ. 3-A
Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00
VF32	Se per l'anno 2021 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2021 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1	2	3	4
Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5	6	7	8
Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9	10
Operazioni esenti legge n. 178/2020	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
,00	%

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

SEZ. 3-B
Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste -** Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6,4	,00
VF42		,00	7,3	,00
VF43		,00	7,5	,00
VF44		,00	8,3	,00
VF45		,00	8,5	,00
VF46		,00	8,8	,00
VF47		,00	9,5	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

SEZ. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	X
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	

Riservato alle imprese agricole

		Imponibile	Imposta
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

SEZ. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	41.654 ,00

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 1

QUADRO VH
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)

		1 CREDITI	2 DEBITI	3 Subfornitori	Liquidazione anticipata 4
VH1	Gennaio	,00	,00		
VH2	Febbraio	,00	,00		
VH3	Marzo	,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE	,00	12.774,00		
VH5	Aprile	,00	,00		
VH6	Maggio	,00	,00		
VH7	Giugno	,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE	,00	11.883,00		
VH9	Luglio	,00	,00		
VH10	Agosto	,00	,00		
VH11	Settembre	,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE	,00	13.087,00		
VH13	Ottobre	,00	,00		
VH14	Novembre	,00	,00		
VH15	Dicembre	,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE	,00	,00		

		Metodo
VH17	Acconto dovuto	11.354,00 X

QUADRO VM
VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00
VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00
VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00
VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00
VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00
VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00

QUADRO VK
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Sez. 1 - Dati generali

DATI DELLA CONTROLLANTE

	1 Partita Iva	2 Ultimo mese di controllo	3 Denominazione o ragione sociale	4 Operazioni straordinarie
VK1				

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta

VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00
VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
VK28	Acconto	,00

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno
Dati relativi al periodo di controllo

VK30	IVA a debito	,00
VK31	IVA detraibile	,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche	,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante	,00

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	,00	,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	225,00	50,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	1.268,00	279,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	327.155,00	39.802,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		40.131,00

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta

		DEBITI	CREDITI
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	93.094,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		41.654,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	51.440,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00

Sez. 2 - Credito anno precedente

VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2020 o *credito annuale non trasferibile (*)*	1	,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	2	,00
VL9	Credito compensato nel modello F24	,00	
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00
VL12	Versamenti periodici omessi	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

		DEBITI	CREDITI
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2021 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	374,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
		1	49.454,00

		IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	2 49.097,00	3 41.572,00	4 7.882,00	5 ,00

VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* **(*)**		,00
VL32	**IVA A DEBITO**	2.360,00	
	ovvero		
VL33	**IVA A CREDITO**		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	24,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	2.384,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41	1 ,00	2 ,00

QUADRI COMPILATI

VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VT
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1	**Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA**	Totale operazioni imponibili	1 473.764,00	Totale imposta	2 52.963,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	3 472.916,00	Imposta	4 52.794,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5 848,00	Imposta	6 169,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta
		1	2
VT2	Abruzzo	472.916,00	52.794,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

MODELLO IVA 2022
Periodo d'imposta 2021

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

Per chi presenta la dichiarazione con più moduli compilare solo nel modulo n. 01

VX1 **IVA da versare** 2.384 ,00

VX2 **IVA a credito** (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) [1] ,00

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis) [2] ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) ,00

Importo di cui si richiede il rimborso [1] ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata [2] ,00

Causale del rimborso [3] ☐ Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso [4] ☐ Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter [5] ,00

Esonero garanzia [7] ☐

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

VX4 FIRMA [8] Interpello [9] ☐

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [10]

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione ,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale [1] Codice fiscale consolidante [2] ,00

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)

VX7 Iva dovuta da trasferire ,00

VX8 Iva a credito da trasferire ,00

MODELLO IVA 2023

Periodo d'imposta 2022

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	***Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.***
Finalità del trattamento	I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; – ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabili del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: - applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate - apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza - posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma - posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it - posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge. ***La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.***

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [ ] Dichiarazione integrativa [1]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ] Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL

Natura giuridica 02

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 01

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [ ]

Firma Firma Presente

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno 05 mese 06 anno 2023

FIRMA DELL'INCARICATO Firma Presente

! I dati anagrafici,di residenza/domicilio/sede sono desunti dalla posizione anagrafica registrata in Anagrafe Tributaria

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1
Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2]
Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3]
Credito dichiarazione IVA/2022 ceduto [4] ,00
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 47.73.10

VA3
Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1]

VA4
Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)
Denominazione del fondo [1] — Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5
Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10
Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1]

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1]

VA12
Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1] — Importo compensato nell'anno 2022 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14
Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1]

VA15 Società di comodo [1]

VA16
Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo
[1]	[2] ,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6,4	,00
VE4		,00	7,3	,00
VE5		,00	7,5	,00
VE6		,00	8,3	,00
VE7		,00	8,5	,00
VE8		,00	8,8	,00
VE9		,00	9,5	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	2.626,00	4	105,00
VE21		3.316,00	5	166,00
VE22		401.271,00	10	40.127,00
VE23		51.659,00	22	11.365,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	458.872,00		51.763,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			51.763,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	2 Esportazioni ,00 — 3 Cessioni intracomunitarie ,00 — 4 Cessioni verso San Marino ,00 — 5 Operazioni assimilate ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	808,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	2 Cessioni di rottami e altri materiali di recupero ,00 — 3 Cessioni di oro e argento puro ,00 — 4 Subappalto nel settore edile ,00 — 5 Cessioni di fabbricati ,00 — 6 Cessioni di telefoni cellulari ,00 — 7 Cessioni di prodotti elettronici ,00 — 8 Prestazioni comparto edile e settori connessi ,00 — 9 Operazioni settore energetico ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1 ,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 2 ,00			
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	13.466,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	473.146,00		

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 1

QUADRO VF

OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		1.679,00	4	67,00
VF3		3.448,00	5	172,00
VF4		,00	6,4	,00
VF5		,00	7,3	,00
VF6		,00	7,5	,00
VF7		,00	8,3	,00
VF8		,00	8,5	,00
VF9		,00	8,8	,00
VF10		,00	9,5	,00
VF11		261.145,00	10	26.115,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		71.154,00	22	15.654,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali 1	,00		
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta 2	8.090,00		
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi 1	43,00		
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014 2	43,00		
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi 1	,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 2	,00		
VF24	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022	,00		

SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF25	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	345.559,00	42.008,00
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		,00
VF27	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF25 colonna 2 ± VF26)		42.008,00

VF28

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	1 ,00	2 ,00
Importazioni	3 ,00	4 ,00
	con pagamento IVA	**senza pagamento IVA**
Acquisti da San Marino	5 ,00	6 ,00

VF29 **Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):**

1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni
400,00	,00	304.571,00	40.588,00

CODICE FISCALE 01690480676

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

Sez. 3-A
Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00

VF32	Se per l'anno 2022 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2022 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)	8 Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9 Operazioni esenti legge n. 178/2020	10 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
,00	%

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

Sez. 3-B
Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste** - Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6,4	,00
VF42		,00	7,3	,00
VF43		,00	7,5	,00
VF44		,00	8,3	,00
VF45		,00	8,5	,00
VF46		,00	8,8	,00
VF47		,00	9,5	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

Sez. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	X
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	

Riservato alle imprese agricole

		Imponibile	Imposta
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

Sez. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	42.008 ,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 1

QUADRO VH
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)

		1 CREDITI	2 DEBITI	3 Subfornitori	4 Liquidazione anticipata
VH1	Gennaio	,00	,00		
VH2	Febbraio	,00	,00		
VH3	Marzo	,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE	,00	10.931,00		
VH5	Aprile	,00	,00		
VH6	Maggio	,00	,00	X	
VH7	Giugno	,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE	,00	15.206,00		
VH9	Luglio	,00	,00		
VH10	Agosto	,00	,00		
VH11	Settembre	,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE	,00	12.562,00		
VH13	Ottobre	,00	,00		
VH14	Novembre	,00	,00		
VH15	Dicembre	,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE	,00	,00		

			Metodo
VH17	Acconto dovuto	12.068,00	X

QUADRO VM
VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00
VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00
VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00
VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00
VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00
VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00

QUADRO VK
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Sez. 1 - Dati generali

DATI DELLA CONTROLLANTE

	1 Partita Iva	2 Ultimo mese di controllo	3 Denominazione o ragione sociale	4 Operazioni straordinarie
VK1				

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta

VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00
VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
VK28	Acconto	,00

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno
Dati relativi al periodo di controllo

VK30	IVA a debito	,00
VK31	IVA detraibile	,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche	,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante	,00

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	426,00	94,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	1.050,00	231,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	326.475,00	39.922,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		40.247,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

		DEBITI	CREDITI
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta			
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	92.010,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		42.008,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	50.002,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00
Sez. 2 - Credito anno precedente			
VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2021 *o credito annuale non trasferibile (*)*		[1] ,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		[2] ,00
VL9	Credito compensato nel modello F24	,00	
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		[1] ,00
	Gruppo IVA (*)		[2] ,00
VL12	Versamenti periodici omessi		[1] ,00
	Gruppo IVA (*)		[2] ,00

		DEBITI	CREDITI
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate			
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2022 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	383,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
			[1] 50.767,00

		[2] IVA periodica dovuta	[3] IVA periodica versata	[4] IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	[5] IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	50.767,00	50.159,00	,00	,00

VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* **(*)**		,00
VL32	**IVA A DEBITO**	,00	
	ovvero		
VL33	**IVA A CREDITO**		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

		[1] Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	[2] Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41		608,00	382,00

QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG	CS

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VT
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1 **Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA**

Totale operazioni imponibili	1	458.872,00	Totale imposta	2	51.763,00
Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	456.518,00	Imposta	4	51.344,00
Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	2.354,00	Imposta	6	419,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali (1)	Imposta (2)
VT2	Abruzzo	456.518,00	51.344,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

MODELLO IVA 2023

Periodo d'imposta 2022

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	***Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.***
Finalità del trattamento	I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; – ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabili del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: - applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate - apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza - posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma - posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it - posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge. ***La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.***

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [ ] Dichiarazione integrativa [1]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ] Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL

Natura giuridica 02

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 01

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [ ]

Firma Firma Presente

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno 05 mese 06 anno 2023

FIRMA DELL'INCARICATO Firma Presente

! I dati anagrafici,di residenza/domicilio/sede sono desunti dalla posizione anagrafica registrata in Anagrafe Tributaria

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1
Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2]
Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3]
Credito dichiarazione IVA/2022 ceduto [4] ,00
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 47.73.10

VA3
Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1]

VA4
Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)
Denominazione del fondo [1] — Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5
Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10
Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1]

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1]

VA12
Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1] — Importo compensato nell'anno 2022 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14
Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1]

VA15 Società di comodo [1]

VA16
Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo
[1]	[2] ,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6,4	,00
VE4		,00	7,3	,00
VE5		,00	7,5	,00
VE6		,00	8,3	,00
VE7		,00	8,5	,00
VE8		,00	8,8	,00
VE9		,00	9,5	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	2.626,00	4	105,00
VE21		3.316,00	5	166,00
VE22		401.271,00	10	40.127,00
VE23		51.659,00	22	11.365,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	458.872,00		51.763,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			51.763,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	2 Esportazioni ,00 — 3 Cessioni intracomunitarie ,00 — 4 Cessioni verso San Marino ,00 — 5 Operazioni assimilate ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	808,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	2 Cessioni di rottami e altri materiali di recupero ,00 — 3 Cessioni di oro e argento puro ,00 — 4 Subappalto nel settore edile ,00 — 5 Cessioni di fabbricati ,00 — 6 Cessioni di telefoni cellulari ,00 — 7 Cessioni di prodotti elettronici ,00 — 8 Prestazioni comparto edile e settori connessi ,00 — 9 Operazioni settore energetico ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1 ,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 2 ,00			
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	13.466,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	473.146,00		

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 1

QUADRO VF

OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		1.679,00	4	67,00
VF3		3.448,00	5	172,00
VF4		,00	6,4	,00
VF5		,00	7,3	,00
VF6		,00	7,5	,00
VF7		,00	8,3	,00
VF8		,00	8,5	,00
VF9		,00	8,8	,00
VF10		,00	9,5	,00
VF11		261.145,00	10	26.115,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		71.154,00	22	15.654,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali 1	,00		
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta 2	8.090,00		
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi 1	43,00		
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014 2	43,00		
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi 1	,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 2	,00		
VF24	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022	,00		

SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF25	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	345.559,00	42.008,00
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		,00
VF27	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF25 colonna 2 ± VF26)		42.008,00

VF28

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	1 ,00	2 ,00
Importazioni	3 ,00	4 ,00
	con pagamento IVA	**senza pagamento IVA**
Acquisti da San Marino	5 ,00	6 ,00

VF29 **Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):**

1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni
400,00	,00	304.571,00	40.588,00

CODICE FISCALE 01690480676

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

Sez. 3-A
Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00

VF32	Se per l'anno 2022 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2022 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)	8 Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9 Operazioni esenti legge n. 178/2020	10 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
,00	%

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

Sez. 3-B
Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste** - Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6,4	,00
VF42		,00	7,3	,00
VF43		,00	7,5	,00
VF44		,00	8,3	,00
VF45		,00	8,5	,00
VF46		,00	8,8	,00
VF47		,00	9,5	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

Sez. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	X
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	

Riservato alle imprese agricole

		Imponibile	Imposta
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

Sez. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	42.008 ,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 1

QUADRO VH
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)

		1 CREDITI	2 DEBITI	3 Subfornitori	4 Liquidazione anticipata
VH1	Gennaio	,00	,00		
VH2	Febbraio	,00	,00		
VH3	Marzo	,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE	,00	10.931,00		
VH5	Aprile	,00	,00		
VH6	Maggio	,00	,00	X	
VH7	Giugno	,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE	,00	15.206,00		
VH9	Luglio	,00	,00		
VH10	Agosto	,00	,00		
VH11	Settembre	,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE	,00	12.562,00		
VH13	Ottobre	,00	,00		
VH14	Novembre	,00	,00		
VH15	Dicembre	,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE	,00	,00		

			Metodo
VH17	Acconto dovuto	12.068,00	X

QUADRO VM
VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00
VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00
VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00
VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00
VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00
VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00

QUADRO VK
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Sez. 1 - Dati generali

DATI DELLA CONTROLLANTE

	1 Partita Iva	2 Ultimo mese di controllo	3 Denominazione o ragione sociale	4 Operazioni straordinarie
VK1				

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta

VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00
VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
VK28	Acconto	,00

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno
Dati relativi al periodo di controllo

VK30	IVA a debito	,00
VK31	IVA detraibile	,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche	,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante	,00

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	426,00	94,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	1.050,00	231,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	326.475,00	39.922,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		40.247,00

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

		DEBITI	CREDITI
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta			
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	92.010,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		42.008,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	50.002,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00
Sez. 2 - Credito anno precedente			
VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2021 *o credito annuale non trasferibile (*)*		[1] ,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		[2] ,00
VL9	Credito compensato nel modello F24	,00	
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		[1] ,00
	Gruppo IVA (*)		[2] ,00
VL12	Versamenti periodici omessi		[1] ,00
	Gruppo IVA (*)		[2] ,00

		DEBITI	CREDITI
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate			
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2022 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	383,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
			[1] 50.767,00

		[2] IVA periodica dovuta	[3] IVA periodica versata	[4] IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	[5] IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	50.767,00	50.159,00	,00	,00

VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* **(*)**		,00
VL32	**IVA A DEBITO**	,00	
	ovvero		
VL33	**IVA A CREDITO**		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

		[1] Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	[2] Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41		608,00	382,00

QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG	CS

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

MODELLO IVA 2023
Periodo d'imposta 2022

CODICE FISCALE
01690480676

QUADRI VT
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1 **Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA**

Totale operazioni imponibili	1	458.872,00	Totale imposta	2	51.763,00
Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	456.518,00	Imposta	4	51.344,00
Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	2.354,00	Imposta	6	419,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali (1)	Imposta (2)
VT2	Abruzzo	456.518,00	51.344,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

copia
000268

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

MODELLO IVA 2024

Periodo d'imposta 2023

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	***Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.***
Finalità del trattamento	I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; – ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabili del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico e metodologico, al quale sono affidate la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, designata per questo responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: - applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate - apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza - posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma - posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it. Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.
Modifiche	L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it. ***La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.***

copia
000268

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [X] Dichiarazione integrativa [ ]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ]

Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Natura giuridica 0 2

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [ ]

Firma DI MATTEO MARISA

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno mese anno

FIRMA DELL'INCARICATO

STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 0 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1 **Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie**
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2]

Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3]
Credito dichiarazione IVA/2023 ceduto [4] ,00

Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 4 7 7 3 1 0

VA3 **Riservato ai curatori e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)**
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1]

VA4 **Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)**
Denominazione del fondo [1] — Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5 **Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%**

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 **Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali**
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1]

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1]

VA12 **Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire**
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1] — Importo compensato nell'anno 2023 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14 **Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)**
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1]

VA15 Società di comodo [1]

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 0 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6,4	,00
VE4		,00	7	,00
VE5		,00	7,3	,00
VE6		,00	7,5	,00
VE7		,00	8,3	,00
VE8		,00	8,5	,00
VE9		,00	8,8	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	1.531,00	4	61,00
VE21		5.913,00	5	296,00
VE22		386.199,00	10	38.620,00
VE23		47.830,00	22	10.523,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	441.473,00		49.500,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			-1,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			49.499,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	Esportazioni: 2 ,00 — Cessioni intracomunitarie: 3 ,00 — Cessioni verso San Marino: 4 ,00 — Operazioni assimilate: 5 ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	1.174,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero: 2 ,00 — Cessioni di oro e argento puro: 3 ,00 — Subappalto nel settore edile: 4 ,00 — Cessioni di fabbricati: 5 ,00 — Cessioni di telefoni cellulari: 6 ,00 — Cessioni di prodotti elettronici: 7 ,00 — Prestazioni comparto edile e settori connessi: 8 ,00 — Operazioni settore energetico: 9 ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1 ,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012: 2 ,00			
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	14.078,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2023	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	456.725,00		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Sez. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		1.047,00	4	42,00
VF3		6.911,00	5	346,00
VF4		,00	6,4	,00
VF5		,00	7	,00
VF6		,00	7,3	,00
VF7		,00	7,5	,00
VF8		,00	8,3	,00
VF9		,00	8,5	,00
VF10		,00	8,8	,00
VF11		264.938,00	10	26.494,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		85.792,00	22	18.874,00

VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1	,00
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	2	4.023,00
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	4.248,00
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	2	4.248,00
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		133,00
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1	,00
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	2	,00
VF24	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2023		,00

Sez. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF25	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	367.092,00	45.756,00
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		,00
VF27	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF25 colonna 2 ± VF26)		45.756,00

VF28

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	1 ,00	2 ,00
	Imponibile	**Imposta**
Importazioni	3 ,00	4 ,00
	con pagamento IVA	**senza pagamento IVA**
Acquisti da San Marino	5 ,00	6 ,00

VF29 Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):

1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni
14.270,00	,00	301.681,00	51.141,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

SEZ. 3-A Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00

VF32	Se per l'anno 2023 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2023 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)	8 Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) %

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste** - Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6,4	,00
VF42		,00	7	,00
VF43		,00	7,3	,00
VF44		,00	7,5	,00
VF45		,00	8,3	,00
VF46		,00	8,5	,00
VF47		,00	8,8	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

SEZ. 3-C Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	X
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	

Riservato alle imprese agricole

		Imponibile	Imposta
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	45.756,00

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 0 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	795,00	175,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	615,00	135,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	345.688,00	43.039,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		43.349,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 0 1

QUADRO VH
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)

		1 CREDITI	2 DEBITI	3 Subfornitori	4 Liquidazione anticipata
VH1	Gennaio	,00	,00		
VH2	Febbraio	,00	,00		
VH3	Marzo	,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE	,00	13.433,00		
VH5	Aprile	,00	,00		
VH6	Maggio	,00	,00		
VH7	Giugno	,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE	,00	8.393,00		
VH9	Luglio	,00	,00		
VH10	Agosto	,00	,00		
VH11	Settembre	,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE	,00	13.106,00		
VH13	Ottobre	,00	,00		
VH14	Novembre	,00	,00		
VH15	Dicembre	,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE	,00	,00		

			Metodo
VH17	Acconto dovuto	10.620,00	1

QUADRO VM
VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00
VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00
VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00
VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00
VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00
VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00

QUADRO VK
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Sez. 1 - Dati generali

DATI DELLA CONTROLLANTE

	1 Partita Iva	2 Ultimo mese di controllo	3 Denominazione o ragione sociale	4 Operazioni straordinarie
VK1				

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta

VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00
VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
VK28	Acconto	,00

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno
Dati relativi al periodo di controllo

VK30	IVA a debito	,00
VK31	IVA detraibile	,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche	,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante	,00

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

Agenzia Entrate

QUADRI VN-VQ
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE, VERSAMENTI PERIODICI OMESSI

Mod. N. 0 1

QUADRO VN
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

	1 Anno	2 Gruppo	3 Maggior credito	4 Codice fiscale	5 Modulo
VN1			,00		
VN2			,00		
VN3			,00		
VN4			,00		

QUADRO VQ
VERSAMENTI PERIODICI OMESSI

VQ1

1 Anno	2 Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	3 Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	4 IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
2022	608,00	382,00	,00

5 IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	6 IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	7 Versamenti sospesi per eventi eccezionali	8 Credito maturato
,00	,00	,00	,00

9 Codice fiscale	10 Modulo	11 Gruppo

VQ2

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ3

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ4

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ5

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 0 1

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta

		DEBITI	CREDITI
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	92.848,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		45.756,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	47.092,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00

Sez. 2 - Credito anno precedente

VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2022 *o credito annuale non trasferibile (*)*	1	,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	2	,00
	di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata	3	,00
VL9	Credito compensato nel modello F24		1.029,00
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00
VL12	Versamenti periodici omessi	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

		DEBITI	CREDITI
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2023 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	346,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
		1	45.551,00

		IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	2 45.551,00	3 36.611,00	4 ,00	5 ,00
VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* (*)				,00
VL32	**IVA A DEBITO**			1.887,00	
	ovvero				
VL33	**IVA A CREDITO**				,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale				,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale				,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale			19,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001			,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)			1.906,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)				,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito				,00

	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41	1 3.631,00	2 ,00

QUADRI COMPILATI

VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG
X			X	X	X	X				X	X	X	X	X		

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRI VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA

	Totale operazioni imponibili	1	441.473,00	Totale imposta	2 441.499,00
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	440.293,00	Imposta	4 49.301,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	1.180,00	Imposta	6 198,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta
VT2	Abruzzo	1	440.293,00	2 49.301,00
VT3	Basilicata		,00	,00
VT4	Bolzano		,00	,00
VT5	Calabria		,00	,00
VT6	Campania		,00	,00
VT7	Emilia Romagna		,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia		,00	,00
VT9	Lazio		,00	,00
VT10	Liguria		,00	,00
VT11	Lombardia		,00	,00
VT12	Marche		,00	,00
VT13	Molise		,00	,00
VT14	Piemonte		,00	,00
VT15	Puglia		,00	,00
VT16	Sardegna		,00	,00
VT17	Sicilia		,00	,00
VT18	Toscana		,00	,00
VT19	Trento		,00	,00
VT20	Umbria		,00	,00
VT21	Valle d'Aosta		,00	,00
VT22	Veneto		,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

Per chi presenta la dichiarazione con più moduli compilare solo nel modulo n. 01

VX1 **IVA da versare** 1.906,00

VX2 **IVA a credito** (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) [1] ,00

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis) [2] ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) 744,00

Importo di cui si richiede il rimborso [1] ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata [2] ,00

Causale del rimborso [3] ☐ Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso [4] ☐ Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter [5] ,00

Esonero garanzia [7] ☐

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

VX4 FIRMA [8] Interpello [9] ☐

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [10]

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione 744,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale — Codice fiscale consolidante [1] [2] ,00

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)

VX7 Iva dovuta da trasferire ,00

VX8 Iva a credito da trasferire ,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2024
Periodo d'imposta 2023

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 0 1

		PERIODO DI RIFERIMENTO		Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)	Operazioni straordinarie	
	VP1	Mese	Trimestre (*) 5				
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			120.444,45		
	VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)					89.094,01
					DEBITI		CREDITI
	VP4	IVA esigibile			23.575,86		
	VP5	IVA detratta					10.598,30
	VP6	IVA dovuta			12.977,56	o a credito	
	VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro					
	VP8	Credito periodo precedente					
	VP9	Credito anno precedente					
	VP10	Versamenti auto UE					
	VP11	Crediti d'imposta					
	VP13	Acconto dovuto			Metodo 1		10.619,84
	VP14	IVA da versare				o a credito	

(*) **ATTENZIONE**: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2024 e succ. modif.

000268

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 01005360670	

Si impegna a presentare in via telematica il modello DICHIARAZIONE IVA AUTONOMA 2024	
La dichiarazione è stata predisposta dal soggetto che la trasmette.	
Ricezione avviso telematico	Ricezione altre comunicazioni telematiche

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice Fiscale 01690480676

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome DI MATTEO MARISA	Codice fiscale DMTMRS62T67I348H
In qualità di Rappresentante legale, socio amministratore	

Data dell' impegno
Data

Firma leggibile dell' intermediario

STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

Formula di consenso per trattamento di dati sensibili

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016).
Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

copia
000268

MODELLO IVA 2025

Periodo d'imposta 2024

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:
– ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
– ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 – 00147, nonché gli intermediari, quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico e metodologico, al quale sono affidate la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, designata per questo responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate.
I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:
- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma
- posta elettronica certificata all'indirizzo esercziodiritti@pec.agenziaentrate.it.

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

Modifiche

L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

copia
000268

Agenzia Entrate

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini [ ] Dichiarazione integrativa [ ]

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Impresa artigiana iscritta all'albo 1 [ ]

Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 [ ]

Indirizzo di posta elettronica

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX prefisso numero

Persone fisiche

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [ ]

Data di nascita giorno mese anno

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Natura giuridica 0 2

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore

D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome

DI MATTEO

Nome

MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M [ ] F [X]

Data di nascita giorno 27 mese 12 anno 1962

Comune (o Stato estero) di nascita

SANT'OMERO

Provincia (sigla)

TE

Art. 74 bis [ ] Data di nomina giorno mese anno

Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno

Data di fine procedura giorno mese anno

Procedura non ancora terminata [ ]

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli 0 0 1

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario [ ]

Situazioni particolari Codice [ ] Esonero dall'apposizione del visto di conformità [X]

Firma DI MATTEO MARISA

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione [ ]

Ricezione altre comunicazioni telematiche [ ]

Data dell'impegno giorno 26 mese 02 anno 2025

FIRMA DELL'INCARICATO STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 0 1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1
Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. [1]
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA [2]
Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie [3]
Credito dichiarazione IVA/2024 ceduto [4] ,00
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato [5]

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta — CODICE ATTIVITÀ [1] 4 7 7 3 1 0

VA3 **Riservato ai curatori e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)**
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno [1]

VA4 **Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)**
Denominazione del fondo [1] — Numero Banca d'Italia [2]
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita [3]

VA5 **Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%**

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature	[1] ,00	[2] ,00
Servizi di gestione	[3] ,00	[4] ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 **Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali**
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni [1]

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis [1]

VA12 **Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire**
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno [1] — Importo compensato nell'anno 2024 [2] ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomìni ,00

VA14 **Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)**
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA [1]

VA15 Società di comodo [1]

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 0 1

QUADRO VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)				
VE1	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	6,4	,00
VE4		,00	7	,00
VE5		,00	7,3	,00
VE6		,00	7,5	,00
VE7		,00	8,3	,00
VE8		,00	8,5	,00
VE9		,00	8,8	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali				
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	2.480,00	4	99,00
VE21		1.111,00	5	56,00
VE22		429.733,00	10	42.973,00
VE23		48.484,00	22	10.666,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	481.808,00		53.794,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VE26	**TOTALE** (VE24 ± VE25)			53.794,00
Sez. 4 - Altre operazioni				
VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond	1 ,00		
	Esportazioni: 2 ,00 — Cessioni intracomunitarie: 3 ,00 — Cessioni verso San Marino: 4 ,00 — Operazioni assimilate: 5 ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00		
VE33	Operazioni esenti	,00		
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge	1 ,00		
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero: 2 ,00 — Cessioni di oro e argento puro: 3 ,00 — Subappalto nel settore edile: 4 ,00 — Cessioni di fabbricati: 5 ,00 — Cessioni di telefoni cellulari: 6 ,00 — Cessioni di prodotti elettronici: 7 ,00 — Prestazioni comparto edile e settori connessi: 8 ,00 — Operazioni settore energetico: 9 ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1 ,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012: 2 ,00			
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	15.229,00		
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024	,00		
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari				
VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	497.037,00		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Sez. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF1	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
VF2		1.687,00	4	67,00
VF3		901,00	5	45,00
VF4		,00	6,4	,00
VF5		,00	7	,00
VF6		,00	7,3	,00
VF7		,00	7,5	,00
VF8		,00	8,3	,00
VF9		,00	8,5	,00
VF10		,00	8,8	,00
VF11		292.298,00	10	29.230,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		62.821,00	22	13.821,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali (1)	,00		
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta (2)	7.001,00		
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi (1)	217,00		
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014 (2)	217,00		
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	104,00		
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi (1)	,00		
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 (2)	,00		
VF24	(*meno*) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024	,00		

Sez. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

VF25	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI**	365.029,00	43.163,00
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		,00
VF27	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF25 colonna 2 ± VF26)		43.163,00

VF28

	Imponibile	Imposta
Acquisti intracomunitari	(1) ,00	(2) ,00
Importazioni	(3) ,00	(4) ,00
	con pagamento IVA	**senza pagamento IVA**
Acquisti da San Marino	(5) ,00	(6) ,00

VF29 Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):

(1) Beni ammortizzabili	(2) Beni strumentali non ammortizzabili	(3) Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	(4) Altri acquisti e importazioni
,00	,00	326.168,00	38.861,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 **METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5		• oleoturismo	10	

SEZ. 3-A Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1 ,00	2 ,00

VF32 Se per l'anno 2024 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella 1

VF33 Se per l'anno 2024 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella 1

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34

1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
,00	,00	,00	,00

5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)	8 Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
,00	,00	,00	,00

9 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) %

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione**	,00

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	%	2 IMPOSTA
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste** - Totale operazioni imponibili diverse	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	6,4	,00
VF42		,00	7	,00
VF43		,00	7,3	,00
VF44		,00	7,5	,00
VF45		,00	8,3	,00
VF46		,00	8,5	,00
VF47		,00	8,8	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF52	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51	,00		,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			,00
VF55	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF52+VF53+VF54)			,00

SEZ. 3-C Casi particolari

VF60 **Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili**

Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella 1

Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella 2

VF61 Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella 1

VF62 **Riservato alle imprese agricole**

	Imponibile	Imposta
Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 ,00	2 ,00

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione**	43.163,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 0 1

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

		1 IMPONIBILE	2 IMPOSTA
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	,00	,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	1.410,00	310,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	356.116,00	42.837,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18)		43.147,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRI VN-VQ
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE, VERSAMENTI PERIODICI OMESSI

Mod. N. 0 1

QUADRO VN
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

	1 Anno	2 Gruppo	3 Maggior credito	4 Codice fiscale	5 Modulo
VN1			,00		
VN2			,00		
VN3			,00		
VN4			,00		

QUADRO VQ
VERSAMENTI PERIODICI OMESSI

VQ1

1 Anno	2 Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	3 Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	4 IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
2023	3.631,00	2.834,00	,00

5 IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	6 IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	7 Versamenti sospesi per eventi eccezionali	8 Credito maturato
797,00	,00	,00	,00

9 Codice fiscale	10 Modulo	11 Gruppo

VQ2

1	2	3	4
2022	608,00	382,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ3

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ4

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

VQ5

1	2	3	4
	,00	,00	,00

5	6	7	8
,00	,00	,00	,00

9	10	11

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 0 1

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta

		DEBITI	CREDITI
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ19)	96.941,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71)		43.163,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	53.778,00	
	ovvero		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		,00

Sez. 2 - Credito anno precedente

VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2023 *o credito annuale non trasferibile (*)*	1	,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	2	,00
	di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata	3	,00
VL9	Credito compensato nel modello F24	,00	
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00
VL12	Versamenti periodici omessi	1	,00
	Gruppo IVA (*)	2	,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

		DEBITI	CREDITI
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2024 compensato nel mod. F24	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	395,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VL29	Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
		1	50.872,00

		IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
VL30	Ammontare IVA periodica	2 50.872,00	3 39.865,00	4 ,00	5 ,00

VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti* (*)		,00
VL32	**IVA A DEBITO**	3.301,00	
	ovvero		
VL33	**IVA A CREDITO**		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	33,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	3.334,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

		Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
VL41		1 ,00	2 ,00

QUADRI COMPILATI

VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG
X			X	X	X					X	X	X	X	X		

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRI VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA

	Totale operazioni imponibili	1	481.808,00	Totale imposta	2 53.794,00
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	480.520,00	Imposta	4 53.554,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	1.288,00	Imposta	6 240,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta
		1	2
VT2	Abruzzo	480.520,00	53.554,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

Per chi presenta la dichiarazione con più moduli compilare solo nel modulo n. 01

VX1 **IVA da versare** 3.334,00

VX2 **IVA a credito** (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) [1] ,00

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis) [2] ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) ,00

Importo di cui si richiede il rimborso [1] ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata [2] ,00

Causale del rimborso [3] ☐ Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso [4] ☐ Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter [5] ,00

Esonero garanzia [7] ☐

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

VX4 FIRMA [8] Interpello [9] ☐

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [10]

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione ,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale — Codice fiscale consolidante [1] [2] ,00

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)

VX7 Iva dovuta da trasferire ,00

VX8 Iva a credito da trasferire ,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000268

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

CODICE FISCALE
0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 0 1

		PERIODO DI RIFERIMENTO		Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)	Operazioni straordinarie
	VP1	Mese [1]	Trimestre (*) [2] 5	[3]	[4]	[5]
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA	VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			134.008,06	
	VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)				105.461,16
					DEBITI	CREDITI
	VP4	IVA esigibile			26.910,71	
	VP5	IVA detratta				12.501,79
	VP6	IVA dovuta			[1] 14.408,92	o a credito [2]
	VP7	Debito periodo precedente non superiore a 100 euro				
	VP8	Credito periodo precedente				
	VP9	Credito anno precedente				
	VP10	Versamenti auto F24 elementi identificativi				
	VP11	Crediti d'imposta				
	VP13	Acconto dovuto			Metodo [1] 1	[2] 11.006,16
	VP14	IVA da versare			[1]	o a credito [2]

(*) **ATTENZIONE**: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IVA 2025
Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25022609413839160 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 26/02/2025

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE	Dichiarazione correttiva nei termini : NO Dichiarazione integrativa : NO
DATI DEL CONTRIBUENTE	Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale : 01690480676 Partita IVA : 01690480676
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE rappresentante, curatore fallimentare, erede, etc.	Cognome e nome : DI MATTEO MARISA Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H Codice carica : 01 Data nomina : --- Codice fiscale societa' dichiarante : --- Art. 74 bis : NO Data inizio procedura o decesso del contribuente: --- Data fine procedura : --- Procedura non ancora terminata: ---
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO Situazioni particolari: Codice: -- Esonero dall'apposizione del visto di conformità: SI
VISTO DI CONFORMITA'	Codice fiscale responsabile C.A.F.: --- Codice fiscale C.A.F.: --- Codice fiscale professionista : ---
SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO	Soggetto: --- Codice fiscale: --- Soggetto: --- Codice fiscale: --- Soggetto: --- Codice fiscale: --- Soggetto: --- Codice fiscale: --- Soggetto: --- Codice fiscale: ---
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670 Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2 Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO Data dell'impegno: 26/02/2025

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 26/02/2025

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IVA 2025
Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25022609413839160 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 26/02/2025

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : VA VE VF VJ VL VT VX VP VQ
Quadri dichiarati : VA VE VF VJ VL VT VX VP VQ

VA002001 CODICE ATTIVITA'	477310
VE050001 VOLUME D'AFFARI	497.037,00
VL032001 IVA A DEBITO	3.301,00
VL033001 IVA A CREDITO	--
VX001001 IVA DA VERSARE	3.334,00
VX002001 IVA A CREDITO	--
VX004001 IMPORTO RICHIESTO A RIMBORSO	--
VX005001 IMPORTO DA RIPORTARE IN DETRAZIONE (O COMPENSAZIONE)	--
VX007001 IVA DOVUTA DA TRASFERIRE (IVA DI GRUPPO)	--
VX008001 IVA A CREDITO DA TRASFERIRE (IVA DI GRUPPO)	--

SEGNALAZIONI

Si ricorda che l'utilizzo in compensazione dei crediti IVA e' oggetto di specifici controlli finalizzati alla verifica del rispetto dei requisiti previsti dall'art.10 del decreto legge n.78 del 2009.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 26/02/2025

000268

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 01005360670	

Si impegna a presentare in via telematica il modello DICHIARAZIONE IVA AUTONOMA 2025	
La dichiarazione è stata predisposta dal soggetto che la trasmette.	
Ricezione avviso telematico	Ricezione altre comunicazioni telematiche

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice Fiscale 01690480676

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome DI MATTEO MARISA	Codice fiscale DMTMRS62T67I348H
In qualità di Rappresentante legale, socio amministratore	

Data dell' impegno
Data 26/02/2025

Firma leggibile dell' intermediario

STUDIO ASS. D'UGO - DI CESARE

Formula di consenso per trattamento di dati sensibili

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016).
Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2019

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge. **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
		X								

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**

Codice fiscale: **01690480676** Partita IVA: **01690480676**

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
10 08 2020	30 04 2020	01 01 2019	31 12 2019	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): **DMTMRS62T67I348H** Codice carica: **1** Data carica (giorno mese anno)

Cognome: **DI MATTEO** Nome: **MARISA** Sesso (barrare la relativa casella): M F **X**

Data di nascita (giorno mese anno): **27 12 1962** Comune (o Stato estero) di nascita: **SANT'OMERO** Provincia: **TE** Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS: Tipo soggetto	ONLUS: Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri complilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X				X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: **DI MATTEO MARISA**

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: **01005360670** Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: **2**

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): **10 08 2020** FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 0 1

	RF1	Codice attività [1] 477310			ISA cause di esclusione [2]			
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)						480.228,00
	RF3	Opzioni	IAS [1]		Rimanenze [2]	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale [3]		
Risultato del conto economico	**RF4**	**A) UTILE**						3.135,00
	RF5	**B) PERDITA**						,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti [1] ,00		Altre rettifiche [2] ,00	Accantonamenti [3] ,00	[4]	,00
Variazioni in aumento	**RF7**	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio				[1] ,00	[2]	,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)						,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici						,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività						,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF12	Ricavi non annotati				ISA [1] ,00	[2]	,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)						,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)						,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili				[1] ,00	[2]	,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)						,00
	RF17	Oneri di utilità sociale			Erogazioni liberali	[1] ,00	[2]	,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR						,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili				[1] ,00	[2]	960,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti						,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 [1] ,00		ex art. 104	[2] ,00	[3]	,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	[1] ,00		[2] ,00	[3] ,00	[4]	,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			[1] 646,00	[2] ,00	[3]	646,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)						,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte			art. 105 [1] ,00	art. 106 [2] ,00	[3]	,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)			[1] ,00	[2] ,00	[3]	,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5						,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze [1] ,00	Opere, forniture e servizi [2] ,00	[3]	,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	[1] 99	[2] 618,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00
			[7]	[8] ,00	[9]	[10] ,00	[11]	[12] ,00
			[13]	[14] ,00	[15]	[16] ,00	[17]	[18] ,00
			[19]	[20] ,00	[21]	[22] ,00	[23]	[24] ,00
			[25]	[26] ,00	[27]	[28] ,00	[29]	[30] ,00
			[31]	[32] ,00	[33]	[34] ,00	[35]	[36] ,00
			[37]	[38] ,00	[39]	[40] ,00	[41]	[42] ,00
			[43]	[44] ,00	[45]	[46] ,00	[47]	[48] ,00
			[49]	[50] ,00	[51]	[52] ,00	[53]	[54] ,00 [55] 618,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**						2.224,00
Variazioni in diminuzione	**RF34**	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti				[1] ,00	[2]	,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))						,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE						,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente						,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza						,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)						,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41 Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti ,00

RF42 Variazione riserva sinistri e ramo vita

Quote deducibili riserva sinistri			
Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche	
(1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00

RF43 Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico

1 ,00	2 ,00	3 485,00

RF44 Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b)) ,00

RF45 Differenze su cambi (art. 110, comma 3) ,00

RF46 Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)

	Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata	
	(1 ,00)	2 ,00

RF47 Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)

Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata		
(1 ,00	2 ,00)	3 ,00

RF48 Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata ,00

RF50 Reddito esente e detassato

Patent box	Ruling	Documentazione	Imprese sociali	
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
(di cui Navi registro internazionale	Navi registro internazionale/ Plusvalenza	Navi/Pesca	Finanza etica e sostenibile	**)**
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

RF53 Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015

Rimanenze	IFRS9	
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RF54 Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93) 1 ,00

RF55 Altre variazioni in diminuzione

1 12	2 81,00	3 24	4 11.965,00	5	6 ,00							
7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00							
13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00							
19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00							
25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00							
31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00							
37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00							
43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00							
49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 12.046,00						

RF56 **E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE** 12.531,00

Determinazione del reddito

RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E -7.172,00

RF58 Redditi da partecipazione 1 ,00 2 ,00 Reddito minimo 3 ,00 4 ,00

RF59 Perdite da partecipazione 1 ,00 2 ,00 3 ,00

RF60 **REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)** Perdite non compensate 1 ,00 2 -7.172,00

RF61 Erogazioni liberali ,00

RF63 **REDDITO (o PERDITA)** -7.172,00

RF65 Agevolazione ACE ,00

Reddito del trust misto

RF66 Reddito imponibile o perdita

da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RF67 Perdite di periodi di imposta precedenti

da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Importi ricevuti

RF68 Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)

Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
Ritenute	**Eccedenza di imposta**	**Acconti versati**	**Imposta delle controllate estere**
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Reddito delle società sportive dilettantistiche

RF70 Proventi e altri componenti positivi 1 ,00 2 ,00

RF71 Plusvalenze patrimoniali ,00

RF72 Perdite scomputabili ,00

RF73 Reddito imponibile perdite non compensate 1 ,00 2 ,00

Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ

RF96 Utile ,00

RF97 Perdita ,00

RF98 Componenti positivi extracontabili 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00

RF99 Variazioni in aumento

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF100 Altre variazioni in aumento

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF101 **TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO** ,00

RF102 Variazioni in diminuzione

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF103 Altre variazioni in diminuzione

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF104 **TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE** ,00

RF105 **REDDITO O PERDITA** ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
,00	,00	4,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
,00	,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
,00	15.023,00	,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	4.507,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	,00	,00

RF121 Interessi riportabili

	1 Consolidato non trasferibili al consolidato	2 Consolidato trasferiti al consolidato	3 Consolidato
(di cui	,00	,00)	,00

	4 Interessi attivi non trasferibili al consolidato	5 Interessi attivi trasferiti al consolidato	6 Interessi attivi
(di cui	,00	,00)	4,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

148

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) ,00	
RN2	Perdita				**7.172**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere		
RN3	Credito di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00)	(4) ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti		
RN5	Perdite/Redditi	(1) ,00	(2) ,00	(3) **7.172**,00	
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		(1) ,00	(2) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		(7) ,00	(8) ,00	(9) ,00	(10) ,00	(11) ,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %		(3) ,00	
RN8	b) di cui	(1) ,00	24 %		(2) ,00	
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile				,00	
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
RN10	Detrazioni	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)		
			(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri (di cui (1) ,00)	(2) ,00	
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento				,00	
RN13	Credito per imposte pagate all'estero				,00	
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
RN14	Altri crediti di imposta (di cui	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
		Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Altri crediti)		
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00	
				Ritenute art. 5 non utilizzate		
RN15	Ritenute d'acconto			(di cui (1) ,00)	(2) **588**,00	
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)				**588**,00	
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente				**-588**,00	
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese				,00	
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione				**998**,00	
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				**998**,00	
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN				,00	
		Eccedenze utilizzate	Acconti versati			
RN22		(1) ,00	(2) **154**,00			
		Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero	Totale	
		(3) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) **154**,00	
			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate		
RN23	Imposta a debito		(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	
RN24	Imposta a credito				**742**,00	
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)				,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 |

REDDITI
QUADRO RO
Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. | 0 | 1 |

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e a componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia	Qualifica	Carica	Data carica
	M	TERAMO	TE	A		
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C		
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C		
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C		
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A		
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 1 |

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00		,00	,00
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi		2 ,00
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**		,00
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi		,00
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**		,00
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **7.172**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **191.931**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **19.268**,00	2 **19.268**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006 e art. 14 decreto legge 63/2013)

		Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari			,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua			,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale			,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali			,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari			,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili			,00	,00	,00			,00
RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali			,00	,00	,00			,00
RS88	Totale detraibile								,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

		Voce di bilancio	Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
RS89		1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RS90		1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

		Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta
RS91		1	2	3 ,00	4 ,00
RS92	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)			1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94		1	2	3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)			1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97		1	2	3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)			1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF) (di cui reddito minimo)			1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) **RS101**

Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo **RS102**

1	Codice fiscale 2	n. rata 3	Rateazione 4	Totale credito 5	Quota annuale 6
				,00	,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari **RS104**

1

Prezzi di trasferimento **RS106**

Tipo controllo A	B	C	Possesso documentazione 4	Componenti positivi 5	Componenti negativi 6
				,00	,00

Ricavi **RS107**

1 2 **473.738**,00

Consorzi di imprese **RS108**

Codice fiscale 1	Ritenute 2
	,00

RS109

Codice fiscale 1	Ritenute 2
	,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari **RS110**

Codice fiscale 1 | Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 | Tipo di rapporto 4

Canone Rai **RS111**

Intestazione abbonamento 1 | Numero abbonamento 2

Comune 3 | Provincia (sigla) 4 | Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 | C.a.p. 7

Categoria 8 | Data versamento giorno mese anno 9

RS112

1 | 2

3 | 4 | 5

6 | 7

8 | 9 giorno mese anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) **RS113**

Incrementi del capitale proprio 1	Decrementi del capitale proprio 2	Riduzioni 3	Differenza 4	Patrimonio netto 5
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo 6		Rendimento 7	Codice fiscale 8
,00	1,3%	,00	

Rendimento attribuito 9	Eccedenza pregressa 10	Eccedenza non attribuibile 11
,00	,00	(di cui ,00)

Rendimenti totali 12	Eccedenza trasformata in credito IRAP 13	Eccedenza riportabile 14	Codice Stato estero 15
,00	,00	,00	

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa 1	Rendimenti totali 2	Eccedenza riportabile 3
,00	,00	,00

Addizionali

Eccedenza pregressa 4	Rendimenti totali 5	Eccedenza trasformata in credito IRAP 5A	Eccedenza riportabile 6
,00	,00	,00	,00

RS115

1

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	**Corrispettivi col. 6 sterilizzati**	**Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)**	**Incrementi col. 8 sterilizzati**
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
Conferimenti art. 10, co. 4	**Conferimenti col. 10 sterilizzati**		
10 ,00	11 ,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**86030** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 **12905** ,00	3 **478627** ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 **420000** ,00	2 ,00	3 ,00	4 **420000** ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

	N. atti di disposizione	Minusvalenze
RS143	1	2 ,00

	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile		Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast	Foglio	Particella		Subalterno
1	2	3	4	6	7	8	/	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

		Codice fiscale	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI	Investimento	Deduzione
RS160	Deduzione	1	2	3	4 ,00	5 ,00
RS161	Deduzione				,00	,00
RS162	Deduzione				,00	,00

		Codice fiscale società trasparente	Eccedenza Ricevuta
RS163	Trasparenza	1	2 ,00

		Totale deduzione
RS164	Totale	,00

		Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Eccedenza non trasferibile al consolidato
RS165	Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	(di cui 5 ,00)

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS166	Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS167	Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS168	Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS168A	Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS168B	Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
RS171	Detrazione	1	2 ,00

		Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS172	Eccedenze residue precedente dichiarazione	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS173	Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Recupero per decadenza (IRES)

RS174

Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
(di cui 1 ,00)	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

		Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS175	Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS176	Recupero per decadenza (Addizionali IRES)	1 ,00	2 ,00	3 ,00

	Codice fiscale soggetto investitore	Codice fiscale start-up innovativa	Importo	Importo progressivo
RS177	1A	2	3 ,00	4 ,00
	Codice fiscale soggetto intermediario	Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta Inizio	Fine
	1B	5	6 ,00	7	8
RS178	1A	2	3 ,00	4 ,00
	1B	5	6 ,00	7	8
RS179	1A	2	3 ,00	4 ,00
	1B	5	6 ,00	7	8

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus) — **RS251**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2017	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus) — **RS252**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2017	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus) — **RS253**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale) — **RS254**

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite 2017 da cont. semplificata	Perdite 2018 da cont. semplificata	Perdite presente periodo d'imposta cont. ordinaria (di cui)	
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta)

1 ,00	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208) — **RS268**

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016 — **RS269**

Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box) — **RS270**

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione — **RS280**

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

Deduzione IRES — **RS290**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione residua IRES — **RS291**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione società di comodo — **RS292**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo — **RS293**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES — **RS294**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua addizionali IRES — **RS295**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato — **RS401**

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma: Numero	Comma: Estensione	Comma: Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi prodotti in euro Campione d'Italia — **RS410**

Importo 1 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2 ,00	3 ,00	4	5 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Spesa sostenuta	Codice fiscale	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2 ,00	3	4 ,00	5	6 ,00

RS422 Totale detraibile 1 ,00

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
1 ,00	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

148

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 0 1

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **742** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
		4 ,00	5 **742** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	1 Codice tributo	2 Eccedenza o credito precedente	3 Importo compensato nel Mod. F24	4 Importo di cui si chiede il rimborso	5 Importo residuo da compensare	6 Importo trasferito al consolidato
RX40		,00	,00	,00	,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; • ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; • ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it. Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge. **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 1

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: Abruzzo

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria

PARTITA IVA: 01690480676

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Persone fisiche

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo d'imposta dal (giorno mese anno)	al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
10 08 2020	30 04 2020	01 01 2019	31 12 2019	1	2	6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO | Nome: MARISA | Sesso (barrare la relativa casella) M F X

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962 | Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO | Provincia: TE | Telefono

Data carica (giorno mese anno) | Data di inizio procedura (giorno mese anno) | Procedura non ancora terminata | Data di fine procedura (giorno mese anno)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X			X	X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 10 08 2020

FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

☐ originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 |

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto	1	
		ISA: ulteriori componenti positivi	,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		**478627** ,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		,00
	IC6	**Totale componenti positivi**		**478627** ,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		**338900** ,00
	IC8	Costi per servizi		**26700** ,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		**8160** ,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		**19904** ,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		**2147** ,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		**-20736** ,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		**6351** ,00
	IC14	**Totale componenti negativi**		**381426** ,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	**Margine di interesse**		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	**Commissioni nette**		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al fair value		,00
	IC26	**Margine di intermediazione**		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	[1] ,00	[2] ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

originale

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento	**IC43**	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446	,00
	IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing	,00
	IC45	Svalutazioni e perdite su crediti	,00
	IC46	Imposta municipale propria	,00
	IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
	IC49	Interessi passivi indeducibili	,00
	IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC 1 ,00	2 ,00
	IC51	Altre variazioni in aumento 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00 5 ,00 6 ,00 7 ,00 8 ,00 9 ,00 10 ,00 11 ,00 12 ,00 13 ,00 14 ,00 15 ,00 16 ,00 17 ,00 18 ,00	19 ,00
	IC52	**Totale variazioni in aumento**	,00
Variazioni in diminuzione	**IC53**	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili	,00
	IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avvviamento	,00
	IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC 1 ,00 2 ,00	3 ,00
	IC57	Altre variazioni in diminuzione 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00 5 ,00 6 ,00 7 ,00 8 ,00 9 ,00 10 ,00 11 ,00 12 ,00 13 ,00 14 ,00 15 ,00 16 ,00 17 ,00 18 ,00 19 ,00 20 ,00 21 ,00 22 ,00 23 ,00 24 ,00	25 ,00
	IC58	**Totale variazioni in diminuzione**	,00
Sez. V Società in regime forfetario	**IC59**	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
	IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
	IC61	Interessi passivi	,00
	IC62	Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)	,00
Sez. VI Cooperative edilizie e confidi	**IC63**	Retribuzioni e altri compensi	,00
Sez. VII Valore della produzione netta	**IC64**	Valore della produzione lorda	**97201**,00
	IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
	IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	**51511**,00
	IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
	IC68	Deduzione per incremento occupazionale	,00
	IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	**66038**,00
	IC70	Deduzione per ricercatori	,00
	IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
	IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
	IC73	Deduzione art. 15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
	IC75	Ulteriore deduzione	**8000**,00
	IC76	**Valore della produzione netta**	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

☐ originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 | | | | | |

QUADRO IR

Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N. | 0 | 1 |

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR1	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR2	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR3	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR4	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR5	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR6	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR7	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
IR8	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					

Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

IR21	Totale imposta				,00
IR22	Credito d'imposta	Credito ACE: Quote annuali 1 ,00	Credito ACE: Residuo 2 ,00	Altri crediti 3 ,00	4 ,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione				,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24				,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero 1 ,00			2 **806**,00
IR26	Importo a debito				,00
IR27	Importo a credito				**806**,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo				,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso				,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione				**806**,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
IR32	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria		Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR33	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR34	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR35	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR36	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR37	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR38	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR39	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR40	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

IR41

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

☐ originale

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 | | | | | |

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 1 |

Sez. I Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97

IS1	Contributi assicurativi	[1] 2				Deduzione [2] 785,00
IS2	Deduzione forfetaria					Deduzione [2] 27000,00
IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali	[1] 2				Deduzione [2] 23726,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	[1]	di cui	Personale addetto alla ricerca e sviluppo [2] ,00		Deduzione [3] ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti	[1]				Deduzione [2] ,00
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	[1]				Deduzione [2] ,00
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	[1] 2	di cui	Lavoratori stagionali [2] ,00		Deduzione [3] 66038,00
IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3					117549,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni					,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)					117549,00

Sez. II Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari ☐

IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	[1] ,00	Italia	[2] ,00
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00

Sez. III Società di comodo

Esonero [X]

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	**Valore della produzione**	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS22	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

IS24	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS25	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili	,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili	,00
IS31	Importo accreditabile	,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

	Valore della produzione rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
IS32	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione		Revoca	

Sez. VIII Codici attività

	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
IS36	1	477310				
	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

	Codice fiscale cedente	Credito ricevuto
IS37	1	2 ,00
	Codice fiscale cedente	Credito ricevuto
IS38	1	2 ,00
	TOTALE	Credito ricevuto
IS39		,00

Sez. X GEIE

	Codice fiscale	Quota GEIE
IS40	1	2 ,00
	Codice fiscale	Quota GEIE
IS41	1	2 ,00
		Totale quota GEIE / Ulteriore deduzione
IS42		2 ,00 / 3 ,00

Sez. XI Deduzioni/ detrazioni Crediti d'imposta regionali

	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione credito d'imposta regionale
IS43	1	DEDU 2	DETR 3	CRED 4	5 ,00
IS44	1	DEDU 2	DETR 3	CRED 4	5 ,00
IS45	1	DEDU 2	DETR 3	CRED 4	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione
IS80	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6			
	7 ,00		8 ,00			
IS81	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS82	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS83	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS84						Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
IS86	Credito residuo IRAP 2019	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	
IS87	Credito residuo	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

	Credito residuo utilizzabile	Credito residuo da riportare
IS88	1 ,00	2 ,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

	Componente negativo
IS89	,00

Sez.XV Patent box

	Valore della produzione escluso	Documentazione	Plusvalenze escluse	Documentazione	Agevolazione anni precedenti	Recupero tassazione plusvalenze
IS90	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato
IS91	1 ,00	2 ,00	4 ,00	5 ,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito
IS92	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS93	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS94	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS95	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS96	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS97	TOTALE			4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII
Aiuti di Stato

Tipo aiuto

IS201

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

IS202

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Sez. XIX
Valore della produzione netta prodotto in euro Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

		Codice attività	477310	
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente — ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria — CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi	,00
	4	Altre attività	Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	624
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1
	Progressivo unità locale	X 2 3 4 5 6 7 8 9 10
B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE: 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella
C19	In franchising o affiliato		Barrare la casella

	Altri elementi specifici		
C20	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	2918 ,00	
C21	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	8180 ,00	

QUADRO D

Beni strumentali

D01	Scaffali, stigliature ed espositori	8	Metri lineari
D02	Sistemi di refrigerazione	2000	Litri
D03	Apparecchi per la misurazione automatica della pressione, della vista e per test diagnostici di prima istanza	1	Numero
D04	Apparecchi per aerosol, ecc.		Numero
D05	Bombole di ossigeno		Numero
D06	Distributori automatici		Numero
D07	Attrezzature per la realizzazione di preparazioni galeniche magistrali		Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		473738,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		[1] 6490,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	[2] ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		650,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		59786,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		80522,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		338741,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		[1] 26763,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	[2] ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		[1] 8160,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	[2] 8160,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	[3] ,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	[4] ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		[1] 107570,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	[2] ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	[3] ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	[4] ,00	
F15	Ammortamenti		[1] 22051,00
	di cui per beni mobili strumentali	[2] 2147,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	[3] ,00	
F16	Accantonamenti		,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		[1] 5505,00
	di cui perdite su crediti	[2] ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	[3] ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	[4] ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	[5] ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	[6] ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	[7] ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	[8] 1298,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		4,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-7172,00
F21	Valore dei beni strumentali		[1] 86030,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	[2] ,00	

(segue)

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	478398,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 55736,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza; 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2020 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	AM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

ULTERIORI ELEMENTI

(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,118782944503642		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,125806179297205		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente	308602,0000000000		
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	333898,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"			
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2020 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF030	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente	59786,00000000000		
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF051	Valore di riferimento ricavi/compensi calcolato sulla base dei dati riferiti alle otto annualità di imposta precedenti	490474,00000000000		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2020 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: AM04U — Importi espressi in: EURO

Data	Ora	Versione
10/08/2020	11:01:03	010002

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 6,84

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 33631

Ricavi dichiarati	480.228
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/G02/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	33.631

Modalità di adeguamento		Valore adeguamento
3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
11,65	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	33.631
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti	

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

originale

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO: 10 08 2020

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2020

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	,00	Legge 112/2016	,00	Totale	,00	,00 ,00
			Start-up	,00	ACE	,00	

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
588,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	742,00	,00	,00	742,00
IVA	13350,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC	,00	806,00	,00	,00	806,00
C.C.I.A.A.	151,00				
Eccedenza a credito (RK)		,00		,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale imposte a saldo (A)				Totale crediti (B)
TOTALI	13501,00				1548,00

ACCONTI DI IMPOSTA

IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA
IRES		
IRAP		

ALTRI CREDITI

ORIGINE	IMPORTO
Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	
Altri crediti (*)	

	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)	Totale Altri Crediti (E)
TOTALI			

TOTALE DOVUTO (SALDO 2019 E 1° RATA ACCONTO 2020) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
13501,00	1548,00		11802,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2020

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2019 E 1° RATA ACC. 2020)

ENTRO IL: 30/06/2020

ovvero

ENTRO IL: 30/07/2020

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO A RATE

	%	
1a RATA entro il 20 08 2020		3009,70
2a RATA entro il 16 09 2020		3018,43
3a RATA entro il 16 10 2020		3028,36
4a RATA entro il 16 11 2020		3038,29
5a RATA entro il		
6a RATA entro il		

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2020 (***)

ENTRO IL: 16/12/2020 (***)

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2020 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414510869663 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 10/08/2020

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2020 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414510869663 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	7.172,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	742,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2020
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414522919877 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: IC:1 IR:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 10/08/2020

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2020
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414522919877 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IR IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	806,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2020**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **10 08 2020**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2020**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **10 08 2020**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2019

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge. **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
		X								

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**

Codice fiscale: **01690480676** Partita IVA: **01690480676**

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
10 08 2020	30 04 2020	01 01 2019	31 12 2019	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): **DMTMRS62T67I348H** Codice carica: **1** Data carica (giorno mese anno)

Cognome: **DI MATTEO** Nome: **MARISA** Sesso (barrare la relativa casella): M F **X**

Data di nascita (giorno mese anno): **27 12 1962** Comune (o Stato estero) di nascita: **SANT'OMERO** Provincia: **TE** Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI | CANONE RAI: **3** | ONLUS: Tipo soggetto | Settore di attività | Impresa sociale | Situazioni particolari

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri complilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X				X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: **DI MATTEO MARISA**

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: **01005360670** Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: **2**

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): **10 08 2020** FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020 — Agenzia Entrate

CODICE FISCALE: 01690480676

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 01

	RF1	Codice attività [1] 477310	ISA cause di esclusione [2]			
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)				480.228,00
	RF3	Opzioni	IAS [1]	Rimanenze [2]	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale [3]	
Risultato del conto economico	RF4	**A) UTILE**				3.135,00
	RF5	**B) PERDITA**				,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti [1] ,00	Altre rettifiche [2] ,00	Accantonamenti [3] ,00	[4] ,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio			[1] ,00	[2] ,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)				,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici				,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività				,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10				,00
	RF12	Ricavi non annotati			ISA [1] ,00	[2] ,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)				,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)				,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili			[1] ,00	[2] ,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)				,00
	RF17	Oneri di utilità sociale		Erogazioni liberali	[1] ,00	[2] ,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR				,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili			[1] ,00	[2] 960,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti				,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 [1] ,00	ex art. 104 [2] ,00		[3] ,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)		[1] 646,00	[2] ,00	[3] 646,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)				,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105 [1] ,00	art. 106 [2] ,00	[3] ,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)		[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5				,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze [1] ,00	Opere, forniture e servizi [2] ,00	[3] ,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	[1] 99 [2] 618,00	[3] [4] ,00	[5] [6] ,00	
			[7] [8] ,00	[9] [10] ,00	[11] [12] ,00	
			[13] [14] ,00	[15] [16] ,00	[17] [18] ,00	
			[19] [20] ,00	[21] [22] ,00	[23] [24] ,00	
			[25] [26] ,00	[27] [28] ,00	[29] [30] ,00	
			[31] [32] ,00	[33] [34] ,00	[35] [36] ,00	
			[37] [38] ,00	[39] [40] ,00	[41] [42] ,00	
			[43] [44] ,00	[45] [46] ,00	[47] [48] ,00	
			[49] [50] ,00	[51] [52] ,00	[53] [54] ,00	[55] 618,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**				2.224,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti			[1] ,00	[2] ,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))				,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE				,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente				,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza				,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10				,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti				,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita	Quote deducibili riserva sinistri: Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche	
		(1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	1 ,00	2 ,00	3 485,00	
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))				,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)			Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00)	2 ,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)		Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00	2 ,00)	3 ,00
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata				,00
RF50	Reddito esente e detassato	Patent box: 1 ,00	Ruling: 2 ,00	Documentazione: 3 ,00	Imprese sociali: 4 ,00 — 5 ,00
	(di cui	Navi registro internazionale: 6 ,00	Navi registro internazionale/ Plusvalenza: 7 ,00	Navi/Pesca: 8 ,00	Finanza etica e sostenibile: 9 ,00 — 10 ,00)
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze: 1 ,00	IFRS9: 2 ,00	3 ,00
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)				1 ,00
RF55	Altre variazioni in diminuzione	1 12	2 81,00	3 24	4 11.965,00 — 5 6 ,00
		7 8 ,00	9 10 ,00	11 12 ,00	
		13 14 ,00	15 16 ,00	17 18 ,00	
		19 20 ,00	21 22 ,00	23 24 ,00	
		25 26 ,00	27 28 ,00	29 30 ,00	
		31 32 ,00	33 34 ,00	35 36 ,00	
		37 38 ,00	39 40 ,00	41 42 ,00	
		43 44 ,00	45 46 ,00	47 48 ,00	
		49 50 ,00	51 52 ,00	53 54 ,00	55 12.046,00
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**				12.531,00
Determinazione del reddito RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E				-7.172,00
RF58	Redditi da partecipazione	1 ,00	2 ,00	Reddito minimo 3 ,00	4 ,00
RF59	Perdite da partecipazione	1 ,00	2 ,00		3 ,00
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**			Perdite non compensate 1 ,00	2 -7.172,00
RF61	Erogazioni liberali				,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**				-7.172,00
RF65	Agevolazione ACE				,00
Reddito del trust misto			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
RF66	Reddito imponibile o perdita		1 ,00	2 ,00	3 ,00
			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti		1 ,00	2 ,00	3 ,00
Importi ricevuti RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione: 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento: 2 ,00	Crediti per imposte pagate all'estero: 3 ,00	Altri crediti: 4 ,00
		Ritenute: 5 ,00	Eccedenza di imposta: 6 ,00	Acconti versati: 7 ,00	Imposta delle controllate estere: 8 ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche RF70	Proventi e altri componenti positivi			1 ,00	2 ,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali				,00
RF72	Perdite scomputabili				,00
RF73	Reddito imponibile		perdite non compensate	1 ,00	2 ,00
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ RF96	Utile				,00
RF97	Perdita				,00
RF98	Componenti positivi extracontabili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RF99	Variazioni in aumento	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00 — 9 ,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00 — 9 ,00
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**				,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00 — 9 ,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00 — 9 ,00
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**				,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
,00	,00	4,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
,00	,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
,00	15.023,00	,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	4.507,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	,00	,00

RF121 Interessi riportabili

(di cui	1 Consolidato non trasferibili al consolidato	2 Consolidato trasferiti al consolidato	3
	,00	,00)	,00

(di cui	4 Interessi attivi non trasferibili al consolidato	5 Interessi attivi trasferiti al consolidato	6
	,00	,00)	4,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

148

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) ,00	
RN2	Perdita				**7.172**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere		
RN3	Credito di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00)	(4) ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti		
RN5	Perdite/Redditi	(1) ,00	(2) ,00	(3) **7.172**,00	
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		(1) ,00	(2) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		(7) ,00	(8) ,00	(9) ,00	(10) ,00	(11) ,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %			(3) ,00
RN8	b) di cui	(1) ,00	24 %			(2) ,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
RN10	Detrazioni	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)		
			(4) ,00	(5) ,00		(6) ,00
				Rimborso oneri		
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			(di cui (1) ,00)		(2) ,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero					,00
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
RN14	Altri crediti di imposta (di cui	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Altri crediti)			
	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00			(7) ,00
			Ritenute art. 5 non utilizzate			
RN15	Ritenute d'acconto		(di cui (1) ,00)			(2) **588**,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)					**588**,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente					**-588**,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese					,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					**998**,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					**998**,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN					,00
	Eccedenze utilizzate	Acconti versati				
RN22	(1) ,00	(2) **154**,00				
	Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero		Totale	
	(3) ,00	(4) ,00	(5) ,00		(6) **154**,00	
		Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate			
RN23	Imposta a debito	(1) ,00	(2) ,00			(3) ,00
RN24	Imposta a credito					**742**,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)					,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 |

REDDITI

QUADRO RO

Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. | 0 | 1 |

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e a componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia	Qualifica	Carica	Data carica
	M	TERAMO	TE	A		
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C		
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C		
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C		
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A		
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 1 |

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00		,00	,00
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi	2 ,00	
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite	,00	
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**	,00	
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita	,00	
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi	,00	
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi	,00	
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**	,00	
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari	,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **7.172**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **191.931**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **19.268**,00	2 **19.268**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006 e art. 14 decreto legge 63/2013)

		Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari			,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua			,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale			,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali			,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari			,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili			,00	,00	,00			,00
RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali			,00	,00	,00			,00
RS88	Totale detraibile								,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
RS89	1 Voce di bilancio	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RS90	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

				Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta
RS91	1 Codice fiscale	2 Quadro RH		3 ,00	4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
				Perdite pregresse	Reddito
RS93	Reddito al netto delle perdite			1 ,00	2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
				Perdite pregresse	Reddito
RS96	Reddito al netto delle perdite			1 ,00	2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
				Perdite pregresse	Reddito
RS99	Reddito al netto delle perdite			1 ,00	2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) — **RS101**

Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo — **RS102**

1	Codice fiscale 2	n. rata 3	Rateazione 4	Totale credito 5	Quota annuale 6
				,00	,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari — **RS104**: 1

Prezzi di trasferimento — **RS106**

Tipo controllo A	B	C	Possesso documentazione 4	Componenti positivi 5	Componenti negativi 6
				,00	,00

Ricavi — **RS107**: 1 — 2 **473.738**,00

Consorzi di imprese — **RS108**

Codice fiscale 1	Ritenute 2
	,00

RS109

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari — **RS110**

Codice fiscale 1 — Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 — Tipo di rapporto 4

Canone Rai — **RS111**

Intestazione abbonamento 1 — Numero abbonamento 2

Comune 3 — Provincia (sigla) 4 — Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 — C.a.p. 7

Categoria 8 — Data versamento: giorno mese anno 9

RS112

1 — 2

3 — 4 — 5

6 — 7

giorno mese anno 8 9

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) — **RS113**

Incrementi del capitale proprio 1	Decrementi del capitale proprio 2	Riduzioni 3	Differenza 4	Patrimonio netto 5
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo 6	1,3%	Rendimento 7	Codice fiscale 8
,00		,00	

Rendimento attribuito 9	Eccedenza pregressa 10	Eccedenza non attribuibile (di cui) 11
,00	,00	,00

Rendimenti totali 12	Eccedenza trasformata in credito IRAP 13	Eccedenza riportabile 14	Codice Stato estero 15
,00	,00	,00	

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa 1	Rendimenti totali 2	Eccedenza riportabile 3
,00	,00	,00

Addizionali

Eccedenza pregressa 4	Rendimenti totali 5	Eccedenza trasformata in credito IRAP 5A	Eccedenza riportabile 6
,00	,00	,00	,00

RS115

1

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	**Corrispettivi col. 6 sterilizzati**	**Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)**	**Incrementi col. 8 sterilizzati**
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
Conferimenti art. 10, co. 4	**Conferimenti col. 10 sterilizzati**		
10 ,00	11 ,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**86030** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 **12905** ,00	3 **478627** ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 **420000** ,00	2 ,00	3 ,00	4 **420000** ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

	N. atti di disposizione	Minusvalenze
RS143	1	2 ,00

	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile		Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast	Foglio	Particella		Subalterno
1	2	3	4	6	7	8	/	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

		Codice fiscale	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI	Investimento	Deduzione
RS160	Deduzione	1	2	3	4 ,00	5 ,00
RS161	Deduzione				,00	,00
RS162	Deduzione				,00	,00

		Codice fiscale società trasparente	Eccedenza Ricevuta
RS163	Trasparenza	1	2 ,00

		Totale deduzione
RS164	Totale	,00

		Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Eccedenza non trasferibile al consolidato
RS165	Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	(di cui 5 ,00)

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS166	Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS167	Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS168	Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS168A	Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS168B	Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
RS171	Detrazione	1	2 ,00

		Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
RS172	Eccedenze residue precedente dichiarazione	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS173	Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Recupero per decadenza (IRES)

RS174

Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
(di cui 1 ,00)	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

		Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS175	Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)	1 ,00	2 ,00	3 ,00

		Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS176	Recupero per decadenza (Addizionali IRES)	1 ,00	2 ,00	3 ,00

	Codice fiscale soggetto investitore	Codice fiscale start-up innovativa	Importo	Importo progressivo
RS177	1A	2	3 ,00	4 ,00
	Codice fiscale soggetto intermediario	Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta Inizio / Fine
	1B	5	6 ,00	7 / 8
RS178	1A	2	3 ,00	4 ,00
	1B	5	6 ,00	7 / 8
RS179	1A	2	3 ,00	4 ,00
	1B	5	6 ,00	7 / 8

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus) — **RS251**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2017	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus) — **RS252**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2017	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus) — **RS253**

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale) — **RS254**

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite 2017 da cont. semplificata	Perdite 2018 da cont. semplificata	Perdite presente periodo d'imposta cont. ordinaria (di cui)	
1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta)

1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208) — **RS268**

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2
Sede legale	**Codice Stato estero**
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6
Sede legale	**Codice Stato estero**
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016 — **RS269**

Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box) — **RS270**

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione — **RS280**

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

Deduzione IRES — **RS290**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione residua IRES — **RS291**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione società di comodo — **RS292**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo — **RS293**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES — **RS294**

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua addizionali IRES — **RS295**

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato — **RS401**

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma: Numero	Comma: Estensione	Comma: Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi prodotti in euro Campione d'Italia — **RS410**

Importo 17 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2 ,00	3 ,00	4	5 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Spesa sostenuta	Codice fiscale	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2 ,00	3	4 ,00	5	6 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
1 ,00	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 01690480676

REDDITI
QUADRO RX
Risultato della dichiarazione

Mod. N. 01

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **742** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	**Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione**	**Credito trasferito al consolidato**
		4 ,00	5 **742** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
	1	2	3	4	5	6
RX40		,00	,00	,00	,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; • ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; • ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it. Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge. **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 1

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: Abruzzo

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria:

PARTITA IVA: 01690480676

Indirizzo di posta elettronica:

Telefono:

Fax:

Persone fisiche

Cognome:

Nome:

Sesso (barrare la relativa casella): M [ ] F [ ]

Data di nascita (giorno mese anno):

Comune (o Stato estero) di nascita:

Provincia:

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo d'imposta dal (giorno mese anno)	Periodo d'imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
10 08 2020	30 04 2020	01 01 2019	31 12 2019	1	2	6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante:

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella): M [ ] F [X]

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono:

Data carica (giorno mese anno):

Data di inizio procedura (giorno mese anno):

Procedura non ancora terminata:

Data di fine procedura (giorno mese anno):

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X			X	X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario:

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario:

Situazioni particolari — Codice:

Esonero dall'apposizione del visto di conformità:

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.:

Codice fiscale del C.A.F.:

Codice fiscale del professionista:

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione:

Ricezione altre comunicazioni telematiche:

Data dell'impegno (giorno mese anno): 10 08 2020

FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 |

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto	1	
		ISA: ulteriori componenti positivi	,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		**478627**,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		,00
	IC6	**Totale componenti positivi**		**478627**,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		**338900**,00
	IC8	Costi per servizi		**26700**,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		**8160**,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		**19904**,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		**2147**,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		**-20736**,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		**6351**,00
	IC14	**Totale componenti negativi**		**381426**,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	**Margine di interesse**		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	**Commissioni nette**		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al fair value		,00
	IC26	**Margine di intermediazione**		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	[1] ,00	[2] ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento	**IC43**	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446	,00
	IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing	,00
	IC45	Svalutazioni e perdite su crediti	,00
	IC46	Imposta municipale propria	,00
	IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
	IC49	Interessi passivi indeducibili	,00
	IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC [1] ,00	[2] ,00
	IC51	Altre variazioni in aumento [1] [2] ,00 [3] [4] ,00 [5] [6] ,00 / [7] [8] ,00 [9] [10] ,00 [11] [12] ,00 / [13] [14] ,00 [15] [16] ,00 [17] [18] ,00	[19] ,00
	IC52	**Totale variazioni in aumento**	,00
Variazioni in diminuzione	**IC53**	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili	,00
	IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avvviamento	,00
	IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC [1] ,00 [2] ,00	[3] ,00
	IC57	Altre variazioni in diminuzione [1] [2] ,00 [3] [4] ,00 [5] [6] ,00 / [7] [8] ,00 [9] [10] ,00 [11] [12] ,00 / [13] [14] ,00 [15] [16] ,00 [17] [18] ,00 / [19] [20] ,00 [21] [22] ,00 [23] [24] ,00	[25] ,00
	IC58	**Totale variazioni in diminuzione**	,00
Sez. V Società in regime forfetario	**IC59**	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
	IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
	IC61	Interessi passivi	,00
	IC62	Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)	,00
Sez. VI Cooperative edilizie e confidi	**IC63**	Retribuzioni e altri compensi	,00
Sez. VII Valore della produzione netta	**IC64**	Valore della produzione lorda	**97201**,00
	IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
	IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	**51511**,00
	IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
	IC68	Deduzione per incremento occupazionale	,00
	IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	**66038**,00
	IC70	Deduzione per ricercatori	,00
	IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
	IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
	IC73	Deduzione art. 15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
	IC75	Ulteriore deduzione	**8000**,00
	IC76	**Valore della produzione netta**	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 | | | | | |

QUADRO IR

Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N. | 0 | 1 |

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
	1	,00	,00	,00	,00		%	,00
IR1	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR2	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR3	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR4	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR5	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR6	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR7	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					
	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6	7	8
		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR8	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta					
	9 ,00	10 ,00	11 ,00					

Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

IR21	Totale imposta				,00
IR22	Credito d'imposta	Credito ACE: Quote annuali 1 ,00	Credito ACE: Residuo 2 ,00	Altri crediti 3 ,00	4 ,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione				,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24				,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero 1 ,00			2 **806**,00
IR26	Importo a debito				,00
IR27	Importo a credito				**806**,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo				,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso				,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione				**806**,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
IR32	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria		Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR33	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR34	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR35	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR36	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR37	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR38	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR39	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR40	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

IR41

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

☐ copia

PERIODO D'IMPOSTA 2019

IRAP 2020

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 | | | | | |

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 1 |

Sez. I Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97

IS1	Contributi assicurativi	[1] 2				Deduzione [2] 785,00
IS2	Deduzione forfetaria					Deduzione [2] 27000,00
IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali	[1] 2				Deduzione [2] 23726,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	[1]	di cui	Personale addetto alla ricerca e sviluppo [2] ,00		Deduzione [3] ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti	[1]				Deduzione [2] ,00
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	[1]				Deduzione [2] ,00
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	[1] 2	di cui	Lavoratori stagionali [2] ,00		Deduzione [3] 66038,00
IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3					117549,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni					,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)					117549,00

Sez. II Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari ☐

IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	[1] ,00	Italia	[2] ,00
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00

Sez. III Società di comodo

Esonero [X]

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	**Valore della produzione**	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS22	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

IS24	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS25	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili	,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili	,00
IS31	Importo accreditabile	,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

	Valore della produzione rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
IS32	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione		Revoca	

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	477310				
Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37	Codice fiscale cedente 1	Credito ricevuto 2 ,00
IS38	Codice fiscale cedente 1	Credito ricevuto 2 ,00
IS39	TOTALE	Credito ricevuto ,00

Sez. X GEIE

IS40	Codice fiscale 1	Quota GEIE 2 ,00
IS41	Codice fiscale 1	Quota GEIE 2 ,00

IS42		Totale quota GEIE 2 ,00	Ulteriore deduzione 3 ,00

Sez. XI Deduzioni/ detrazioni Crediti d'imposta regionali

IS43	Codice regione 1	DEDU	Codice deduzione 2	DETR	Codice detrazione 3	CRED	Codice credito d'imposta 4	Deduzione/detrazione credito d'imposta regionale 5 ,00
IS44	Codice regione 1	DEDU	Codice deduzione 2	DETR	Codice detrazione 3	CRED	Codice credito d'imposta 4	Deduzione/detrazione credito d'imposta regionale 5 ,00
IS45	Codice regione 1	DEDU	Codice deduzione 2	DETR	Codice detrazione 3	CRED	Codice credito d'imposta 4	Deduzione/detrazione credito d'imposta regionale 5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione
IS80	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6			
	7 ,00		8 ,00			
IS81	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS82	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS83	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS84						Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
IS86	Credito residuo IRAP 2019	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	
IS87	Credito residuo	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

	Credito residuo utilizzabile	Credito residuo da riportare
IS88	1 ,00	2 ,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

	Componente negativo
IS89	,00

Sez.XV Patent box

	Valore della produzione escluso	Documentazione	Plusvalenze escluse	Documentazione	Agevolazione anni precedenti	Recupero tassazione plusvalenze
IS90	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato
IS91	1 ,00	2 ,00	4 ,00	5 ,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito
IS92	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS93	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS94	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS95	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS96	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS97	TOTALE			4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII
Aiuti di Stato

Tipo aiuto

IS201

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

IS202

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Sez. XIX
Valore della produzione netta prodotto in euro Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2020

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

		Codice attività	477310	
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente — ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria — CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi	,00
	4	Altre attività	Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	624
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1
	Progressivo unità locale	X 2 3 4 5 6 7 8 9 10
B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE: 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella
C19	In franchising o affiliato		Barrare la casella

	Altri elementi specifici		
C20	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	2918 ,00	
C21	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	8180 ,00	

QUADRO D

Beni strumentali

D01	Scaffali, stigliature ed espositori	8	Metri lineari
D02	Sistemi di refrigerazione	2000	Litri
D03	Apparecchi per la misurazione automatica della pressione, della vista e per test diagnostici di prima istanza	1	Numero
D04	Apparecchi per aerosol, ecc.		Numero
D05	Bombole di ossigeno		Numero
D06	Distributori automatici		Numero
D07	Attrezzature per la realizzazione di preparazioni galeniche magistrali		Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		473738,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		[1] 6490,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	[2] ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		650,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		59786,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		80522,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		338741,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		[1] 26763,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	[2] ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		[1] 8160,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	[2] 8160,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	[3] ,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	[4] ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		[1] 107570,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	[2] ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	[3] ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	[4] ,00	
F15	Ammortamenti		[1] 22051,00
	di cui per beni mobili strumentali	[2] 2147,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	[3] ,00	
F16	Accantonamenti		,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		[1] 5505,00
	di cui perdite su crediti	[2] ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	[3] ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	[4] ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	[5] ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	[6] ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	[7] ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	[8] 1298,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		4,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-7172,00
F21	Valore dei beni strumentali		[1] 86030,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	[2] ,00	

(segue)

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2020 e succ. modif.

ISA 2020

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello AM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	478398,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 55736,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza; 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2020 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	AM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

ULTERIORI ELEMENTI

(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,118782944503642		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,125806179297205		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente	308602,0000000000		
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	333898,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"			
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2020 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF030	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente	59786,00000000000		
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF051	Valore di riferimento ricavi/compensi calcolato sulla base dei dati riferiti alle otto annualità di imposta precedenti	490474,00000000000		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2020 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: AM04U — Importi espressi in: EURO

Data	Ora	Versione
10/08/2020	11:01:03	010002

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 6,84

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 33631

Ricavi dichiarati	480.228
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/G02/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	33.631

Modalità di adeguamento		Valore adeguamento
3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
11,65	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	33.631
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti	

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

copia

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO: 10 08 2020

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2020

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	,00	Legge 112/2016	,00	Totale	,00	,00 ,00
			Start-up	,00	ACE	,00	

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
588,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	742,00	,00	,00	742,00
IVA	13350,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC	,00	806,00	,00	,00	806,00
C.C.I.A.A.	151,00				
Eccedenza a credito (RK)		,00		,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale imposte a saldo (A)				Totale crediti (B)
TOTALI	13501,00				1548,00

ACCONTI DI IMPOSTA			ALTRI CREDITI	
IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA	ORIGINE	IMPORTO
IRES			Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	
IRAP			Altri crediti (*)	
	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)		Totale Altri Crediti (E)
TOTALI				

TOTALE DOVUTO (SALDO 2019 E 1° RATA ACCONTO 2020) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
13501,00	1548,00		11802,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2020

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2019 E 1° RATA ACC. 2020)

ENTRO IL: 30/06/2020

ovvero

ENTRO IL: 30/07/2020

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2020 (***)

ENTRO IL: 16/12/2020 (***)

VERSAMENTO A RATE

	%	
1a RATA entro il 20 08 2020		3009,70
2a RATA entro il 16 09 2020		3018,43
3a RATA entro il 16 10 2020		3028,36
4a RATA entro il 16 11 2020		3038,29
5a RATA entro il		
6a RATA entro il		

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2020 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414510869663 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 10/08/2020

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2020 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414510869663 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	7.172,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	742,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2020
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414522919877 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: IC:1 IR:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 10/08/2020

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2020
Periodo di imposta: 01/01/2019 - 31/12/2019

PROTOCOLLO N. 20110414522919877 - 000007 DICHIARAZIONE presentata il 04/11/2020

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IR IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	806,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 04/11/2020

copia

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2020**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **10 08 2020**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

copia

148

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2020**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **10 08 2020**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2020

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale sono affidate le attività di analisi correlate alla elaborazione ed all'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X									

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**

Codice fiscale: **01690480676** Partita IVA: **01690480676**

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
	30 04 2021	01 01 2020	31 12 2020	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): **DMTMRS62T67I348H** Codice carica: **1** Data carica (giorno mese anno)

Cognome: **DI MATTEO** Nome: **MARISA** Sesso (barrare la relativa casella): M F **X**

Data di nascita (giorno mese anno): **27 12 1962** Comune (o Stato estero) di nascita: **SANT'OMERO** Provincia: **TE** Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS: Tipo soggetto	ONLUS: Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri complilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: **DI MATTEO MARISA**

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: **01005360670** Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: **2**

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): **25 06 2021** FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 01

	RF1	Codice attività [1] 477310			ISA cause di esclusione [2] 15			
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)						457.649,00
	RF3	Opzioni	IAS [1]	Rimanenze [2]	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale [3]			
Risultato del conto economico	RF4	**A) UTILE**						17.513,00
	RF5	**B) PERDITA**						,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti [1] ,00	Altre rettifiche [2] ,00	Accantonamenti [3] ,00			[4] ,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio			[1] ,00			[2] ,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)						,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici						,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività						,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF12	Ricavi non annotati				ISA [1] ,00		[2] ,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)						,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)						,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili				[1] ,00		[2] 14,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)						6.033,00
	RF17	Oneri di utilità sociale			Erogazioni liberali	[1] ,00		[2] ,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR						,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili				[1] ,00		[2] 523,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti						,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 [1] ,00		ex art. 104	[2] ,00		[3] ,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	[1] ,00	[2] ,00		[3] ,00		[4] ,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)		[1] 391,00		[2] ,00		[3] 391,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)						,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105 [1] ,00		art. 106 [2] ,00		[3] ,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)		[1] ,00		[2] ,00		[3] ,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5						,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze [1] ,00		Opere, forniture e servizi [2] ,00		[3] ,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	[1] 99	[2] 700,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00
			[7]	[8] ,00	[9]	[10] ,00	[11]	[12] ,00
			[13]	[14] ,00	[15]	[16] ,00	[17]	[18] ,00
			[19]	[20] ,00	[21]	[22] ,00	[23]	[24] ,00
			[25]	[26] ,00	[27]	[28] ,00	[29]	[30] ,00
			[31]	[32] ,00	[33]	[34] ,00	[35]	[36] ,00
			[37]	[38] ,00	[39]	[40] ,00	[41]	[42] ,00
			[43]	[44] ,00	[45]	[46] ,00	[47]	[48] ,00
			[49]	[50] ,00	[51]	[52] ,00	[53]	[54] ,00 [55] 700,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**						7.661,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti				[1] ,00		[2] ,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))						,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE						,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente						,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza						,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)						,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41 Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti ,00

RF42 Variazione riserva sinistri e ramo vita

Quote deducibili riserva sinistri			
Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche	
(1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00

RF43 Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico

1 ,00	2 ,00	3 293,00

RF44 Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b)) ,00

RF45 Differenze su cambi (art. 110, comma 3) ,00

RF46 Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)

Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata	
(1 ,00)	2 ,00

RF47 Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)

Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata		
(1 ,00	2 ,00)	3 ,00

RF48 Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata ,00

RF50 Reddito esente e detassato

Patent box	Ruling	Documentazione	Imprese sociali	
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

(di cui

Navi registro internazionale	Navi registro internazionale/ Plusvalenza	Navi/Pesca	Finanza etica e sostenibile	
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

)

RF53 Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015

Rimanenze	IFRS9	
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RF54 Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93) 1 ,00

RF55 Altre variazioni in diminuzione

1 24	2 1.292,00	3 83	4 2.000,00	5 99	6 26.973,00				
7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00				
13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00				
19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00				
25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00				
31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00				
37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00				
43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00				
49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 30.265,00			

RF56 **E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE** 30.558,00

Determinazione del reddito

RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E -5.384,00

RF58 Redditi da partecipazione 1 ,00 2 ,00 Reddito minimo 3 ,00 4 ,00

RF59 Perdite da partecipazione 1 ,00 2 ,00 3 ,00

RF60 **REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)** Perdite non compensate 1 ,00 2 -5.384,00

RF61 Erogazioni liberali ,00

RF63 **REDDITO (o PERDITA)** -5.384,00

RF65 Agevolazione ACE ,00

Reddito del trust misto

RF66 Reddito imponibile o perdita

da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RF67 Perdite di periodi di imposta precedenti

da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Importi ricevuti

RF68 Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)

Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti	Ritenute
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Eccedenza di imposta	Acconti versati	Imposta delle controllate estere	Recupero imposte sostitutive
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

Reddito delle società sportive dilettantistiche

RF70 Proventi e altri componenti positivi 1 ,00 2 ,00

RF71 Plusvalenze patrimoniali ,00

RF72 Perdite scomputabili ,00

RF73 Reddito imponibile perdite non compensate 1 ,00 2 ,00

Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ

RF96 Utile ,00

RF97 Perdita ,00

RF98 Componenti positivi extracontabili 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00

RF99 Variazioni in aumento

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF100 Altre variazioni in aumento

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF101 **TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO** ,00

RF102 Variazioni in diminuzione

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF103 Altre variazioni in diminuzione

1	2 ,00	3	4 ,00	
5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00

RF104 **TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE** ,00

RF105 **REDDITO O PERDITA** ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
3.922,00	,00	3,00	4,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
7,00	3.915,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
4.507,00	23.549,00	3915,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	3.150,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	,00	4507,00

RF121 Interessi riportabili

	Interessi passivi non deducibili: non trasferibili al consolidato	Interessi passivi non deducibili: trasferiti al consolidato	
(di cui	1 ,00	2 ,00)	3 ,00

	Interessi attivi: non trasferibili al consolidato	Interessi attivi: trasferiti al consolidato	
(di cui	4 ,00	5 ,00)	6 ,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

148

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) ,00	
RN2	Perdita				**5.384**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere		
RN3	Credito di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00)	(4) ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti		
RN5	Perdite/Redditi	(1) ,00	(2) ,00	(3) **5.384**,00	
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		(1) ,00	(2) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		(7) ,00	(8) ,00	(9) ,00	(10) ,00	(11) ,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %		(3) ,00	
RN8	b) di cui	(1) ,00	24 %		(2) ,00	
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile				,00	
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
RN10	Detrazioni	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)		
			(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	
				Rimborso oneri		
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			(di cui (1) ,00)	(2) ,00	
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento				,00	
RN13	Credito per imposte pagate all'estero				,00	
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
RN14	Altri crediti di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Alloggi sociali	Altri crediti)	
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00	(8) ,00
				Ritenute art. 5 non utilizzate		
RN15	Ritenute d'acconto			(di cui (1) ,00)	(2) **587**,00	
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)				**587**,00	
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente				**-587**,00	
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese				,00	
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione				**742**,00	
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				**742**,00	
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN				,00	
		Eccedenze utilizzate	Acconti versati			
RN22		(1) ,00	(2) ,00			
		Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero	Totale	
		(3) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	
			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate		
RN23	Imposta a debito		(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	
RN24	Imposta a credito				**587**,00	
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)				,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 | 1 | 6 | 9 | 0 | 4 | 8 | 0 | 6 | 7 | 6 |

REDDITI
QUADRO RO

Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e a componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso: M	Comune (o Stato estero) di nascita: TERAMO	Provincia: TE	Qualifica: A	Carica	Data carica
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C		
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C		
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C		
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A		
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

REDDITI
QUADRO RS
Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 1 |

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi	2 ,00	
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite	,00	
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**	,00	
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita	,00	
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi	,00	
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi	,00	
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**	,00	
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari	,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **5.384**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **197.315**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **25.569**,00	2 **25.569**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS80A	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori		,00	,00	,00			,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari		,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua		,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale		,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali		,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari		,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili		,00	,00	,00			,00

RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali	1	2 2A 3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS87A	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))		,00	,00	,00			,00
RS87B	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))		,00	,00	,00			,00
RS87C	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))		,00	,00	,00			,00
RS87D	Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)		,00	,00	,00			,00

RS88 Totale detraibile ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

			Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta
RS91	Codice fiscale	1	2	3 ,00	4 ,00

RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00

RS94	1	2	3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2	3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) — **RS101**

Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo — **RS102**

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari — **RS104**

1

Prezzi di trasferimento — **RS106**

Tipo controllo A	Tipo controllo B	Tipo controllo C	Possesso documentazione 4	Componenti positivi 5	Componenti negativi 6
				,00	,00

Ricavi — **RS107**

1 2 456.720,00

Consorzi di imprese — **RS108**

Codice fiscale 1	Ritenute 2
	,00

RS109

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari — **RS110**

Codice fiscale 1 | Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 | Tipo di rapporto 4

Canone Rai — **RS111**

Intestazione abbonamento 1 | Numero abbonamento 2

Comune 3 | Provincia (sigla) 4 | Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 | C.a.p. 7

Categoria 8 | Data versamento: giorno mese anno 9

RS112

1 | 2

3 | 4 | 5

6 | 7

giorno mese anno 8 9

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) — **RS113**

Incrementi del capitale proprio 1	Decrementi del capitale proprio 2	Riduzioni 3	Differenza 4	Patrimonio netto 5
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo 6		Rendimento 7	Codice fiscale 8
,00	1,3%	,00	

Rendimento attribuito 9	Eccedenza pregressa 10	Eccedenza non attribuibile 11
,00	,00	(di cui ,00)

Rendimenti totali 12	Eccedenza trasformata in credito IRAP 13	Eccedenza riportabile 14	Codice Stato estero 15
,00	,00	,00	

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa 1	Rendimenti totali 2	Eccedenza riportabile 3
,00	,00	,00

Addizionali

Eccedenza pregressa 4	Rendimenti totali 5	Eccedenza trasformata in credito IRAP 5A	Eccedenza riportabile 6
,00	,00	,00	,00

RS115

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	**Corrispettivi col. 6 sterilizzati**	**Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)**	**Incrementi col. 8 sterilizzati**
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
Conferimenti art. 10, co. 4	**Conferimenti col. 10 sterilizzati**		
10 ,00	11 ,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**123056** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 **18458** ,00	3 **456720** ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 **420000** ,00	2 ,00	3 ,00	4 **420000** ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 **31995** ,00	3 ,00	4 **31995** ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze
RS143		1	2 ,00

		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144		1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
1	2	3	4	6	7	8 /	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI

4 Investimento	5 Deduzione
,00	,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	(di cui) Eccedenza non trasferibile al consolidato
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS171 Detrazione

1 Codice fiscale società trasparente	2 Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

(di cui) Interessi su detrazione fruita	2 Detrazione fruita	3 Eccedenze di detrazione	4 Deduzione fruita	5 Interessi su deduzione fruita	6 Eccedenze di deduzione
1 ,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS178

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

RS179

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
RS180	1	2	3	4 ,00	5 ,00
RS181	1	2	3	4 ,00	5 ,00
RS182	1	2	3	4 ,00	5 ,00
RS183	1	2	3	4 ,00	5 ,00

	Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
RS180	6	7 ,00	8 ,00	9 ,00
RS181	6	7 ,00	8 ,00	9 ,00
RS182	6	7 ,00	8 ,00	9 ,00
RS183	6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

	Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
RS184	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

	Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
RS184	6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito residuo
RS251	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
RS252	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
RS253	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

	Credito maturato	Credito utilizzato
RS254	1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

		Perdite presente periodo d'imposta	
RS261	Perdite utilizzabili in misura limitata (di cui	1 ,00)	2 ,00
RS262	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta	1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box)

RS270

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

Deduzione IRES

RS290

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES

RS294

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua addizionali IRES

RS295

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1 **060**	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
11-A	12 **SR**	13 **1**	14 **477310**	15 **1**	16	17 **1958**,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 **20**	27 **3264**,00	28	29 **1958**,00

RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo: ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	3 ,00	4

Detrazione	Numero rata	Importo rata
5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

1 Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	2 Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
,00	,00

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS461

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali — **RS470**

1 Credito d'imposta	2 Credito da riportare
,00	,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 — **RS480**

1 Codice	2 Importo
	,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero — **RS490**

Zone economiche speciali (ZES) — **RS491**

1 Reddito	2 Reddito attribuito
,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

REDDITI
QUADRO RS
Prospetti vari

Mod. N. | 0 | 2 |

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi	2 ,00	
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite	,00	
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**	,00	
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita	,00	
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi	,00	
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi	,00	
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**	,00	
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari	,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2	,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri		,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali		,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali		,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione		,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi		,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni		,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.		,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento		,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti		,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte		,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio		,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte		,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte		,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio		,00

Perdite di impresa non compensate

RS44

	SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
In misura limitata (del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

RS45

In misura piena (del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI

Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00	
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00	
RS66	Differenza		,00	
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00	
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00	
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 ,00	2 ,00	

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

RS75

Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

RS76

Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
		Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

1	2	3	4	5 ,00
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica

		Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS80A	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori			,00	,00	,00			,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari			,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua			,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale			,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali			,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari			,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili			,00	,00	,00			,00
RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali	1	2 2A	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS87A	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))			,00	,00	,00			,00
RS87B	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))			,00	,00	,00			,00
RS87C	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))			,00	,00	,00			,00
RS87D	Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)			,00	,00	,00			,00

RS88 Totale detraibile ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

				Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta
RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2		3 ,00	4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) **RS101**

Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo **RS102**

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari **RS104**

Prezzi di trasferimento **RS106**

Tipo controllo			Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
A	B	C	4	5 ,00	6 ,00

Ricavi **RS107**

1 2 ,00

Consorzi di imprese **RS108**

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00

RS109

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari **RS110**

Codice fiscale 1 — Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 — Tipo di rapporto 4

Canone Rai **RS111**

Intestazione abbonamento 1 — Numero abbonamento 2

Comune 3 — Provincia (sigla) 4 — Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 — C.a.p. 7

Categoria 8 — Data versamento: giorno mese anno 9

RS112

1 2

3 4 5

6 7

8 — giorno mese anno 9

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) **RS113**

Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Minor importo		Rendimento	Codice fiscale
6 ,00	1,3%	7 ,00	8

Rendimento attribuito	Eccedenza pregressa		Eccedenza non attribuibile
9 ,00	10 ,00	(di cui	11 ,00)

Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Codice Stato estero
12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

RS114

	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile
Maggiorazione società di comodo	1 ,00	2 ,00	3 ,00

	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
Addizionali	4 ,00	5 ,00	5A ,00	6 ,00

RS115

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati
10 ,00	11 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 ,00	3 ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze				
RS143		1	2 ,00				
RS144		N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2 ,00	N. atti di disposizione 3	Minusvalenze/Altri titoli 4 ,00	Dividendi 5 ,00	

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
1	2	3	4	6	7	8 /	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

Codice fiscale	Codice identificativo	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI
1	1A	2	3

Investimento	Deduzione
4 ,00	5 ,00

RS161 Deduzione

Codice fiscale	Codice identificativo	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI
1	1A	2	3

Investimento	Deduzione
4 ,00	5 ,00

RS162 Deduzione

Codice fiscale	Codice identificativo	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI
1	1A	2	3

Investimento	Deduzione
4 ,00	5 ,00

RS163 Trasparenza

Codice fiscale società trasparente	Eccedenza Ricevuta
1	2 ,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Eccedenza non trasferibile al consolidato
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	(di cui 5 ,00)

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS171 Detrazione

Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
1	2 ,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
(di cui 1 ,00)	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS177

Codice fiscale soggetto investitore	Codice fiscale start-up innovativa	Importo	Importo progressivo
1A	2	3 ,00	4 ,00

Codice fiscale soggetto intermediario	Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta Inizio	Periodo d'imposta Fine
1B	5	6 ,00	7	8

RS178

1A	2	3 ,00	4 ,00	
1B	5	6 ,00	7	8

RS179

1A	2	3 ,00	4 ,00	
1B	5	6 ,00	7	8

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

	Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui	1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta

1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2
Sede legale	**Codice Stato estero**
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6
Sede legale	**Codice Stato estero**
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Grandfathering (Patent box)

RS270

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1 020	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
11-A	12	13	14 477310	15 1	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 20	27 ,00	28	29 ,00

RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo: ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	3 ,00	4

Detrazione	Numero rata	Importo rata
5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

1 Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	2 Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
,00	,00

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS461

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali — **RS470**

1 Credito d'imposta	2 Credito da riportare
,00	,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 — **RS480**

1 Codice	2 Importo
	,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero — **RS490**

Zone economiche speciali (ZES) — **RS491**

1 Reddito	2 Reddito attribuito
,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021 — Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1 H4	
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)		3 **242**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 **242**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
				R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20) 6 ,00
RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9
RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
RU110	"Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"			Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2
RU120	Investimenti beni strumentali 2020		Investimenti c. 188 1 **4.040**,00	Investimenti c. 189 1 ,00	Investimenti c. 200 1 ,00
RU130	Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti c.1054 Beni materiali 1 **3.000**,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	Soggetti con ricavi < 5 mln 4
				Investimenti c.1056 5 ,00	Investimenti c.1058 6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2020	Credito spettante nel 2020	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2019	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1 H8	
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)		3 **1.958**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 **1.958**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
				R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20) 6 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4	
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 1 ,00	Investimenti c. 200 1 ,00

		Investimenti c.1054			
RU130	Investimenti beni strumentali 2021	Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	Soggetti con ricavi < 5 mln 4
				Investimenti c.1056 5 ,00	Investimenti c.1058 6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2020	Credito spettante nel 2020	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2019	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021 — Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 3

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1 L3	
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)		3 **300**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2 ,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 **300**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Totale spese per ricerca e sviluppo	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo)	Totale spese di personale (lett.a)	Numero neo assunti <=35 anni
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4

R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20)	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20)
5 ,00	6 ,00

RU101 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Totale spese per attività innovazione tecnologica	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo)	Totale spese di personale (lett.a)	Numero neo assunti <=35 anni
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4

Totale spese (Transizione ecologica)	Totale spese (Innovazione digitale 4.0)	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo)	Totale spese di personale (lett.a)	Numero neo assunti <=35 anni
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9

RU102 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Totale spese per design e ideazione estetica	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo)	Totale spese di personale (lett.a)	Numero neo assunti <=35 anni
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4

RU110 "Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"

Numero ore di formazione	Numero lavoratori
1	2

RU120 Investimenti beni strumentali 2020

Investimenti c. 188	Investimenti c. 189	Investimenti c. 200
1 ,00	1 ,00	1 ,00

RU130 Investimenti beni strumentali 2021

Investimenti c.1054			
Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Soggetti con ricavi < 5 mln
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4

Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 03

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2020	Credito spettante nel 2020	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2019	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 01690480676

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 01

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **587** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	**Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione**	**Credito trasferito al consolidato**
		4 ,00	5 **587** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV – rigo RQ102	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX34	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV – rigo RQ103	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX37	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX40	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [2] Interpello [3]

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

RX43

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [4]

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX44

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
[1]	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
[5] ,00	[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00

Codice fiscale

[1]

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale sono affidate le attività di analisi correlate alla elaborazione ed all'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: *entrate.dpo@agenziaentrate.it*
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: *entrate.updp@agenziaentrate.it* Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo *www.garanteprivacy.it*
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.
Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Dichiarazione integrativa errori contabili | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Persone fisiche

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)

Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto: 30 04 2021

Periodo d'imposta: dal 01 01 2020 al 31 12 2020

Stato: 1

Natura giuridica: 0 2

Situazione: 6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M F X

Data di nascita: 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Data carica (giorno mese anno)

Data di inizio procedura (giorno mese anno)

Procedura non ancora terminata

Data di fine procedura (giorno mese anno)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X			X	X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 25 06 2021

FIRMA DELL'INCARICATO

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto	01	
		ISA: ulteriori componenti positivi	,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		456.720,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		8.099,00
	IC6	**Totale componenti positivi**		464.819,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		299.122,00
	IC8	Costi per servizi		32.118,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		9.932,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-12.703,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		4.813,00
	IC14	**Totale componenti negativi**		333.282,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	**Margine di interesse**		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	**Commissioni nette**		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*		,00
	IC26	**Margine di intermediazione**		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	1 ,00	2 ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento

IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446																		,00
IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing																		,00
IC45	Svalutazioni e perdite su crediti																		,00
IC46	Imposta municipale propria																		,00
IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento																		,00
IC49	Interessi passivi indeducibili																		,00
IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC											1	,00					2	,00
IC51	Altre variazioni in aumento	99	2 285,00		3	4	,00		5	6	,00								
		7	8 ,00		9	10	,00		11	12	,00								
		13	14 ,00		15	16	,00		17	18	,00							19	285,00
IC52	**Totale variazioni in aumento**																		285,00

Variazioni in diminuzione

IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili																		,00
IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento																		,00
IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC											1	,00	2	,00			3	,00
IC57	Altre variazioni in diminuzione	15	2 23.015,00		16	4	3.958,00		5	6	,00								
		7	8 ,00		9	10	,00		11	12	,00								
		13	14 ,00		15	16	,00		17	18	,00								
		19	20 ,00		21	22	,00		23	24	,00								
		25	26 ,00		27	28	,00		29	30	,00							31	26.973,00
IC58	**Totale variazioni in diminuzione**																		26.973,00

Sez. V Società in regime forfetario

IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IC61	Interessi passivi	,00
IC62	**Valore della produzione** (IC59 + IC60 + IC61)	,00

Sez. VI Cooperative edilizie e confidi

IC63	Retribuzioni e altri compensi	,00

Sez. VII Valore della produzione netta

IC64	Valore della produzione lorda	104.849,00
IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	50.844,00
IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
IC68	Deduzione per incremento occupazionale	,00
IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	65.936,00
IC70	Deduzione per ricercatori	,00
IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
IC75	Ulteriore deduzione	8.000,00
IC76	**Valore della produzione netta**	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

IRAP 2021

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2020

CODICE FISCALE: 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IR
Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N. 0 1

Sez. I
Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
IR1	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta				
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR2	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR3	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR4	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR5	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR6	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR7	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR8	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				

Sez. II
Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

IR21	Totale imposta					,00
IR22	Credito d'imposta	Credito Ace: Quote annuali 1 ,00	Credito Ace: Residuo 2 ,00	Riscatto alloggi sociali 3 ,00	Altri crediti 4 ,00	5 ,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione					806,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24					806,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero 1 ,00	Art. 24 - D.L. n. 34/20 2 ,00			3 ,00
IR26	Importo a debito					,00
IR27	Importo a credito					,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo					,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso					,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione					,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	Codice fiscale consolidante 1				2 ,00

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
IR32	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria		Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR33	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR34	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR35	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR36	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR37	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR38	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR39	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR40	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

IR41

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 01

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97	**IS1**	Contributi assicurativi	1 2			Deduzione 2 555,00
	IS2	Deduzione forfetaria	1 2			Deduzione 2 27.000,00
	IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali				Deduzione 2 23.289,00
	IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1	di cui	Personale addetto alla ricerca e sviluppo 2 ,00	Deduzione 3 ,00
	IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti				Deduzione 2 ,00
	IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1			Deduzione 2 ,00
	IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1 2	di cui	Lavoratori stagionali 2 ,00	Deduzione 3 65.936,00
	IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3				116.780,00
	IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni				,00
	IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)				116.780,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione	**IS11**	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1 ,00	Italia	2 ,00
	IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
	IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
Casi particolari ☐	**IS15**	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00
Sez. III Società di comodo	**IS16**	Reddito minimo				,00
Esonero X	**IS17**	Retribuzioni, compensi ed altre somme				,00
	IS18	Interessi passivi				,00
	IS19	Deduzioni				,00
	IS20	**Valore della produzione**				,00

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS22

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS23 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

IS24 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS25

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS26 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29 Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili ,00

IS30 Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili ,00

IS31 Importo accreditabile ,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32

Valore della produzione rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
,00	,00	,00

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione	Revoca

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	4 7 7 3 1 0				
Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto ,00

IS38 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto ,00

IS39 TOTALE | Credito ricevuto ,00

Sez. X GEIE

IS40 Codice fiscale | Quota GEIE ,00

IS41 Codice fiscale | Quota GEIE ,00

IS42 Totale quota GEIE ,00 | Ulteriore deduzione ,00

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali

	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale
IS43		DEDU	DETR	CRED	,00
IS44		DEDU	DETR	CRED	,00
IS45		DEDU	DETR	CRED	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

IS80

1 Codice ZFU	2 Codice Regione	3 Valore della produzione netta esente fruito	4 Codice Aliquota	5 Aliquota	6 Ammontare agevolazione
		,00			,00

7 Agevolazione utilizzata per versamento acconti	8 Differenza col. 7 - col. 6
,00	,00

IS81

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS82

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS83

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS84 Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		1 4° periodo d'imposta precedente	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	5 Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo IRAP 2020	,00	,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	,00	,00	,00	,00	,00

IS88	1 Credito residuo utilizzabile	2 Credito residuo da riportare
	,00	,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

IS89 Componente negativo ,00

Sez. XV Patent Box

	1 Valore della produzione escluso	2 Documentazione	3 Plusvalenze escluse	4 Documentazione	5 Agevolazione anni precedenti	6 Recupero tassazione plusvalenze
IS90	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	1 Eccedenza precedente dichiarazione	2 di cui compensata nel mod. F24	4 Credito da utilizzare in compensazione	5 Credito ceduto al consolidato
IS91	,00	,00	,00	,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	1 Codice fiscale	2 Periodo d'imposta	3 Codice regione	4 Errori contabili	5 Maggior credito
IS92				,00	,00
IS93				,00	,00
IS94				,00	,00
IS95				,00	,00
IS96				,00	,00
IS97	TOTALE			,00	,00

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1 8	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
11A	12 SR	13 1	14 477310	15 1	16	17 3.958,00

Tipo aiuto 1

IS201 DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 20	27 ,00	28	29 3.958,00

IS202 IMPRESA UNICA

Codice fiscale 1		Codice fiscale 2	
Codice fiscale 3		Codice fiscale 4	
Codice fiscale 5		Codice fiscale 6	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

IS211

Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi
1	2 ,00	3 ,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

IS230

Codice	Importo
1	2 ,00

IS231

Codice regione	Importo
1	2 ,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

		Codice attività			477310
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi			Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)			Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente	ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria	CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi		Ricavi	,00
	4	Altre attività		Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	624
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1

Progressivo unità locale X | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	3022 ,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	12150 ,00

QUADRO E

Dati per la revisione

	Altri elementi specifici	
E01	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		456720,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		1 929,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2 ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		1212,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		80522,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		93225,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		298990,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		1 31605,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2 ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		1 9932,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2 9832,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3 ,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4 ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		1 105351,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2 ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3 ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4 ,00	
F15	Ammortamenti		1 ,00
	di cui per beni mobili strumentali	2 ,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3 ,00	
F16	Accantonamenti		23015,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		1 4137,00
	di cui perdite su crediti	2 ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3 ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	4 ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5 ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6 ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7 ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	8 1088,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		3,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		3922,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-5384,00
F21	Valore dei beni strumentali		1 123055,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2 ,00	

(segue)

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	475057,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 57655,00
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza	2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2021 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	BM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

ULTERIORI ELEMENTI

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,082661898226412		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,100629737021443		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)	338741,0000000000		
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	308602,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"			
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2021 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente	80522,00000000000		
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	AM04U		
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	06,84		
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	AM04U		
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	06,67		
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF062	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore e Canoni per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	480228,00000000000		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2021 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: BM04U — Importi espressi in: EURO

Data	Ora	Versione
25/06/2021	10:03:06	010000

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 7,00

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 3251

Ricavi dichiarati	457.649
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	3.251

Modalità di adeguamento			Valore adeguamento
	3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
12,14	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	
Incidenza degli accantonamenti	3.251

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

originale

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO:

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2021

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016	Totale		
	,00	,00	,00	,00	,00
		Start-up ,00	ACE ,00		

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
587,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	587,00	,00	,00	587,00
IVA	1283,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	160,00				
Eccedenza a credito (RK)		,00		,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale imposte a saldo (A)				Totale crediti (B)
TOTALI	1443,00				587,00

ACCONTI DI IMPOSTA			ALTRI CREDITI	
IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA	ORIGINE	IMPORTO
IRES			Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	542,00
IRAP			Altri crediti (*)	
	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)		Totale Altri Crediti (E)
TOTALI				542,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2020 E 1° RATA ACCONTO 2021) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
1443,00	1129,00		154,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2021

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2020 E 1° RATA ACC. 2021)

ENTRO IL: 30/06/2021

ovvero

ENTRO IL: 30/07/2021

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO A RATE

	%	
1a RATA entro il 30 07 2021		278,48
2a RATA entro il 20 08 2021		278,48
3a RATA entro il		
4a RATA entro il		
5a RATA entro il		
6a RATA entro il		

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2021 (***)

ENTRO IL: 16/12/2021 (***)

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2021 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610521926120 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RU:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 25/06/2021

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2021 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610521926120 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RU RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	5.384,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	587,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2021
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610530416932 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE
Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE
Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
Quadri dichiarati: IC:1 IR:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA
Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 25/06/2021

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2021
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610530416932 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IR IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2021**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **25 06 2021**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2021**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **25 06 2021**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2020

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale sono affidate le attività di analisi correlate alla elaborazione ed all'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X									

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**

Codice fiscale: **01690480676** Partita IVA: **01690480676**

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
	30 04 2021	01 01 2020	31 12 2020	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): **DMTMRS62T67I348H** Codice carica: **1** Data carica (giorno mese anno)

Cognome: **DI MATTEO** Nome: **MARISA** Sesso (barrare la relativa casella): M F **X**

Data di nascita (giorno mese anno): **27 12 1962** Comune (o Stato estero) di nascita: **SANT'OMERO** Provincia: **TE** Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS: Tipo soggetto	ONLUS: Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri complilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: **DI MATTEO MARISA**

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: **01005360670** Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: **2**

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): **25 06 2021** FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 01

	RF1	Codice attività [1] 477310			ISA cause di esclusione [2] 15			
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)						457.649,00
	RF3	Opzioni	IAS [1]	Rimanenze [2]	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale [3]			
Risultato del conto economico	RF4	A) UTILE						17.513,00
	RF5	B) PERDITA						,00
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI	Ammortamenti [1] ,00	Altre rettifiche [2] ,00	Accantonamenti [3] ,00	[4] ,00		
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio			[1] ,00	[2] ,00		
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)						,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici						,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività						,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF12	Ricavi non annotati			ISA [1] ,00	[2] ,00		
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)						,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)						,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili			[1] ,00	[2] 14,00		
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)						6.033,00
	RF17	Oneri di utilità sociale			Erogazioni liberali [1] ,00	[2] ,00		
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR						,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perite non deducibili			[1] ,00	[2] 523,00		
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti						,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 [1] ,00	ex art. 104 [2] ,00	[3] ,00			
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00		
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)		[1] 391,00	[2] ,00	[3] 391,00		
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)						,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105 [1] ,00	art. 106 [2] ,00	[3] ,00		
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)		[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00		
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5						,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze [1] ,00	Opere, forniture e servizi [2] ,00	[3] ,00		
	RF31	Altre variazioni in aumento	[1] 99	[2] 700,00	[3]	[4] ,00	[5]	[6] ,00
			[7]	[8] ,00	[9]	[10] ,00	[11]	[12] ,00
			[13]	[14] ,00	[15]	[16] ,00	[17]	[18] ,00
			[19]	[20] ,00	[21]	[22] ,00	[23]	[24] ,00
			[25]	[26] ,00	[27]	[28] ,00	[29]	[30] ,00
			[31]	[32] ,00	[33]	[34] ,00	[35]	[36] ,00
			[37]	[38] ,00	[39]	[40] ,00	[41]	[42] ,00
			[43]	[44] ,00	[45]	[46] ,00	[47]	[48] ,00
			[49]	[50] ,00	[51]	[52] ,00	[53]	[54] ,00 [55] 700,00
	RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO						7.661,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti			[1] ,00	[2] ,00		
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))						,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE						,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente						,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza						,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)						,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti				,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita	Quote deducibili riserva sinistri: Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche	
		(1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	1 ,00	2 ,00	3 293,00	
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))				,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)			Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00)	2 ,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)		Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00	2 ,00)	3 ,00
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata				,00
RF50	Reddito esente e detassato	Patent box: 1 ,00	Ruling: 2 ,00	Documentazione: 3 ,00	Imprese sociali: 4 ,00 — 5 ,00
	(di cui	Navi registro internazionale: 6 ,00	Navi registro internazionale/ Plusvalenza: 7 ,00	Navi/Pesca: 8 ,00	Finanza etica e sostenibile: 9 ,00 — 10 ,00)
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze: 1 ,00	IFRS9: 2 ,00	3 ,00
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)				1 ,00
RF55	Altre variazioni in diminuzione	1 24	2 1.292,00	3 83 — 4 2.000,00 — 5 99 — 6 26.973,00	
		7	8 ,00	9 — 10 ,00 — 11 — 12 ,00	
		13	14 ,00	15 — 16 ,00 — 17 — 18 ,00	
		19	20 ,00	21 — 22 ,00 — 23 — 24 ,00	
		25	26 ,00	27 — 28 ,00 — 29 — 30 ,00	
		31	32 ,00	33 — 34 ,00 — 35 — 36 ,00	
		37	38 ,00	39 — 40 ,00 — 41 — 42 ,00	
		43	44 ,00	45 — 46 ,00 — 47 — 48 ,00	
		49	50 ,00	51 — 52 ,00 — 53 — 54 ,00	55 30.265,00
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**				30.558,00
Determinazione del reddito RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E				-5.384,00
RF58	Redditi da partecipazione	1 ,00	2 ,00	Reddito minimo 3 ,00	4 ,00
RF59	Perdite da partecipazione	1 ,00	2 ,00		3 ,00
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**			Perdite non compensate 1 ,00	2 -5.384,00
RF61	Erogazioni liberali				,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**				-5.384,00
RF65	Agevolazione ACE				,00
Reddito del trust misto			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
RF66	Reddito imponibile o perdita		1 ,00	2 ,00	3 ,00
			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti		1 ,00	2 ,00	3 ,00
Importi ricevuti RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione: 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento: 2 ,00	Crediti per imposte pagate all'estero: 3 ,00	Altri crediti: 4 ,00 — Ritenute: 5 ,00
			Eccedenza di imposta: 6 ,00	Acconti versati: 7 ,00	Imposta delle controllate estere: 8 ,00 — Recupero imposte sostitutive: 9 ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche RF70	Proventi e altri componenti positivi			1 ,00	2 ,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali				,00
RF72	Perdite scomputabili				,00
RF73	Reddito imponibile		perdite non compensate	1 ,00	2 ,00
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ RF96	Utile				,00
RF97	Perdita				,00
RF98	Componenti positivi extracontabili		1 ,00	2 ,00 — 3 ,00	4 ,00
RF99	Variazioni in aumento	1	2 ,00	3 — 4 ,00	
		5	6 ,00	7 — 8 ,00	9 ,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1	2 ,00	3 — 4 ,00	
		5	6 ,00	7 — 8 ,00	9 ,00
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**				,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3 — 4 ,00	
		5	6 ,00	7 — 8 ,00	9 ,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3 — 4 ,00	
		5	6 ,00	7 — 8 ,00	9 ,00
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**				,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
1 3.922,00	2 ,00	3 3,00	4 4,00

Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi
5 7,00	6 3.915,00

RF119 Risultato operativo lordo

5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili
5 4.507,00	6 23.549,00	7 3915,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

	Consolidato		Presente periodo d'imposta
(di cui non trasferibile	1 ,00)	2 ,00	3 3.150,00

4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta
4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 4507,00

RF121 Interessi riportabili

	Interessi passivi non deducibili		
	non trasferibili al consolidato	trasferiti al consolidato	
(di cui	1 ,00	2 ,00)	3 ,00
	Interessi attivi		
	non trasferibili al consolidato	trasferiti al consolidato	
(di cui	4 ,00	5 ,00)	6 ,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

ROL Residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
1 49855,00	2 ,00	3 ,00	4 49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

Interpello	Componenti dedotti	Credito convertito in azioni	Credito convertito in strumenti partecipativi
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RF124

1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

Codice identificativo estero	Codice Stato estero	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	Perdita netta	Perdita netta ricevuta	Reddito imponibile
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Perdita netta residua	Perdita netta residua trasferita	Codice fiscale cedente
11 ,00	12 ,00	13

Strumenti finanziari convertibili

RF140

Anno	Valore	Anno	Valore
1	2 ,00	3	4 ,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) ,00
RN2	Perdita			**5.384**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere	
RN3	Credito di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00) (4) ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti	
RN5	Perdite/Redditi	(1) ,00	(2) ,00	(3) **5.384**,00
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		(1) ,00	(2) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		(7) ,00	(8) ,00	(9) ,00	(10) ,00	(11) ,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %			(3) ,00
RN8	b) di cui	(1) ,00	24 %			(2) ,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
RN10	Detrazioni	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)		
			(4) ,00	(5) ,00		(6) ,00
				Rimborso oneri		
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			(di cui (1) ,00)		(2) ,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero					,00
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
RN14	Altri crediti di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Alloggi sociali	Altri crediti)	
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00	(8) ,00
				Ritenute art. 5 non utilizzate		
RN15	Ritenute d'acconto			(di cui (1) ,00)		(2) **587**,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)					**587**,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente					**-587**,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese					,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					**742**,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					**742**,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN					,00
		Eccedenze utilizzate	Acconti versati			
RN22		(1) ,00	(2) ,00			
		Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero		Totale
		(3) ,00	(4) ,00	(5) ,00		(6) ,00
			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate		
RN23	Imposta a debito		(1) ,00	(2) ,00		(3) ,00
RN24	Imposta a credito					**587**,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)					,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6 |

REDDITI
QUADRO RO

Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. | 0 1 |

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e a componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso: M	Comune (o Stato estero) di nascita: TERAMO	Provincia: TE	Qualifica: A	Carica:	Data carica:
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C		
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C		
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C		
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A		
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RS
Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi	2 ,00	
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite	,00	
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**	,00	
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita	,00	
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi	,00	
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi	,00	
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**	,00	
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari	,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **5.384**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **197.315**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **25.569**,00	2 **25.569**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

	Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS80A	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori		,00	,00	,00			,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari		,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua		,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale		,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali		,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari		,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili		,00	,00	,00			,00
RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali	1 2 2A	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS87A	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))		,00	,00	,00			,00
RS87B	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))		,00	,00	,00			,00
RS87C	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))		,00	,00	,00			,00
RS87D	Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)		,00	,00	,00			,00
RS88	Totale detraibile							,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

	Voce di bilancio	Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
RS89	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RS90	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2		Perdita pregressa 3 ,00	Perdita del presente periodo d'imposta 4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) — **RS101**

Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo — **RS102**

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari — **RS104**

1

Prezzi di trasferimento — **RS106**

Tipo controllo A	Tipo controllo B	Tipo controllo C	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
			4	5 ,00	6 ,00

Ricavi — **RS107**

1 2 456.720,00

Consorzi di imprese — **RS108**

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00

RS109

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari — **RS110**

Codice fiscale 1 — Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 — Tipo di rapporto 4

Canone Rai — **RS111**

Intestazione abbonamento 1 — Numero abbonamento 2

Comune 3 — Provincia (sigla) 4 — Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 — C.a.p. 7

Categoria 8 — Data versamento: giorno mese anno 9

RS112

1 2

3 4 5

6 7

8 — giorno mese anno 9

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) — **RS113**

Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Minor importo		Rendimento	Codice fiscale
6 ,00	1,3%	7 ,00	8

Rendimento attribuito	Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile
9 ,00	10 ,00	(di cui 11 ,00)

Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Codice Stato estero
12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Addizionali

Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
4 ,00	5 ,00	5A ,00	6 ,00

RS115

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati
10 ,00	11 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**123056** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 **18458** ,00	3 **456720** ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 **420000** ,00	2 ,00	3 ,00	4 **420000** ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 **31995** ,00	3 ,00	4 **31995** ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze
RS143		1	2 ,00

		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144		1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
1	2	3	4	6	7	8 /	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI

4 Investimento	5 Deduzione
,00	,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	(di cui) Eccedenza non trasferibile al consolidato
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS171 Detrazione

1 Codice fiscale società trasparente	2 Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

(di cui) 1 Interessi su detrazione fruita	2 Detrazione fruita	3 Eccedenze di detrazione	4 Deduzione fruita	5 Interessi su deduzione fruita	6 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS178

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

RS179

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

	Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui	1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta

	1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box)

RS270

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1 **060**	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12 **SR**	13 **1**	14 **477310**	15 **1**	16	17 **1958**,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18	19	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 **20**	27 **3264**,00	28	29 **1958**,00

RS402 IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	3 ,00	4

Detrazione	Numero rata	Importo rata
5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

1 Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	2 Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
,00	,00

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS461

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali — **RS470**

1 Credito d'imposta	2 Credito da riportare
,00	,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 — **RS480**

1 Codice	2 Importo
	,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero — **RS490**

Zone economiche speciali (ZES) — **RS491**

1 Reddito	2 Reddito attribuito
,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RS
Prospetti vari

Mod. N. 0 2

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi	2 ,00	
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite	,00	
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**	,00	
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita	,00	
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi	,00	
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi	,00	
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**	,00	
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari	,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2	,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri		,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali		,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali		,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione		,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi		,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni		,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.		,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento		,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti		,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte		,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio		,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte		,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte		,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio		,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

CREDITI

Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 ,00	2 ,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
RS75	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS80	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS80A	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori		,00	,00	,00			,00
RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari		,00	,00	,00			,00
RS82	Installazione di panelli solari per la produzione di acqua		,00	,00	,00			,00
RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale		,00	,00	,00			,00
RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali		,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari		,00	,00	,00			,00
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili		,00	,00	,00			,00

RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali	1	2 2A 3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS87A	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))		,00	,00	,00			,00
RS87B	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))		,00	,00	,00			,00
RS87C	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))		,00	,00	,00			,00
RS87D	Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)		,00	,00	,00			,00

RS88 Totale detraibile ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2	Perdita pregressa 3 ,00	Perdita del presente periodo d'imposta 4 ,00
RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2	3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2	3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3) **RS101**

Spese non deducibili ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo **RS102**

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari **RS104**

Prezzi di trasferimento **RS106**

Tipo controllo			Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
A	B	C	4	5 ,00	6 ,00

Ricavi **RS107**

1 2 ,00

Consorzi di imprese **RS108**

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00

RS109

Codice fiscale	Ritenute
1	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari **RS110**

Codice fiscale 1 — Codice di identificazione fiscale estero 2

Denominazione operatore finanziario 3 — Tipo di rapporto 4

Canone Rai **RS111**

Intestazione abbonamento 1 — Numero abbonamento 2

Comune 3 — Provincia (sigla) 4 — Codice comune 5

Frazione, via e numero civico 6 — C.a.p. 7

Categoria 8 — Data versamento (giorno mese anno) 9

RS112

1 2

3 4 5

6 7

8 — Data versamento (giorno mese anno) 9

Deduzione per capitale investito proprio (ACE) **RS113**

Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Minor importo		Rendimento	Codice fiscale
6 ,00	1,3%	7 ,00	8

Rendimento attribuito	Eccedenza pregressa		Eccedenza non attribuibile
9 ,00	10 ,00	(di cui	11 ,00)

Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Codice Stato estero
12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

RS114

Maggiorazione società di comodo	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
	1 ,00	2 ,00		3 ,00
Addizionali	4 ,00	5 ,00	5A ,00	6 ,00

RS115

Interpello 1

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati
10 ,00	11 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
1	2	3	4	5	6	7	8

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1 ,00	2%	4 ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	2 ,00	3 ,00	5 ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1 ,00	e 88, comma 2	2 ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1 ,00		2 ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
	di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
	di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131	Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134	Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze				
RS143		1	2 ,00				
RS144		N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2 ,00	N. atti di disposizione 3	Minusvalenze/Altri titoli 4 ,00	Dividendi 5 ,00	

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
1	2	3	4 ,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS151

1	2	3	4 ,00

5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

RS153

N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
1	2	3	4	6	7	8 /	9

RS154

						/	

RS155

N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
1	2 ,00	3 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

Codice fiscale	Codice identificativo	Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI
1	1A	2	3

Investimento	Deduzione
4 ,00	5 ,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4 ,00	5 ,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4 ,00	5 ,00

RS163 Trasparenza

Codice fiscale società trasparente	Eccedenza Ricevuta
1	2 ,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Eccedenza non trasferibile al consolidato
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	(di cui 5 ,00)

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS171 Detrazione

Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
1	2 ,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
(di cui 1 ,00)	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RS177

Codice fiscale soggetto investitore	Codice fiscale start-up innovativa	Importo	Importo progressivo
1A	2	3 ,00	4 ,00

Codice fiscale soggetto intermediario	Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta Inizio	Periodo d'imposta Fine
1B	5	6 ,00	7	8

RS178

1A	2	3 ,00	4 ,00

1B	5	6 ,00	7	8

RS179

1A	2	3 ,00	4 ,00

1B	5	6 ,00	7	8

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria	Perdite /Quadro RH contabilità semplificata
6 ,00	7 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2018	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

	Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui	1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta

1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2
Sede legale	**Codice Stato estero**
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6
Sede legale	**Codice Stato estero**
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Grandfathering (Patent box)

RS270

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

	BASE GIURIDICA					Comma		
Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Numero	Estensione	Lettera
1 **020**	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12	13	14 **477310**	15 **1**	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (18 giorno mese anno)	Data fine (19 giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune	CAP
		20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 **20**	27 ,00	28	29 ,00

RS402 IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo 1 ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	3 ,00	4

Detrazione	Numero rata	Importo rata
5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

1 Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	2 Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
,00	,00

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS461

1 Codice tributo	2 Anno	3 Importo
		,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali — **RS470**

1 Credito d'imposta	2 Credito da riportare
,00	,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 — **RS480**

1 Codice	2 Importo
	,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero — **RS490**

Zone economiche speciali (ZES) — **RS491**

1 Reddito	2 Reddito attribuito
,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021 — Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1 H4	
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)		3 **242**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 **242**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
				R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20) 6 ,00
RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9
RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
RU110	"Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"			Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2
RU120	Investimenti beni strumentali 2020		Investimenti c. 188 1 **4.040**,00	Investimenti c. 189 1 ,00	Investimenti c. 200 1 ,00
RU130	Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti c.1054 Beni materiali 1 **3.000**,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	Soggetti con ricavi < 5 mln 4
				Investimenti c.1056 5 ,00	Investimenti c.1058 6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini

1 Ritenute	2 IVA (Periodici e acconto)	3 IVA (Saldo)	4 IRES (Acconti)	5 IRES (Saldo)	6 Imposta sostitutiva	7 Comp. con il mod. F24
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	1 Codice credito	2 Natura cessione	3 Anno di riferimento	4 Codice fiscale soggetto cedente	5 Importo ricevuto
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	1 Codice credito	2 Natura cessione	3 Anno di riferimento	4 Codice fiscale soggetto cessionario	5 Importo ceduto
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		1 Credito residuo al 1/1/2020	2 Credito spettante nel 2020	3 Totale	4 di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	5 Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	,00	,00	,00	,00	,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		1 di cui ai fini IRES	2 di cui per imposta sostitutiva	3 Totale
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	1 Anno di formazione dell'eccedenza	2 Codice credito	3 Anno di riferimento	4 Residuo al 31/12/2019	5 Credito utilizzato nel 2020	6 Residuo al 31/12/2020
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente	4 Credito utilizzato nel 2020	5 Residuo al 31/12/2020
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1 H8	
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)		3 **1.958**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 **1.958**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
				R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20) 6 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 1 ,00	Investimenti c. 200 1 ,00

RU130	Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti c.1054			
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	Soggetti con ricavi < 5 mln 4
				Investimenti c.1056 5 ,00	Investimenti c.1058 6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2020	Credito spettante nel 2020	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2019	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 3

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante				Codice credito 1 **L3**			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 **300**,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2 ,00		
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1			2 **300**,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2019	Credito 2020
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
				R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00	R&S nelle Regioni del sisma (art. 244 DL 34/20; L 77/20) 6 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4	
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
RU110	"Formazione 4.0" e "Attività di formazione produzione manufatti compostabili"			Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2
RU120	Investimenti beni strumentali 2020		Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 1 ,00	Investimenti c. 200 1 ,00

RU130	Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti c.1054				
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	Soggetti con ricavi < 5 mln 4	
				Investimenti c.1056 5 ,00	Investimenti c.1058 6 ,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 03

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2020	Credito spettante nel 2020	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2019	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2020	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2020					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (1.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2020 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2021 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2021 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2018

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2019	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2019

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2020	Residuo al 31/12/2020
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2020

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RX
Risultato della dichiarazione

Mod. N. 0 1

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **587** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	**Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione**	**Credito trasferito al consolidato**
		4 ,00	5 **587** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV – rigo RQ102	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX34	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV – rigo RQ103	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX37	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
	1	2	3	4	5	
RX40		,00	,00	,00	,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [2] Interpello [3]

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

RX43

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA [4]

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX44

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
[1]	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
[5] ,00	[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00

Codice fiscale

[1]

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2021 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale sono affidate le attività di analisi correlate alla elaborazione ed all'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: *entrate.dpo@agenziaentrate.it*
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: *entrate.updp@agenziaentrate.it* Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo *www.garanteprivacy.it*
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Dichiarazione integrativa errori contabili | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Persone fisiche

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)

Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto: 30 04 2021

Periodo d'imposta: dal 01 01 2020 al 31 12 2020

Stato: 1

Natura giuridica: 0 2

Situazione: 6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M F X

Data di nascita: 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Data carica (giorno mese anno)

Data di inizio procedura (giorno mese anno)

Procedura non ancora terminata

Data di fine procedura (giorno mese anno)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X			X	X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 25 06 2021

FIRMA DELL'INCARICATO

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

IRAP 2021

PERIODO D'IMPOSTA 2020

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto 01	
		ISA: ulteriori componenti positivi ,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	456.720,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00
	IC5	Altri ricavi e proventi	8.099,00
	IC6	**Totale componenti positivi**	464.819,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	299.122,00
	IC8	Costi per servizi	32.118,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi	9.932,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-12.703,00
	IC13	Oneri diversi di gestione	4.813,00
	IC14	**Totale componenti negativi**	333.282,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati	,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00
	IC17	**Margine di interesse**	,00
	IC18	Commissioni attive	,00
	IC19	Commissioni passive	,00
	IC20	**Commissioni nette**	,00
	IC21	Dividendi e proventi simili	,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione	,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura	,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie	,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*	,00
	IC26	**Margine di intermediazione**	,00
	IC27	Dividendi	,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali	,00
	IC29	Altre spese amministrative	,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti [1] ,00	[2] ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti	,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe	,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote	,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario	,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	,00
	IC36	Spese di amministrazione	,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00
	IC41	Dividendi	,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	,00

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale (*) 01690480676

| | | |

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

IRAP 2021

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2020

CODICE FISCALE: 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IR
Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N. 0 1

Sez. I
Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
IR1	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta				
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR2	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR3	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR4	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR5	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR6	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR7	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				
IR8	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 %	8 ,00
		9 ,00	10 ,00	11 ,00				

Sez. II
Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

IR21	Totale imposta					,00
IR22	Credito d'imposta	Credito Ace: Quote annuali 1 ,00	Credito Ace: Residuo 2 ,00	Riscatto alloggi sociali 3 ,00	Altri crediti 4 ,00	5 ,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione					806,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24					806,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero 1 ,00	Art. 24 - D.L. n. 34/20 2 ,00			3 ,00
IR26	Importo a debito					,00
IR27	Importo a credito					,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo					,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso					,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione					,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	Codice fiscale consolidante 1				2 ,00

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
IR32	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria		Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR33	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR34	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR35	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR36	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR37	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR38	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR39	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
IR40	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

IR41

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 01

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97	**IS1**	Contributi assicurativi	1 2			Deduzione 2 555,00
	IS2	Deduzione forfetaria	1 2			Deduzione 2 27.000,00
	IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali				Deduzione 2 23.289,00
	IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1	di cui	Personale addetto alla ricerca e sviluppo 2 ,00	Deduzione 3 ,00
	IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti				Deduzione 2 ,00
	IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1			Deduzione 2 ,00
	IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1 2	di cui	Lavoratori stagionali 2 ,00	Deduzione 3 65.936,00
	IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3				116.780,00
	IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni				,00
	IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)				116.780,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione	**IS11**	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1 ,00	Italia	2 ,00
	IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
	IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
Casi particolari ☐	**IS15**	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00
Sez. III Società di comodo	**IS16**	Reddito minimo				,00
Esonero X	**IS17**	Retribuzioni, compensi ed altre somme				,00
	IS18	Interessi passivi				,00
	IS19	Deduzioni				,00
	IS20	**Valore della produzione**				,00

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa

IS22 Valore civile / Valore fiscale — Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale

IS23 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva

IS24 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa

IS25 Valore civile / Valore fiscale — Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale

IS26 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29 Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili

IS30 Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili

IS31 Importo accreditabile

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32 Valore della produzione rideterminato | Imposta rideterminata | Acconto rideterminato

Sez. VII Opzioni

IS33 Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446) — Opzione | Revoca

IS34 Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446) — Opzione | Revoca

IS35 Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446) — Opzione | Revoca

Sez. VIII Codici attività

IS36 Sezione | Codice attività

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	473110				

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto

IS38 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto

IS39 TOTALE — Credito ricevuto

Sez. X GEIE

IS40 Codice fiscale | Quota GEIE

IS41 Codice fiscale | Quota GEIE

IS42 Totale quota GEIE | Ulteriore deduzione

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali

IS43 Codice regione | Codice deduzione (DEDU) | Codice detrazione (DETR) | Codice credito d'imposta (CRED) | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale

IS44 Codice regione | Codice deduzione (DEDU) | Codice detrazione (DETR) | Codice credito d'imposta (CRED) | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale

IS45 Codice regione | Codice deduzione (DEDU) | Codice detrazione (DETR) | Codice credito d'imposta (CRED) | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

IS80

1 Codice ZFU	2 Codice Regione	3 Valore della produzione netta esente fruito	4 Codice Aliquota	5 Aliquota	6 Ammontare agevolazione
		,00			,00

7 Agevolazione utilizzata per versamento acconti	8 Differenza col. 7 - col. 6
,00	,00

IS81

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS82

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS83

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS84 Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		1 4° periodo d'imposta precedente	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	5 Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo IRAP 2020	,00	,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	,00	,00	,00	,00	,00

IS88	1 Credito residuo utilizzabile	2 Credito residuo da riportare
	,00	,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

IS89 Componente negativo ,00

Sez. XV Patent Box

	1 Valore della produzione escluso	2 Documentazione	3 Plusvalenze escluse	4 Documentazione	5 Agevolazione anni precedenti	6 Recupero tassazione plusvalenze
IS90	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	1 Eccedenza precedente dichiarazione	2 di cui compensata nel mod. F24	4 Credito da utilizzare in compensazione	5 Credito ceduto al consolidato
IS91	,00	,00	,00	,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	1 Codice fiscale	2 Periodo d'imposta	3 Codice regione	4 Errori contabili	5 Maggior credito
IS92				,00	,00
IS93				,00	,00
IS94				,00	,00
IS95				,00	,00
IS96				,00	,00
IS97	TOTALE			,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

	Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
	1 8	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante
11A	12 SR	13 1	14 477310	15 1	16	17 3.958,00

Tipo aiuto 1

IS201 DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune	CAP
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21	22

Tipologia (via, piazza, ecc.)	Indirizzo	Numero civico
23	24	25

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26 20	27 ,00	28	29 3.958,00

IS202 IMPRESA UNICA

Codice fiscale 1		Codice fiscale 2	
Codice fiscale 3		Codice fiscale 4	
Codice fiscale 5		Codice fiscale 6	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

IS211

Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi
1	2 ,00	3 ,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

IS230

Codice	Importo
1	2 ,00

IS231

Codice regione	Importo
1	2 ,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 29/01/2021 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

		Codice attività			477310
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi			Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)			Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente	ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria	CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi		Ricavi	,00
	4	Altre attività		Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	624
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1

Progressivo unità locale X | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	3022 ,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	12150 ,00

QUADRO E

Dati per la revisione

	Altri elementi specifici	
E01	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		456720,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		1 929,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2 ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		1212,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		80522,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		93225,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		298990,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		1 31605,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2 ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		1 9932,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2 9832,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3 ,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4 ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		1 105351,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2 ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3 ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4 ,00	
F15	Ammortamenti		1 ,00
	di cui per beni mobili strumentali	2 ,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3 ,00	
F16	Accantonamenti		23015,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		1 4137,00
	di cui perdite su crediti	2 ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3 ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	4 ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5 ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6 ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7 ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	8 1088,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		3,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		3922,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-5384,00
F21	Valore dei beni strumentali		1 123055,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2 ,00	

(segue)

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/01/2021 e succ. modif.

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	475057,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 57655,00
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza	2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"		,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2021 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	BM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

ULTERIORI ELEMENTI

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,082661898226412		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,100629737021443		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)	338741,0000000000		
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	308602,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"			
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2021 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Importi espressi in EURO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente	80522,00000000000		
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	AM04U		
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	06,84		
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	AM04U		
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	06,67		
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF062	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore e Canoni per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	480228,00000000000		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2021 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: BM04U — Importi espressi in: EURO

Data	Ora	Versione
25/06/2021	10:03:06	010000

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 7,00

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 3251

Ricavi dichiarati	457.649
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	3.251

Modalità di adeguamento			Valore adeguamento
	3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
12,14	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	
Incidenza degli accantonamenti	3.251

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

copia

SOCIETÀ DI CAPITALI 2021

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO:

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2021

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016	Totale		
	,00	,00	,00	,00	,00
		Start-up ,00	ACE ,00		

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
587,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	587,00	,00	,00	587,00
IVA	1283,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	160,00				
Eccedenza a credito (RK)		,00		,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale imposte a saldo (A)				Totale crediti (B)
TOTALI	1443,00				587,00

ACCONTI DI IMPOSTA			ALTRI CREDITI	
IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA	ORIGINE	IMPORTO
IRES			Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	542,00
IRAP			Altri crediti (*)	
	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)		Totale Altri Crediti (E)
TOTALI				542,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2020 E 1° RATA ACCONTO 2021) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
1443,00	1129,00		154,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2021

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2020 E 1° RATA ACC. 2021)

ENTRO IL: 30/06/2021

ovvero

ENTRO IL: 30/07/2021

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2021 (***)

ENTRO IL: 16/12/2021 (***)

VERSAMENTO A RATE

	%	
1a RATA entro il 30 07 2021		278,48
2a RATA entro il 20 08 2021		278,48
3a RATA entro il		
4a RATA entro il		
5a RATA entro il		
6a RATA entro il		

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2021 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610521926120 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RU:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 25/06/2021

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2021 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610521926120 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RU RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	5.384,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	587,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2021
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610530416932 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE
Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE
Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
Quadri dichiarati: IC:1 IR:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Esonero dall'apposizione del visto di conformita': NO

VISTO DI CONFORMITA'
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA
Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 25/06/2021

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2021
Periodo di imposta: 01/01/2020 - 31/12/2020

PROTOCOLLO N. 21111610530416932 - 000006 DICHIARAZIONE presentata il 16/11/2021

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IR IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 16/11/2021

copia

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2021**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **25 06 2021**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2021**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **25 06 2021**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X					X				

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 01690480676

Partita IVA: 01690480676

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
29 09 2022	30 04 2022	01 01 2021	31 12 2021	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H

Codice carica: 1

Data carica (giorno mese anno)

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella): M F X

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS – Tipo soggetto	ONLUS – Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Presenza visto Superbonus

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 09 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

148

REDDITI

QUADRO RF

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 0 1

	RF1	Codice attività 1 477310			ISA cause di esclusione 2				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							566.599,00
	RF3	Opzioni	IAS 1		Rimanenze 2		Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale 3		
Risultato del conto economico	RF4	**A) UTILE**							25.035,00
	RF5	**B) PERDITA**							,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti 1 ,00		Altre rettifiche 2 ,00		Accantonamenti 3 ,00	4	,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio					1 ,00	2	,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)							,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici							,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività							,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF12	Ricavi non annotati					ISA 1 ,00	2	,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)							,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)							,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili					1 ,00	2	,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)							5.367,00
	RF17	Oneri di utilità sociale				Erogazioni liberali	1 ,00	2	,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR							,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili					1 ,00	2	,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti							,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 1 ,00			ex art. 104	2 ,00	3	,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	1 ,00		2 ,00		3 ,00	4	,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			1 1.327,00		2 ,00	3	1.327,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)							,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte			art. 105 1 ,00		art. 106 2 ,00	3	,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)			1 ,00		2 ,00	3	,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5							,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)							,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze 1 ,00		Opere, forniture e servizi 2 ,00	3	,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1 99	2 1.183,00	3	4 ,00	5	6 ,00	
			7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00	
			13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00	
			19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00	
			25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00	
			31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00	
			37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00	
			43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00	
			49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 1.183,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**							7.877,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti					1 ,00	2	,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))							,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE							,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente							,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza							,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)							,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti								,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita		Quote deducibili riserva sinistri						
			Presente periodo		Periodi precedenti		Riserve tecniche		
		(1	,00	2	,00	3	,00)	4	,00
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico			1	,00	2	,00	3	995,00
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))								,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)								,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)						Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata		
						(1	,00)	2	,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)				Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata				
		(1	,00	2	,00)	3	,00		
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata								,00
RF50	Reddito esente e detassato		Patent box		Ruling		Documentazione		Imprese sociali
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	(di cui		Navi registro internazionale		Navi registro internazionale/ Plusvalenza		Navi/Pesca		Finanza etica e sostenibile
		6	,00	7	,00	8	,00	9	,00
								5	,00)
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015						Rimanenze		IFRS9
						1	,00	2	,00
								3	,00
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)							1	,00
RF55	Altre variazioni in diminuzione	1	81	2	38.337,00	3	99	4	2.423,00
		5		6	,00	7		8	,00
		9		10	,00	11		12	,00
		13		14	,00	15		16	,00
		17		18	,00	19		20	,00
		21		22	,00	23		24	,00
		25		26	,00	27		28	,00
		29		30	,00	31		32	,00
		33		34	,00	35		36	,00
		37		38	,00	39		40	,00
		41		42	,00	43		44	,00
		45		46	,00	47		48	,00
		49		50	,00	51		52	,00
		53		54	,00	55			40.760,00
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**								41.755,00
Determinazione del reddito									
RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E								-8.843,00
RF58	Redditi da partecipazione	1	,00	2	,00	Reddito minimo	3	,00	4 ,00
RF59	Perdite da partecipazione	1	,00	2	,00				3 ,00
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**					Perdite non compensate	1	,00	2 -8.843,00
RF61	Erogazioni liberali								,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**								-8.843,00
RF65	Agevolazione ACE								,00
Reddito del trust misto									
RF66	Reddito imponibile o perdita				da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN		Totale
				1	,00	2	,00	3	,00
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti				da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN		Totale
				1	,00	2	,00	3	,00
Importi ricevuti									
RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposte pagate all'estero		Altri crediti	Ritenute
		1		2	,00	3	,00	4 ,00	5 ,00
				Eccedenza di imposta		Acconti versati		Imposta delle controllate estere	Recupero imposte sostitutive
				6	,00	7	,00	8 ,00	9 ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche									
RF70	Proventi e altri componenti positivi						1	,00	2 ,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali								,00
RF72	Perdite scomputabili								,00
RF73	Reddito imponibile					perdite non compensate	1	,00	2 ,00
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ									
RF96	Utile								,00
RF97	Perdita								,00
RF98	Componenti positivi extracontabili			1	,00	2	,00	3 ,00	4 ,00
RF99	Variazioni in aumento	1		2	,00	3		4 ,00	
		5		6	,00	7		8 ,00	9 ,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1		2	,00	3		4 ,00	
		5		6	,00	7		8 ,00	9 ,00
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**								,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4 ,00	
		5		6	,00	7		8 ,00	9 ,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4 ,00	
		5		6	,00	7		8 ,00	9 ,00
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**								,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**								,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
3.552,00	,00	3,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
3,00	3.549,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	4.507,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
3.150,00	,00	3549,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
)	,00	,00	,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	958,00	3150,00

RF121 Interessi riportabili

Interessi passivi non deducibili

(di cui	1 non trasferibili al consolidato	2 trasferiti al consolidato	)	3
	,00	,00		,00

Interessi attivi

(di cui	4 non trasferibili al consolidato	5 trasferiti al consolidato	)	6
	,00	,00		,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

		Legge n. 112/2016	Liberalità	
RN1	Reddito	(1 ,00)	2 ,00	3 ,00
RN2	Perdita			**8.843**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere	
RN3	Credito di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	1 ,00	2 ,00	3 ,00) 4 ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti	
RN5	Perdite/Redditi	1 ,00	2 ,00	3 **8.843**,00
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		1 ,00	2 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00
RN7	a) di cui	1 ,00	soggetto ad aliquota del 2 %			3 ,00
RN8	b) di cui	1 ,00	24 %			2 ,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151	
RN10	Detrazioni	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)	
			4 ,00	5 ,00	6 ,00
				Rimborso oneri	
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)		(di cui 1 ,00)		2 ,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento				,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero				,00
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus	
RN14	Altri crediti di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
	(di cui	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Alloggi sociali	Altri crediti)	
		4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
				Ritenute art. 5 non utilizzate	
RN15	Ritenute d'acconto		(di cui 1 ,00)		2 **586**,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)				**586**,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente				**-586**,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese				,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione				**587**,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				**587**,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN				,00
RN22	Eccedenze utilizzate 1 ,00	Acconti versati 2 ,00	Credito riversato da atti di recupero		
	Acconti ceduti 3 ,00	Recupero imposta sostitutiva 4 ,00	5 ,00		Totale 6 ,00
			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate	
RN23	Imposta a debito		1 ,00	2 ,00	3 ,00
RN24	Imposta a credito				**586**,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6 |

REDDITI

QUADRO RO

Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e ai componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso: M	Comune (o Stato estero) di nascita: TERAMO	Provincia: TE	Qualifica: A
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RS
Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm.	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi		2 ,00
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**		,00
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi		,00
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**		,00
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **8.843**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **206.158**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione Codice fiscale Codice fiscale

9 10 11

Codice fiscale Codice fiscale Codice fiscale

12 13 14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **27.125**,00	2 **27.125**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1 2 3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta Sui redditi	Crediti d'imposta Sugli utili distribuiti	Saldo finale
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1 2 3 4				5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

	Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2		Perdita pregressa 3 ,00	Perdita del presente periodo d'imposta 4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)

RS101 Spese non deducibili ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo

RS102

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104 1

Prezzi di trasferimento

RS106

Tipo controllo A	Tipo controllo B	Tipo controllo C	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
			4	5 ,00	6 ,00

Ricavi

RS107 1 2 513.831 ,00

Consorzi di imprese

	Codice fiscale	Ritenute
RS108	1	2 ,00
RS109	1	2 ,00
	3	4 ,00
	5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari

RS110

Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero
1	2

Denominazione operatore finanziario	Tipo di rapporto
3	4

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Canone Rai

RS111

Intestazione abbonamento (1) | Numero abbonamento (2)

Comune (3) | Provincia (sigla) (4) | Codice comune (5)

Frazione, via e numero civico (6) | C.a.p. (7)

Categoria (8) | Data versamento giorno mese anno (9)

RS112

(1) (2)

(3) (4) (5)

(6) (7)

(8) (9) giorno mese anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS112A

VARIAZIONE IN AUMENTO (< 5 milioni euro)

Incrementi del capitale proprio (1)	Decrementi del capitale proprio (2)	Riduzioni (3)	Differenza (4)		Rendimento (5)	Rendimento trasformato (5A)
,00	,00	,00	,00	15%	,00	,00

CREDITO D'IMPOSTA

Potenziale (6)	Spettante (7)	Residuo prec. dichiarazione (8)	Ricevuto (9)	Attribuito (10)	Compensato (11)
,00	,00	,00	,00	,00	,00

Ceduto (12)	Rimborso (13)	Trasparenza/consolidato (14)	Residuo (15)	Riversato (16)
,00	,00	,00	,00	,00

RS113

VARIAZIONE IN AUMENTO (> 5 milioni euro)

Incrementi del capitale proprio (1)	Decrementi del capitale proprio (2)	Riduzioni (3)	Differenza (4)	Patrimonio netto (5)
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo (6)		Rendimento (7)	Codice fiscale (8)
,00	1,3%	,00	

Rendimento attribuito (9)	Eccedenza pregressa (10)		Eccedenza non attribuibile (11)
,00	,00	(di cui	,00)

Rendimenti totali (12)	Eccedenza trasformata in credito IRAP (13)	Eccedenza riportabile (14)	Codice Stato estero (15)
,00	,00	,00	

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa (1)	Rendimenti totali (2)	Eccedenza riportabile (3)
,00	,00	,00

Addizionali

Eccedenza pregressa (4)	Rendimenti totali (5)	Eccedenza trasformata in credito IRAP (5A)	Eccedenza riportabile (6)
,00	,00	,00	,00

RS115

Interpello (1)

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2 (2)	Conferimenti col. 2 sterilizzati (3)	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a) (4)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati (5)
,00	,00	,00	,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b) (6)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati (7)	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c) (8)	Incrementi col. 8 sterilizzati (9)
,00	,00	,00	,00

Conferimenti art. 10, co. 4 (10)	Conferimenti col. 10 sterilizzati (11)
,00	,00

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione (1)	Disapplicazione società non operative (2)	Soggetto in perdita sistematica (3)	Imposta sul reddito - società non operativa (4)	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica (5)	IRAP (6)	IVA (7)	Casi particolari (8)

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	(1) ,00	2%	(4) ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**124880** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	(2) **18732** ,00	(3) **540493** ,00	(5) ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	(1) ,00	e 88, comma 2	(2) ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	(1) ,00		(2) ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	420000,00	,00	,00	420000,00
	di cui per utili	,00	,00	,00	,00
	di cui per riserve in sospensione	,00	,00	,00	,00
RS131	Riserve di capitale	31995,00	17513,00	,00	49508,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	,00		,00	,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	,00	,00	,00	,00
RS134	Riserve di utili	,00	,00	,00	,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	,00		,00	,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	,00		,00	,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	,00		,00	,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	,00		,00	,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	,00		,00	,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	,00	,00	,00	,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	,00	,00	,00	,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	,00	,00	,00	,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	,00	,00	,00	,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	,00	,00	,00	,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze				
RS143			,00				
RS144		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi	
			,00		,00	,00	

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
			,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
,00	,00		,00	

RS151

			,00

,00	,00		,00	

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella		Subalterno
RS153								/	
RS154								/	

	N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero		Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RS155						/				

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI

4 Investimento	5 Deduzione
,00	,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

1 Casi particolari	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	(di cui 5 Eccedenza non trasferibile al consolidato)
	,00	,00	,00	,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

1 3° periodo d'imposta precedente	2 2° periodo d'imposta precedente	3 1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

1 3° periodo d'imposta precedente	2 2° periodo d'imposta precedente	3 1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS171 Detrazione

1 Codice fiscale società trasparente	2 Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

1 Casi particolari	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente
	,00	,00	,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

Recupero per decadenza (IRES)

RS174

(di cui 1 Interessi su detrazione fruita)	2 Detrazione fruita	3 Eccedenze di detrazione	4 Deduzione fruita	5 Interessi su deduzione fruita	6 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS178

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

RS179

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Perdite / Quadro RF	Perdite /Quadro RH
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito maturato periodo d'imposta 2021	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

	Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui	1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)

(del presente periodo di imposta		
	1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box) — RS270

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione — RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

Deduzione IRES — RS290

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione residua IRES — RS291

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione società di comodo — RS292

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo — RS293

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES — RS294

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Deduzione residua addizionali IRES — RS295

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato — RS401

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune
18	19	20	21

Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
25	26	27 ,00	28	29 ,00

Assenza Impresa Unica ☐ — RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo: ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4	5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Acconti soggetti ISA — RS430

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — RS450

Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
1 ,00	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

Codice tributo	Anno	Importo
1	2	3 ,00

RS461

Codice tributo	Anno	Importo
1	2	3 ,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali

RS470

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19

RS480

Codice	Importo
1	2 ,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero

RS490

Zone economiche speciali (ZES)

RS491

Reddito	Reddito attribuito
1 ,00	2 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

RS500

Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS501 Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori

		,00	,00	,00			,00

RS502 Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari

		,00	,00	,00			,00

RS503 Installazione di panelli solari per la produzione di acqua

		,00	,00	,00			,00

RS504 Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale

		,00	,00	,00			,00

RS505 Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali

		,00	,00	,00			,00

RS506 Acquisto e posa in opera di schermature solari

		,00	,00	,00			,00

RS507 Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili

		,00	,00	,00			,00

RS508 Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali

1	2	2A	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS509 Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))

		,00	,00	,00			,00

RS510 Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))

		,00	,00	,00			,00

RS511 Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))

		,00	,00	,00			,00

RS512 Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)

		,00	,00	,00			,00

RS520 Totale detraibile ,00

Spese per eliminazione barriere architettoniche

RS521

Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Importo rata
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS522

	,00	,00	,00	,00

RS523 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale originale 01690480676 Mod. N. 01

Dati relativi all'opzione ''Patent box''

COSTI INTRA-MUROS

		Numero dei beni	Personale	Ammortamenti	Altri costi
RS530	Software protetto da copyright	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS531	Brevetti industriali	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS532	Disegni e modelli	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

COSTI EXTRA-MUROS

	Numero dei beni	Codice fiscale del fornitore	Comma 10-bis
RS530	5 ,00	6	7
RS531	5 ,00	6	7
RS532	5 ,00	6	7

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante					Codice credito 1 H4		
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							242,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							50,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2	192,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4	
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

		Investimenti c.1054				
		Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	1 3.147,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2021	Credito spettante nel 2021	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021	,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]	,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)	,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2020	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU523	1	2	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU527	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
RU531	1	2	3 ,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022 — Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante					Codice credito 1 H8		
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							1.958,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2 ,00		
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2	1.958,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	Investimenti c.1054			Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	Investimenti c.1054			Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2021	Credito spettante nel 2021	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522 Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2020	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 3

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante				Codice credito 1 L3			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							300,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 314,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 314,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							100,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00		Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1			2 514,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

		Investimenti c.1054				
		Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 03

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2021	Credito spettante nel 2021	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	Differenza
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021					
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2020	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

148

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 01

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **586** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
		4 ,00	5 **586** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX37	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
	1	2	3	4	5	
RX40		,00	,00	,00	,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia [1]

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [2]

Interpello [3]

RX43

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [4]

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX44

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
[1]	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
[5] ,00	[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00

Codice fiscale [9]

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: *entrate.dpo@agenziaentrate.it*
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: *entrate.updp@agenziaentrate.it* Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo *www.garanteprivacy.it*
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.
Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Dichiarazione integrativa errori contabili | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Persone fisiche

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione: 29 09 2022

Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto: 30 04 2022

Periodo d'imposta: dal 01 01 2021 al 31 12 2021

Stato: 1

Natura giuridica: 0 2

Situazione: 6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M F X

Data di nascita: 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Data carica | Data di inizio procedura | Procedura non ancora terminata | Data di fine procedura

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X				X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 09 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

IRAP 2022

PERIODO D'IMPOSTA 2021

CODICE FISCALE 01690480676

Agenzia Entrate

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto	01	
		ISA: ulteriori componenti positivi	,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		563.674,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		3.806,00
	IC6	**Totale componenti positivi**		567.480,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		329.793,00
	IC8	Costi per servizi		39.419,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		11.215,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		20.824,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		17.513,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		31.196,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		10.260,00
	IC14	**Totale componenti negativi**		460.220,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	**Margine di interesse**		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	**Commissioni nette**		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*		,00
	IC26	**Margine di intermediazione**		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	1 ,00	2 ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento

IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446																		,00
IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing																		,00
IC45	Svalutazioni e perdite su crediti																		,00
IC46	Imposta municipale propria																		,00
IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento																		,00
IC49	Interessi passivi indeducibili																		,00
IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC													1	,00			2	,00
IC51	Altre variazioni in aumento	99	2 775,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00							19	775,00
		7	8 ,00	9	,00	10	,00	11	,00	12	,00								
		13	14 ,00	15	,00	16	,00	17	,00	18	,00								
IC52	**Totale variazioni in aumento**																		775,00

Variazioni in diminuzione

IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili																		,00
IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento																		,00
IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC											1	,00	2	,00			3	,00
IC57	Altre variazioni in diminuzione	99	2 856,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00								
		7	8 ,00	9	,00	10	,00	11	,00	12	,00								
		13	14 ,00	15	,00	16	,00	17	,00	18	,00								
		19	20 ,00	21	,00	22	,00	23	,00	24	,00								
		25	26 ,00	27	,00	28	,00	29	,00	30	,00								
		31	32 ,00	33	,00	34	,00	35	,00	36	,00							37	856,00
IC58	**Totale variazioni in diminuzione**																		856,00

Sez. V Società in regime forfetario

IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IC61	Interessi passivi	,00
IC62	**Valore della produzione** (IC59 + IC60 + IC61)	,00

Sez. VI Cooperative edilizie e confidi

IC63	Retribuzioni e altri compensi	,00

Sez. VII Valore della produzione netta

IC64	Valore della produzione lorda	107.179,00
IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	44.896,00
IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
IC68	Deduzione per incremento occupazionale	,00
IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	61.741,00
IC70	Deduzione per ricercatori	,00
IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
IC75	Ulteriore deduzione	8.000,00
IC76	**Valore della produzione netta**	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

IRAP 2022

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2021

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 01

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97

IS1	Contributi assicurativi	1 3			Deduzione 2 530,00
IS2	Deduzione forfetaria	1 2			Deduzione 2 27.000,00
IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali				Deduzione 2 17.366,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1	Personale addetto alla ricerca e sviluppo di cui 2 ,00		Deduzione 3 ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti				Deduzione 2 ,00
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1			Deduzione 2 ,00
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1 2	Lavoratori stagionali di cui 2 ,00		Deduzione 3 61.741,00
IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3				106.637,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni				,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)				106.637,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari ☐

IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1 ,00	Italia	2 ,00
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00

Sez. III Società di comodo

Esonero X

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	**Valore della produzione**	,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

originale

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS22

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS23 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

IS24 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS25

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS26 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29 Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili ,00

IS30 Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili ,00

IS31 Importo accreditabile ,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32

Valore della produzione rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
,00	,00	,00

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione	Revoca

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	4 7 7 3 1 0				
Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

	Codice fiscale cedente	Credito ricevuto
IS37		,00
IS38		,00

IS39 TOTALE — Credito ricevuto ,00

Sez. X GEIE

	Codice fiscale	Quota GEIE
IS40		,00
IS41		,00

IS42 Totale quota GEIE ,00 — Ulteriore deduzione ,00

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali

	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale
IS43		DEDU	DETR	CRED	,00
IS44		DEDU	DETR	CRED	,00
IS45		DEDU	DETR	CRED	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

IS80

1 Codice ZFU	2 Codice Regione	3 Valore della produzione netta esente fruito	4 Codice Aliquota	5 Aliquota	6 Ammontare agevolazione
		,00			,00

7 Agevolazione utilizzata per versamento acconti	8 Differenza col. 7 - col. 6
,00	,00

IS81

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS82

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS83

1	2	3	4	5	6
		,00			,00

7	8
,00	,00

IS84 Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		1 4° periodo d'imposta precedente	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	5 Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo IRAP 2021	,00	,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	,00	,00	,00	,00	,00

IS88	1 Credito residuo utilizzabile	2 Credito residuo da riportare
	,00	,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

IS89 Componente negativo ,00

Sez. XV Patent Box

	1 Valore della produzione escluso	2 Documentazione	3 Plusvalenze escluse	4 Documentazione	5 Agevolazione anni precedenti	6 Recupero tassazione plusvalenze
IS90	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	1 Eccedenza precedente dichiarazione	2 di cui compensata nel mod. F24	4 Credito da utilizzare in compensazione	5 Credito ceduto al consolidato
IS91	,00	,00	,00	,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	1 Codice fiscale	2 Periodo d'imposta	3 Codice regione	4 Errori contabili	5 Maggior credito
IS92				,00	,00
IS93				,00	,00
IS94				,00	,00
IS95				,00	,00
IS96				,00	,00
IS97	TOTALE			,00	,00

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII Aiuti di Stato

IS201

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11A	12	13	14	15	16	17 ,00

Tipo aiuto ☐

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

IS202

Assenza impresa unica ☐

IMPRESA UNICA

Codice fiscale 1		Codice fiscale 2	
Codice fiscale 3		Codice fiscale 4	
Codice fiscale 5		Codice fiscale 6	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

IS211

Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi
1	2 ,00	3 ,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

IS231

Codice regione	Importo
1	2 ,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

originale

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

		Codice attività	477310	
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente — ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria — CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi	,00
	4	Altre attività	Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	598
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	159
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1
	Progressivo unità locale	X 2 3 4 5 6 7 8 9 10
B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	4566 ,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	8150 ,00

QUADRO E

Dati per la revisione

	Altri elementi specifici	
E01	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		513831,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		[1] 52768,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	[2] ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		25,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		93225,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		62029,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		328307,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		[1] 38678,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	[2] ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		[1] 11215,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	[2] 10772,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	[3] 293,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	[4] ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		[1] 113207,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	[2] ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	[3] ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	[4] ,00	
F15	Ammortamenti		[1] 39663,00
	di cui per beni mobili strumentali	[2] 1326,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	[3] 1326,00	
F16	Accantonamenti		,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		[1] 9646,00
	di cui perdite su crediti	[2] ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	[3] ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	[4] ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	[5] ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	[6] ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	[7] ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	[8] 2469,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		3,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		3552,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-8843,00
F21	Valore dei beni strumentali		[1] 124880,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	[2] ,00	

(segue)

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	496604,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 57247,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza — 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	BM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

☐ ATTENZIONE: I dati precompilati se elaborati sono obbligatori.
Marcando questa casella si conferma che tali dati non sono stati resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate

ULTERIORI ELEMENTI

(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,065425437470954		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,155423331965588		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)			
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	338741,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"	2008		
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2022 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale: 01690480676

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente			
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	AM04U		
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	06,84		
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF062	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore e Canoni per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF064	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	480228,0000000000		
IDF065	Ammortamenti per beni mobili strumentali e Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF066	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2022 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: BM04U

Data	Ora	Versione
30/09/2022	18:26:58	010000

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 7,52

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 712

Ricavi dichiarati	566.599
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	712

Modalità di adeguamento			Valore adeguamento
	3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
11,53	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	712
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti sul reddito operativo lordo	

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

originale

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO: 29 09 2022

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2022

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016	Totale		
	,00	,00	,00	,00	,00
		Start-up ,00	ACE ,00		

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
586,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	586,00	,00	,00	586,00
IVA	2743,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	154,00				
Eccedenza a credito (RK)	,00	,00	,00	,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
TOTALI	Totale imposte a saldo (A): 2897,00				Totale crediti (B): 586,00

ACCONTI DI IMPOSTA

IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA
IRES		
IRAP		
TOTALI	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)

ALTRI CREDITI

ORIGINE	IMPORTO
Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	558,00
Altri crediti (*)	
Totale Altri Crediti (E)	558,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2021 E 1° RATA ACCONTO 2022) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
2896,61	1144,00		1599,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2022

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2021 E 1° RATA ACC. 2022)

ENTRO IL: 30/06/2022

ovvero

ENTRO IL: 22/08/2022

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO A RATE %

1ª RATA entro il

2ª RATA entro il

3ª RATA entro il

4ª RATA entro il

5ª RATA entro il

6ª RATA entro il

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2022 (***)

ENTRO IL: 16/12/2022 (***)

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2022 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018345612104 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : SI
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RU:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Presenza Visto Superbonus: NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/09/2022

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2022 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018345612104 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RU RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	8.843,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	586,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2022
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018354032373 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE
Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE
Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
Quadri dichiarati: IC:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---

VISTO DI CONFORMITA'
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA
Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/09/2022

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2022
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018354032373 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2022**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 09 2022**

Firma leggibile dell' intermediario

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

originale

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2022**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 09 2022**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2021

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma – indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X					X				

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 01690480676 — Partita IVA: 01690480676

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
29 09 2022	30 04 2022	01 01 2021	31 12 2021	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H — Codice carica: 1 — Data carica (giorno mese anno)

Cognome: DI MATTEO — Nome: MARISA — Sesso (barrare la relativa casella): M ☐ F X

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962 — Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO — Provincia: TE — Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS – Tipo soggetto	ONLUS – Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario ☐

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario ☐

Presenza visto Superbonus ☐

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione ☐

Ricezione altre comunicazioni telematiche ☐

Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 09 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 0 1

	RF1	Codice attività 1 477310			ISA cause di esclusione 2				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							566.599,00
	RF3	Opzioni	IAS 1		Rimanenze 2		Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale 3		
Risultato del conto economico	RF4	**A) UTILE**							25.035,00
	RF5	**B) PERDITA**							,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti 1 ,00		Altre rettifiche 2 ,00		Accantonamenti 3 ,00		4 ,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio					1 ,00		2 ,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)							,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici							,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività							,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF12	Ricavi non annotati					ISA 1 ,00		2 ,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)							,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)							,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili					1 ,00		2 ,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)							5.367,00
	RF17	Oneri di utilità sociale				Erogazioni liberali	1 ,00		2 ,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR							,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili					1 ,00		2 ,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti							,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 1 ,00			ex art. 104	2 ,00		3 ,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	1 ,00		2 ,00		3 ,00		4 ,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			1 1.327,00		2 ,00		3 1.327,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)							,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte			art. 105 1 ,00		art. 106 2 ,00		3 ,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)			1 ,00		2 ,00		3 ,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5							,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)							,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze 1 ,00		Opere, forniture e servizi 2 ,00		3 ,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1 99	2 1.183,00	3	4 ,00	5	6 ,00	
			7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00	
			13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00	
			19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00	
			25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00	
			31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00	
			37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00	
			43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00	
			49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 1.183,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**							7.877,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti					1 ,00		2 ,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))							,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE							,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente							,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza							,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)							,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti					,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita		Quote deducibili riserva sinistri: Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche	
			(1 ,00	2 ,00	3 ,00)	4 ,00
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico			1 ,00	2 ,00	3 995,00
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))					,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)					,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)				Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00)	2 ,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)			Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00	2 ,00)	3 ,00
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata					,00
RF50	Reddito esente e detassato		Patent box: 1 ,00	Ruling: 2 ,00	Documentazione: 3 ,00	Imprese sociali: 4 ,00 / 5 ,00
		di cui	Navi registro internazionale: 6 ,00	Navi registro internazionale/ Plusvalenza: 7 ,00	Navi/Pesca: 8 ,00	Finanza etica e sostenibile: 9 ,00 / 10 ,00
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze: 1 ,00	IFRS9: 2 ,00	3 ,00
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)					1 ,00
RF55	Altre variazioni in diminuzione		1 81	2 38.337,00	3 99	4 2.423,00 / 5 / 6 ,00
			7	8 ,00	9	10 ,00 / 11 / 12 ,00
			13	14 ,00	15	16 ,00 / 17 / 18 ,00
			19	20 ,00	21	22 ,00 / 23 / 24 ,00
			25	26 ,00	27	28 ,00 / 29 / 30 ,00
			31	32 ,00	33	34 ,00 / 35 / 36 ,00
			37	38 ,00	39	40 ,00 / 41 / 42 ,00
			43	44 ,00	45	46 ,00 / 47 / 48 ,00
			49	50 ,00	51	52 ,00 / 53 / 54 ,00 / 55 40.760,00
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**					41.755,00
Determinazione del reddito RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E					-8.843,00
RF58	Redditi da partecipazione		1 ,00	2 ,00	Reddito minimo 3 ,00	4 ,00
RF59	Perdite da partecipazione		1 ,00	2 ,00		3 ,00
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**				Perdite non compensate 1 ,00	2 -8.843,00
RF61	Erogazioni liberali					,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**					-8.843,00
RF65	Agevolazione ACE					,00
Reddito del trust misto RF66	Reddito imponibile o perdita			da riportare nel quadro PN: 1 ,00	da riportare nel quadro RN: 2 ,00	Totale: 3 ,00
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti			da riportare nel quadro PN: 1 ,00	da riportare nel quadro RN: 2 ,00	Totale: 3 ,00
Importi ricevuti RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)		Situazione: 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento: 2 ,00	Crediti per imposte pagate all'estero: 3 ,00	Altri crediti: 4 ,00 / Ritenute: 5 ,00
				Eccedenza di imposta: 6 ,00	Acconti versati: 7 ,00	Imposta delle controllate estere: 8 ,00 / Recupero imposte sostitutive: 9 ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche RF70	Proventi e altri componenti positivi				1 ,00	2 ,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali					,00
RF72	Perdite scomputabili					,00
RF73	Reddito imponibile			perdite non compensate	1 ,00	2 ,00
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ RF96	Utile					,00
RF97	Perdita					,00
RF98	Componenti positivi extracontabili			1 ,00	2 ,00	3 ,00 / 4 ,00
RF99	Variazioni in aumento		1	2 ,00	3	4 ,00 / 5 / 6 ,00 / 7 / 8 ,00 / 9 ,00
RF100	Altre variazioni in aumento		1	2 ,00	3	4 ,00 / 5 / 6 ,00 / 7 / 8 ,00 / 9 ,00
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**					,00
RF102	Variazioni in diminuzione		1	2 ,00	3	4 ,00 / 5 / 6 ,00 / 7 / 8 ,00 / 9 ,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione		1	2 ,00	3	4 ,00 / 5 / 6 ,00 / 7 / 8 ,00 / 9 ,00
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**					,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**					,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
3.552,00	,00	3,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
3,00	3.549,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	4.507,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
3.150,00	,00	3549,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	958,00	3150,00

RF121 Interessi riportabili

Interessi passivi non deducibili

(di cui	1 non trasferibili al consolidato	2 trasferiti al consolidato	3
	,00	,00)	,00

Interessi attivi

(di cui	4 non trasferibili al consolidato	5 trasferiti al consolidato	6
	,00	,00)	,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1	2 Interpello	3 Componenti dedotti	4 Credito convertito in azioni	5 Credito convertito in strumenti partecipativi
		,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5 ☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022 — Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) ,00
RN2	Perdita			**8.843**,00
		Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere	
RN3	Credito di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00
		in misura limitata	in misura piena	Ricevuta
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00) (4) ,00
		Perdite non compensate	Proventi esenti	
RN5	Perdite/Redditi	(1) ,00	(2) ,00	(3) **8.843**,00
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00
		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
RN6		(1) ,00	(2) ,00	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		(7) ,00	(8) ,00	(9) ,00	(10) ,00	(11) ,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %			(3) ,00
RN8	b) di cui	(1) ,00	24 %			(2) ,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00
		Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
RN10	Detrazioni	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici)		
			(4) ,00	(5) ,00		(6) ,00
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri (di cui (1) ,00)		(2) ,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero					,00
		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
RN14	Altri crediti di imposta	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00		
	(di cui	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Alloggi sociali	Altri crediti)	
		(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00	(8) ,00
				Ritenute art. 5 non utilizzate		
RN15	Ritenute d'acconto			(di cui (1) ,00)		(2) **586**,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)					**586**,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente					**-586**,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese					,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					**587**,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					**587**,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN					,00
		Eccedenze utilizzate	Acconti versati			
RN22		(1) ,00	(2) ,00			
		Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero		Totale
		(3) ,00	(4) ,00	(5) ,00		(6) ,00
			Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate		
RN23	Imposta a debito		(1) ,00	(2) ,00		(3) ,00
RN24	Imposta a credito					**586**,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)					,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RO
Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e ai componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso: M	Comune (o Stato estero) di nascita: TERAMO	Provincia: TE	Qualifica: A
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

148

PERIODO D'IMPOSTA 2021

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm.	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi		2 ,00
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**		,00
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi		,00
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**		,00
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **8.843**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **206.158**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione Codice fiscale Codice fiscale

9 10 11

Codice fiscale Codice fiscale Codice fiscale

12 13 14

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **27.125**,00	2 **27.125**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73 Assegnazioni

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74 Stato estero

1 2 3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta Sui redditi	Crediti d'imposta Sugli utili distribuiti	Saldo finale
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1 2 3 4				5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

	Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio: 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90: 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91 Codice fiscale: 1 — Quadro RH: 2 — Perdita pregressa: 3 ,00 — Perdita del presente periodo d'imposta: 4 ,00

RS92 Reddito attribuito — (di cui reddito minimo 1 ,00) 2 ,00

RS93 Reddito al netto delle perdite — Perdite pregresse: 1 ,00 — Reddito: 2 ,00

RS94: 1 — 2 — 3 ,00 — 4 ,00

RS95 Reddito attribuito — (di cui reddito minimo 1 ,00) 2 ,00

RS96 Reddito al netto delle perdite — Perdite pregresse: 1 ,00 — Reddito: 2 ,00

RS97: 1 — 2 — 3 ,00 — 4 ,00

RS98 Reddito attribuito — (di cui reddito minimo 1 ,00) 2 ,00

RS99 Reddito al netto delle perdite — Perdite pregresse: 1 ,00 — Reddito: 2 ,00

RS100 Totale redditi (da riportare nel quadro RF) — (di cui reddito minimo 1 ,00) 2 ,00

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)

RS101 — Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo

RS102 — 1 — Codice fiscale: 2 — n. rata: 3 — Rateazione: 4 — Totale credito: 5 ,00 — Quota annuale: 6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104: 1

Prezzi di trasferimento

RS106 — Tipo controllo: A B C — Possesso documentazione: 4 — Componenti positivi: 5 ,00 — Componenti negativi: 6 ,00

Ricavi

RS107: 1 — 2 513.831 ,00

Consorzi di imprese

RS108 — Codice fiscale: 1 — Ritenute: 2 ,00

RS109 — Codice fiscale: 1 — Ritenute: 2 ,00; 3 — 4 ,00; 5 — 6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari

RS110 — Codice fiscale: 1 — Codice di identificazione fiscale estero: 2

Denominazione operatore finanziario: 3 — Tipo di rapporto: 4

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Canone Rai

RS111

Intestazione abbonamento (1) | Numero abbonamento (2)

Comune (3) | Provincia (sigla) (4) | Codice comune (5)

Frazione, via e numero civico (6) | C.a.p. (7)

Categoria (8) | Data versamento giorno mese anno (9)

RS112

(1) (2)

(3) (4) (5)

(6) (7)

(8) (9) giorno mese anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS112A

VARIAZIONE IN AUMENTO (< 5 milioni euro)

Incrementi del capitale proprio (1)	Decrementi del capitale proprio (2)	Riduzioni (3)	Differenza (4)		Rendimento (5)	Rendimento trasformato (5A)
,00	,00	,00	,00	15%	,00	,00

CREDITO D'IMPOSTA

Potenziale (6)	Spettante (7)	Residuo prec. dichiarazione (8)	Ricevuto (9)	Attribuito (10)	Compensato (11)
,00	,00	,00	,00	,00	,00

Ceduto (12)	Rimborso (13)	Trasparenza/consolidato (14)	Residuo (15)	Riversato (16)
,00	,00	,00	,00	,00

RS113

VARIAZIONE IN AUMENTO (> 5 milioni euro)

Incrementi del capitale proprio (1)	Decrementi del capitale proprio (2)	Riduzioni (3)	Differenza (4)	Patrimonio netto (5)
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo (6)		Rendimento (7)	Codice fiscale (8)
,00	1,3%	,00	

Rendimento attribuito (9)	Eccedenza pregressa (10)		Eccedenza non attribuibile (11)
,00	,00	(di cui	,00)

Rendimenti totali (12)	Eccedenza trasformata in credito IRAP (13)	Eccedenza riportabile (14)	Codice Stato estero (15)
,00	,00	,00	

RS114

Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa (1)	Rendimenti totali (2)	Eccedenza riportabile (3)
,00	,00	,00

Addizionali

Eccedenza pregressa (4)	Rendimenti totali (5)	Eccedenza trasformata in credito IRAP (5A)	Eccedenza riportabile (6)
,00	,00	,00	,00

RS115

Interpello (1)

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2 (2)	Conferimenti col. 2 sterilizzati (3)	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a) (4)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati (5)
,00	,00	,00	,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b) (6)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati (7)	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c) (8)	Incrementi col. 8 sterilizzati (9)
,00	,00	,00	,00

Conferimenti art. 10, co. 4 (10)	Conferimenti col. 10 sterilizzati (11)
,00	,00

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione (1)	Disapplicazione società non operative (2)	Soggetto in perdita sistematica (3)	Imposta sul reddito - società non operativa (4)	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica (5)	IRAP (6)	IVA (7)	Casi particolari (8)

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti (1)	,00	2% (3)	,00 (4)	1,50% (4A)
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**124880** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	(2) **18732** ,00	(3) **540493** ,00	(5) ,00

RS124

Agevolazioni (1)	Variazioni in aumento (2)	(3)
,00	,00	,00

RS125	Reddito imponibile minimo	,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	(1) ,00	e 88, comma 2	(2) ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	(1) ,00		(2) ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	420000,00	,00	,00	420000,00
	di cui per utili	,00	,00	,00	,00
	di cui per riserve in sospensione	,00	,00	,00	,00
RS131	Riserve di capitale	31995,00	17513,00	,00	49508,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	,00		,00	,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	,00	,00	,00	,00
RS134	Riserve di utili	,00	,00	,00	,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	,00		,00	,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	,00		,00	,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	,00		,00	,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	,00		,00	,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	,00		,00	,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	,00	,00	,00	,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	,00	,00	,00	,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	,00	,00	,00	,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	,00	,00	,00	,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	,00	,00	,00	,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze				
RS143			,00				
RS144		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi	
			,00		,00	,00	

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
			,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
,00	,00		,00	

RS151

			,00

,00	,00		,00	

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella		Subalterno
RS153								/	
RS154								/	

	N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero		Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RS155						/				

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156

Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI	4 Investimento	5 Deduzione
				,00	,00

RS161 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI	4 Investimento	5 Deduzione
				,00	,00

RS162 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI	4 Investimento	5 Deduzione
				,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	(di cui) Eccedenza non trasferibile al consolidato
	,00	,00	,00	,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS171 Detrazione

Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
	,00	,00	,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

Recupero per decadenza (IRES)

RS174

(di cui) Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS178

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS179

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Perdite / Quadro RF	Perdite /Quadro RH
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2019	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito maturato periodo d'imposta 2021	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Credito maturato	Credito utilizzato
1 ,00	2 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

	Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui	1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)

(del presente periodo di imposta		
	1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Grandfathering (Patent box) — **RS270**

	Numero marchi	Reddito agevolabile	Codice Stato estero
A) Società che esercita il controllo diretto	1	2 ,00	3
B) Società che esercita il controllo indiretto			4
C) Società correlate			5 6 7 8 9

Variazione dei criteri di valutazione — **RS280**

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato — **RS401**

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune
18	19	20	21

Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
25	26	27 ,00	28	29 ,00

Assenza Impresa Unica ☐

RS402 IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia — **RS410** Redditi prodotti in euro — Importo 1 ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica — **RS420**

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3 ,00	4	5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Acconti soggetti ISA — **RS430**

Crediti d'imposta COVID-19 ricevuti — **RS450**

Credito d'imposta locazioni (art. 28 DL 34/2020)	Credito d'imposta sanificazione (art. 125 DL 34/2020)
1 ,00	2 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Imposte sostitutive da recuperare

RS460

Codice tributo	Anno	Importo
1	2	3 ,00

RS461

Codice tributo	Anno	Importo
1	2	3 ,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali

RS470

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19

RS480

Codice	Importo
1	2 ,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero

RS490

Zone economiche speciali (ZES)

RS491

Reddito	Reddito attribuito
1 ,00	2 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

RS500

Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS501 Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori

		,00	,00	,00			,00

RS502 Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari

		,00	,00	,00			,00

RS503 Installazione di panelli solari per la produzione di acqua

		,00	,00	,00			,00

RS504 Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale

		,00	,00	,00			,00

RS505 Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali

		,00	,00	,00			,00

RS506 Acquisto e posa in opera di schermature solari

		,00	,00	,00			,00

RS507 Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili

		,00	,00	,00			,00

RS508 Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali

1	2	2A	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00

RS509 Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))

		,00	,00	,00			,00

RS510 Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))

		,00	,00	,00			,00

RS511 Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))

		,00	,00	,00			,00

RS512 Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)

		,00	,00	,00			,00

RS520 Totale detraibile ,00

Spese per eliminazione barriere architettoniche

RS521

Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Importo rata
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS522

	,00	,00	,00	,00

RS523 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale copia 01690480676 Mod. N. 01

Dati relativi all'opzione ''Patent box''

COSTI INTRA-MUROS

		Numero dei beni	Personale	Ammortamenti	Altri costi
RS530	Software protetto da copyright	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS531	Brevetti industriali	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS532	Disegni e modelli	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

COSTI EXTRA-MUROS

	Numero dei beni	Codice fiscale del fornitore	Comma 10-bis
RS530	5 ,00	6	7
RS531	5 ,00	6	7
RS532	5 ,00	6	7

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Codice credito 1	H4
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione		242,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00 2 ,00 B2 ,00 C2 ,00 D2 ,00)	3	,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		50,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c.	1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2 ,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1			2 192,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)		Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

		Investimenti c.1054				
		Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	1 3.147,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2021	Credito spettante nel 2021	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2020	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU523	1	2	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU527	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
RU531	1	2	3 ,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante					Codice credito 1 H8		
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							1.958,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00		Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2	1.958,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	Investimenti c.1054			Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	Investimenti c.1054			Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
		Beni materiali 1 ,00	Beni immateriali 2 ,00	Strumenti tecnologici sw 3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthuriinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini	1 Ritenute	2 IVA (Periodici e acconto)	3 IVA (Saldo)	4 IRES (Acconti)	5 IRES (Saldo)	6 Imposta sostitutiva	7 Comp. con il mod. F24
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	1 Codice credito	2 Natura cessione	3 Anno di riferimento	4 Codice fiscale soggetto cedente	5 Importo ricevuto
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	1 Codice credito	2 Natura cessione	3 Anno di riferimento	4 Codice fiscale soggetto cessionario	5 Importo ceduto
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		1 Credito residuo al 1/1/2021	2 Credito spettante nel 2021	3 Totale	4 di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	5 Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021	,00	,00	,00	,00	,00

RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021	,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]	,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)	,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522 Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	1 di cui ai fini IRES	2 di cui per imposta sostitutiva	3 Totale
	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	1 Anno di formazione dell'eccedenza	2 Codice credito	3 Anno di riferimento	4 Residuo al 31/12/2020	5 Credito utilizzato nel 2021	6 Residuo al 31/12/2021
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente	4 Credito utilizzato nel 2021	5 Residuo al 31/12/2021
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

PERIODO D'IMPOSTA 2021

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022 — Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 3

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante				Codice credito 1 L3			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							300,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo	(di cui 1 314,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00)		3 314,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							100,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2 ,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 514,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2020	Credito 2021
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Totale spese per ricerca e sviluppo 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° e 2° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 5 ,00

RU101	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Totale spese per attività innovazione tecnologica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4
		Totale spese (Transizione ecologica) 5 ,00	Totale spese (Innovazione digitale 4.0) 6 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 7 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 8 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 9

RU102	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica 1 ,00	Attivita commissionata (lett. c) 1° periodo) 2 ,00	Totale spese di personale (lett.a) 3 ,00	Numero neo assunti <=35 anni 4

RU110	"Formazione 4.0"	Numero ore di formazione 1	Numero lavoratori 2

RU120	Investimenti beni strumentali 2020	Investimenti c. 188 1 ,00	Investimenti c. 189 2 ,00	Investimenti c. 190 3 ,00

		Investimenti c.1054				
		Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti c.1056	Investimenti c.1058
RU130	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati nel periodo d'imposta)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU140	Investimenti beni strumentali 2021 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 31 dicembre 2022)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 03

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2021	Credito spettante nel 2021	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2020	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2021	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2021					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2021 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2022 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2022 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

RU522 Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2019

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2020	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU523	1	2	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2020

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2021	Residuo al 31/12/2021
RU527	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2021

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
RU531	1	2	3 ,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2021

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 0 1

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **586** ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
		4 ,00	5 **586** ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX36	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX37	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX40	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	,00
RX41		,00	,00	,00	,00	,00
RX42		,00	,00	,00	,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia [1]

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [2]

Interpello [3]

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

RX43

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA [4]

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX44

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
[1]	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
[5] ,00	[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00

Codice fiscale [9]

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2022 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: *entrate.dpo@agenziaentrate.it*
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: *entrate.updp@agenziaentrate.it* Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo *www.garanteprivacy.it*
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.
Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Dichiarazione integrativa errori contabili | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Dichiarazione REDDITI: 3

Impresa concessionaria

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Persone fisiche

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione: 29 09 2022

Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto: 30 04 2022

Periodo d'imposta: dal 01 01 2021 al 31 12 2021

Stato: 1

Natura giuridica: 0 2

Situazione: 6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): D M T M R S 6 2 T 6 7 I 3 4 8 H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella) M F X

Data di nascita: 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Data carica | Data di inizio procedura | Procedura non ancora terminata | Data di fine procedura

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X				X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 09 2022

FIRMA DELL'INCARICATO

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

		Codice identificativo del soggetto	01	
		ISA: ulteriori componenti positivi	,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	**IC1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		563.674,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		3.806,00
	IC6	**Totale componenti positivi**		567.480,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		329.793,00
	IC8	Costi per servizi		39.419,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		11.215,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		20.824,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		17.513,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		31.196,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		10.260,00
	IC14	**Totale componenti negativi**		460.220,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	**IC15**	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	**Margine di interesse**		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	**Commissioni nette**		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*		,00
	IC26	**Margine di intermediazione**		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	1 ,00	2 ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	**IC31**	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	**IC37**	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

copia

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento

IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446	,00
IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing	,00
IC45	Svalutazioni e perdite su crediti	,00
IC46	Imposta municipale propria	,00
IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC49	Interessi passivi indeducibili	,00
IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC (1) ,00	(2) ,00
IC51	Altre variazioni in aumento: (99) (2) 775,00 (3) ,00 (4) ,00 (5) ,00 (6) ,00 / (7) (8) ,00 (9) ,00 (10) ,00 (11) ,00 (12) ,00 / (13) (14) ,00 (15) ,00 (16) ,00 (17) ,00 (18) ,00	(19) 775,00
IC52	**Totale variazioni in aumento**	775,00

Variazioni in diminuzione

IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili	,00
IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC (1) ,00 (2) ,00	(3) ,00
IC57	Altre variazioni in diminuzione: (99) (2) 856,00 (3) ,00 (4) ,00 (5) ,00 (6) ,00 / (7) (8) ,00 (9) ,00 (10) ,00 (11) ,00 (12) ,00 / (13) (14) ,00 (15) ,00 (16) ,00 (17) ,00 (18) ,00 / (19) (20) ,00 (21) ,00 (22) ,00 (23) ,00 (24) ,00 / (25) (26) ,00 (27) ,00 (28) ,00 (29) ,00 (30) ,00 / (31) (32) ,00 (33) ,00 (34) ,00 (35) ,00 (36) ,00	(37) 856,00
IC58	**Totale variazioni in diminuzione**	856,00

Sez. V Società in regime forfetario

IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IC61	Interessi passivi	,00
IC62	**Valore della produzione** (IC59 + IC60 + IC61)	,00

Sez. VI Cooperative edilizie e confidi

IC63	Retribuzioni e altri compensi	,00

Sez. VII Valore della produzione netta

IC64	Valore della produzione lorda	107.179,00
IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	44.896,00
IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
IC68	Deduzione per incremento occupazionale	,00
IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	61.741,00
IC70	Deduzione per ricercatori	,00
IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
IC75	Ulteriore deduzione	8.000,00
IC76	**Valore della produzione netta**	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

CODICE FISCALE 01690480676

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 01

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97	IS1	Contributi assicurativi	1 3			2 Deduzione 530,00
	IS2	Deduzione forfetaria	1 2			2 Deduzione 27.000,00
	IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali				2 Deduzione 17.366,00
	IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1	di cui	2 Personale addetto alla ricerca e sviluppo ,00	3 Deduzione ,00
	IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti				2 Deduzione ,00
	IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1			2 Deduzione ,00
	IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1 2	di cui	2 Lavoratori stagionali ,00	3 Deduzione 61.741,00
	IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3				106.637,00
	IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni				,00
	IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)				106.637,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione	IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1 ,00	Italia	2 ,00
	IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero	,00	Italia	,00
	IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero	,00	Italia	,00
Casi particolari ☐	IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia	,00
Sez. III Società di comodo	IS16	Reddito minimo				,00
Esonero X	IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme				,00
	IS18	Interessi passivi				,00
	IS19	Deduzioni				,00
	IS20	**Valore della produzione**				,00

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS22

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS23 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

IS24 Tipo di beni | Valore fiscale dante causa ,00

IS25

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Valore civile	,00	,00	,00	,00
Valore fiscale	,00	,00	,00	,00

IS26 Differenza assoggettata a imposta sostitutiva ,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29 Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili ,00

IS30 Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili ,00

IS31 Importo accreditabile ,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32

Valore della produzione rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
,00	,00	,00

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione	Revoca

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	4 7 7 3 1 0				
Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto ,00

IS38 Codice fiscale cedente | Credito ricevuto ,00

IS39 TOTALE | Credito ricevuto ,00

Sez. X GEIE

IS40 Codice fiscale | Quota GEIE ,00

IS41 Codice fiscale | Quota GEIE ,00

IS42 Totale quota GEIE ,00 | Ulteriore deduzione ,00

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali

	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale
IS43		DEDU	DETR	CRED	,00
IS44		DEDU	DETR	CRED	,00
IS45		DEDU	DETR	CRED	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XII Zone franche urbane

	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione
IS80	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6			
	7 ,00		8 ,00			
IS81	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS82	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS83	1	2	3 ,00	4	5	6 ,00
	7 ,00		8 ,00			
IS84						Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
IS86	Credito residuo IRAP 2021	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	
IS87	Credito residuo	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

	Credito residuo utilizzabile	Credito residuo da riportare
IS88	1 ,00	2 ,00

Sez.XIV Recupero deduzioni extracontabili

	Componente negativo
IS89	,00

Sez. XV Patent Box

	Valore della produzione escluso	Documentazione	Plusvalenze escluse	Documentazione	Agevolazione anni precedenti	Recupero tassazione plusvalenze
IS90	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato
IS91	1 ,00	2 ,00	4 ,00	5 ,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito
IS92	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS93	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS94	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS95	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS96	1	2	3	4 ,00	5 ,00
IS97	TOTALE			4 ,00	5 ,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Sez. XVIII Aiuti di Stato

IS201

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11A	12	13	14	15	16	17 ,00

Tipo aiuto ☐

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27 ,00	28	29 ,00

IS202

Assenza impresa unica ☐

IMPRESA UNICA

Codice fiscale 1		Codice fiscale 2	
Codice fiscale 3		Codice fiscale 4	
Codice fiscale 5		Codice fiscale 6	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2 ,00

IS211

Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi
1	2 ,00	3 ,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

Credito d'imposta	Credito da riportare
1 ,00	2 ,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

IS231

Codice regione	Importo
1	2 ,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 31/01/2022 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

copia

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

		Codice attività	477310	
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente — ISA	Ricavi	,00
	2	Secondaria — CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi	,00
	4	Altre attività	Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite / Numero / Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	598
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	159
A03	Apprendisti	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1
	Progressivo unità locale	X 2 3 4 5 6 7 8 9 10
B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Modalità organizzativa		
C18	Associato a gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	4566 ,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	8150 ,00

QUADRO E

Dati per la revisione

	Altri elementi specifici	
E01	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		513831,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		[1] 52768,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	[2] ,00	
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		25,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		93225,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		62029,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		328307,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
F12	Costo per servizi		[1] 38678,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	[2] ,00	
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		[1] 11215,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	[2] 10772,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	[3] 293,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	[4] ,00	
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		[1] 113207,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	[2] ,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	[3] ,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	[4] ,00	
F15	Ammortamenti		[1] 39663,00
	di cui per beni mobili strumentali	[2] 1326,00	
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	[3] 1326,00	
F16	Accantonamenti		,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		[1] 9646,00
	di cui perdite su crediti	[2] ,00	
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	[3] ,00	
	di cui maggiorazioni fiscali	[4] ,00	
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	[5] ,00	
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	[6] ,00	
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	[7] ,00	
	di cui oneri per imposte e tasse	[8] 2469,00	
F18	Risultato della gestione finanziaria		3,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		3552,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		-8843,00
F21	Valore dei beni strumentali		[1] 124880,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	[2] ,00	

(segue)

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	496604,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 57247,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza — 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 31/01/2022 e succ. modif.

ISA 2022 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	BM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

☐ ATTENZIONE: I dati precompilati se elaborati sono obbligatori.
Marcando questa casella si conferma che tali dati non sono stati resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate

ULTERIORI ELEMENTI

(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,065425437470954		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,155423331965588		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)			
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti	338741,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"	2008		
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF022	Spese per prestazioni rese da professionisti esterni (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF023	Costi produttivi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2022 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale: 01690480676

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

ULTERIORI ELEMENTI (segue)

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente			
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre			
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s			
IDF050	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	AM04U		
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	06,84		
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF062	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore e Canoni per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF064	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	480228,0000000000		
IDF065	Ammortamenti per beni mobili strumentali e Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF066	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2022 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: BM04U

Data	Ora	Versione
30/09/2022	18:26:58	010000

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 7,52

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 712

Ricavi dichiarati	566.599
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	712

Modalità di adeguamento			Valore adeguamento
	3	NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
11,53	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	712
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti sul reddito operativo lordo	

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

copia

SOCIETÀ DI CAPITALI 2022

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO: 03 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO: 29 09 2022

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2022

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016	Totale		
	,00	,00	,00	,00	,00
		Start-up ,00	ACE ,00		

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
586,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	586,00	,00	,00	586,00
IVA	2743,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	154,00				
Eccedenza a credito (RK)	,00	,00	,00	,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
TOTALI	Totale imposte a saldo (A): 2897,00				Totale crediti (B): 586,00

ACCONTI DI IMPOSTA

IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA
IRES		
IRAP		
TOTALI	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)

ALTRI CREDITI

ORIGINE	IMPORTO
Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	558,00
Altri crediti (*)	
Totale Altri Crediti (E)	558,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2021 E 1° RATA ACCONTO 2022) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
2896,61	1144,00		1599,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL: 30/11/2022

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2021 E 1° RATA ACC. 2022)

ENTRO IL: 30/06/2022

ovvero

ENTRO IL: 22/08/2022

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO A RATE %

1ª RATA entro il

2ª RATA entro il

3ª RATA entro il

4ª RATA entro il

5ª RATA entro il

6ª RATA entro il

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL: 16/06/2022 (***)

ENTRO IL: 16/12/2022 (***)

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2022 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018345612104 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : SI
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RU:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Presenza Visto Superbonus: NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/09/2022

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2022 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018345612104 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RU RX

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	8.843,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	586,00

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2022
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018354032373 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE
Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE
Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
Quadri dichiarati: IC:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---

VISTO DI CONFORMITA'
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA
Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/09/2022

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2022
Periodo di imposta: 01/01/2021 - 31/12/2021

PROTOCOLLO N. 22093018354032373 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 30/09/2022

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	--
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IQ068001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - PERSONE FISICHE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	--
IR026001 IMPORTO A DEBITO	--
IR027001 IMPORTO A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 30/09/2022

copia

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2022**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 09 2022**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

copia

148 **IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2022**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 09 2022**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

Periodo d'imposta 2022

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; • ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: • applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate • apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza • posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma • posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it • posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it" Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge. **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X									

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 01690480676 — Partita IVA: 01690480676

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
28 07 2023	30 04 2023	01 01 2022	31 12 2022	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato:

Telefono:

Fax:

Indirizzo di posta elettronica:

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H — Codice carica: 1 — Data carica (giorno mese anno):

Cognome: DI MATTEO — Nome: MARISA — Sesso (barrare la relativa casella): M [ ] F [X]

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962 — Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO — Provincia: TE — Telefono:

Codice fiscale società o ente dichiarante:

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS – Tipo soggetto	ONLUS – Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari
	3				

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: [ ]

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: [ ]

Presenza visto Superbonus: [ ]

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.:

Codice fiscale del C.A.F.:

Codice fiscale del professionista:

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista:

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili:

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670 — Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: [ ] — Ricezione altre comunicazioni telematiche: [ ]

Data dell'impegno (giorno mese anno): 03 07 2025 — FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2022

CODICE FISCALE 01690480676

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 01

	RF1	Codice attività 1 477310		ISA cause di esclusione 2				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)						482.751,00
	RF3	Opzioni	IAS 1	Rimanenze 2	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale 3			
Risultato del conto economico	**RF4**	**A) UTILE**						,00
	RF5	**B) PERDITA**						2.399,00
	RF6	**C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI**	Ammortamenti 1 ,00	Altre rettifiche 2 ,00	Accantonamenti 3 ,00			4 ,00
Variazioni in aumento	**RF7**	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio			1 ,00			2 ,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)						,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici						,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività						,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF12	Ricavi non annotati			ISA 1 ,00			2 ,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)						,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)						,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili			1 121,00			2 121,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)						5.272,00
	RF17	Oneri di utilità sociale			Erogazioni liberali 1 ,00			2 ,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR						,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili			1 ,00			2 ,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti						,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 1 ,00		ex art. 104 2 ,00			3 ,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	1 ,00	2 ,00	3 ,00			4 ,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)		1 1.094,00	2 ,00			3 1.094,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)						,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105 1 ,00	art. 106 2 ,00			3 ,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)		1 ,00	2 ,00			3 ,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5						,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze 1 ,00	Opere, forniture e servizi 2 ,00			3 ,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1 99	2 5.861,00	3	4 ,00	5	6 ,00
			7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00
			13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00
			19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00
			25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00
			31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00
			37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00
			43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00
			49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 5.861,00
	RF32	**D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO**						12.348,00
Variazioni in diminuzione	**RF34**	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti			1 ,00			2 ,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))						,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE						,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente						,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza						,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10						,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)						,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti					,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita	Quote deducibili riserva sinistri: Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche		
		(1 ,00	2 ,00	3 ,00)		4 ,00
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico		1 ,00	2 ,00		3 821,00
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))					,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)					,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)			Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00)		2 ,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)		(1 Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata ,00	2 ,00)		3 ,00
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata					,00
RF50	Reddito esente e detassato	Patent box: 1 ,00	Ruling: 2 ,00	Documentazione: 3 ,00	Imprese sociali: 4 ,00	5 ,00
	(di cui	Navi registro internazionale: 6 ,00	Navi registro internazionale/ Plusvalenza: 7 ,00	Navi/Pesca: 8 ,00	Finanza etica e sostenibile: 9 ,00	10 ,00)
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze: 1 ,00	IFRS9: 2 ,00	3 ,00
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)					1 ,00
RF55	Altre variazioni in diminuzione	1 24	2 1.065,00	3 99	4 13.358,00	5 6 ,00
		7	8 ,00	9	10 ,00	11 12 ,00
		13	14 ,00	15	16 ,00	17 18 ,00
		19	20 ,00	21	22 ,00	23 24 ,00
		25	26 ,00	27	28 ,00	29 30 ,00
		31	32 ,00	33	34 ,00	35 36 ,00
		37	38 ,00	39	40 ,00	41 42 ,00
		43	44 ,00	45	46 ,00	47 48 ,00
		49	50 ,00	51	52 ,00	53 54 ,00 55 14.423,00
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**					15.244,00
Determinazione del reddito RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E					-5.295,00
RF58	Redditi da partecipazione	1 ,00	2 ,00	Reddito minimo	3 ,00	4 ,00
RF59	Perdite da partecipazione	1 ,00	2 ,00			3 ,00
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**			Perdite non compensate	1 ,00	2 -5.295,00
RF61	Erogazioni liberali					,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**					-5.295,00
RF65	Agevolazione ACE					,00
Reddito del trust misto			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale	
RF66	Reddito imponibile o perdita		1 ,00	2 ,00	3 ,00	
			da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale	
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti		1 ,00	2 ,00	3 ,00	
Importi ricevuti RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione: 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento: 2 ,00	Crediti per imposte pagate all'estero: 3 ,00	Altri crediti: 4 ,00	Ritenute: 5 ,00
			Eccedenza di imposta: 6 ,00	Acconti versati: 7 ,00	Imposta delle controllate estere: 8 ,00	Recupero imposte sostitutive: 9 ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche RF70	Proventi e altri componenti positivi				1 ,00	2 ,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali					,00
RF72	Perdite scomputabili					,00
RF73	Reddito imponibile			perdite non compensate	1 ,00	2 ,00
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ RF96	Utile					,00
RF97	Perdita					,00
RF98	Componenti positivi extracontabili		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RF99	Variazioni in aumento	1	2 ,00	3	4 ,00	
		5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1	2 ,00	3	4 ,00	
		5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**					,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3	4 ,00	
		5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3	4 ,00	
		5	6 ,00	7	8 ,00	9 ,00
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**					,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**					,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
4.234,00	,00	5,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
5,00	4.229,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	958,00	3.150,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
,00	,00	4108,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	,00	,00

RF121 Interessi riportabili

Interessi passivi non deducibili

(di cui	1 non trasferibili al consolidato	2 trasferiti al consolidato	3
	,00	,00)	121,00

Interessi attivi

(di cui	4 non trasferibili al consolidato	5 trasferiti al consolidato	6
	,00	,00)	,00

RF122 Prestiti ante 17/06/2016

1 ROL Residuo	2 Interessi passivi	3 Interessi passivi deducibili	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5 ☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	(Legge n. 112/2016 1 ,00)	Liberalità 2 ,00	3 ,00		
RN2	Perdita			**5.295**,00		
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento 1 ,00	Imposte delle controllate estere 2 ,00	3 ,00		
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	in misura limitata 1 ,00	in misura piena 2 ,00	Ricevuta 3 ,00)	4 ,00	
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate 1 ,00	Proventi esenti 2 ,00	**5.295**,00		
		Reddito (Netto) 4 ,00	Quadro RH 5 ,00	Altri redditi 6 ,00	Rimborso oneri dedotti 7 ,00	
RN6		Reddito minimo 1 ,00	Reddito 2 ,00	Liberalità 4 ,00	Start-up 5 ,00	ACE 6 ,00
		Reddito complessivo 7 ,00	Credito d'imposta 8 ,00	Oneri deducibili 9 ,00	Terzo settore 10 ,00	Reddito imponibile 11 ,00
RN7	a) di cui	1 ,00	soggetto ad aliquota del 2 %		3 ,00	
RN8	b) di cui	1 ,00	24 %		2 ,00	
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile				,00	
RN10	Detrazioni	Start-up 1 ,00	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici 2 ,00	Detrazioni art. 151 3 ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera 4 ,00	Ricarica veicoli elettrici 5 ,00)	6 ,00	
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri (di cui 1 ,00)	2 ,00	
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento				,00	
RN13	Credito per imposte pagate all'estero				,00	
RN14	Altri crediti di imposta	(di cui	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo 1 ,00	Art bonus 2 ,00	School bonus 3 ,00	
			Sport bonus 4 ,00	Bonus bonifica ambientale 5 ,00	Alloggi sociali 6 ,00)	
			Fondazione ITS Academy 7 ,00	Social Bonus 8 ,00	Altri crediti 9 ,00	10 ,00
RN15	Ritenute d'acconto			Ritenute art. 5 non utilizzate (di cui 1 ,00)	2 **1**,00	
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)				**1**,00	
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente				**-1**,00	
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese				,00	
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione				**586**,00	
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				**586**,00	
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN				,00	
RN22	Eccedenze utilizzate 1 ,00	Acconti versati 2 ,00				
	Acconti ceduti 3 ,00	Recupero imposta sostitutiva 4 ,00	Credito riversato da atti di recupero 5 ,00		Totale 6 ,00	
RN23	Imposta a debito		Imposta rateizzata 1 ,00	Eccedenze utilizzate 2 ,00	3 ,00	
RN24	Imposta a credito				**1**,00	
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)				,00	

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6 |

REDDITI
QUADRO RO
Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e ai componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	Codice fiscale	Cognome e nome		Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	Sesso: M	Comune (o Stato estero) di nascita: TERAMO	Provincia: TE	Qualifica: A	Carica:	Data carica:
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C		
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C		
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C		
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A		
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm.	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi		2 ,00
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**		,00
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi		,00
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**		,00
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 **5.295**,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **211.453**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

Perdite d'impresa da istanza art. 42, comma 4, DPR n. 600/73

		In misura limitata	In misura piena
RS46		1 ,00	2 ,00

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **25.380**,00	2 **25.380**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73	Assegnazioni	

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74	Stato estero	1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

	Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio: 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90: 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2		Perdita pregressa 3 ,00	Perdita del presente periodo d'imposta 4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)

RS101 — Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo

RS102

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104: 1

Prezzi di trasferimento

RS106

Tipo controllo A	Tipo controllo B	Tipo controllo C	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
			4	5 ,00	6 ,00

Ricavi

RS107: 1 2 482.751 ,00

Consorzi di imprese

	Codice fiscale	Ritenute
RS108	1	2 ,00
RS109	1	2 ,00
	3	4 ,00
	5	6 ,00

Estremi identificativi rapporti finanziari

RS110

Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero
1	2

Denominazione operatore finanziario	Tipo di rapporto
3	4

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Canone Rai

RS111

Intestazione abbonamento (1) | Numero abbonamento (2)

Comune (3) | Provincia (sigla) (4) | Codice comune (5)

Frazione, via e numero civico (6) | C.a.p. (7)

Categoria (8) | Data versamento giorno mese anno (9)

RS112

(1) (2)

(3) (4) (5)

(6) (7)

(8) (9) giorno mese anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS112A

CREDITO D'IMPOSTA

Credito da restituire (6)	Riconosciuto (7)	Residuo prec. dichiarazione (8)	Ricevuto (9)	Attribuito (10)	Compensato (11)
,00	,00	,00	,00	,00	,00

Ceduto (12)	Rimborso (13)	Trasparenza/consolidato (14)	Residuo (15)	Riversato (16)
,00	,00	,00	,00	,00

RS113

Art. 84, c. 1, TUIR - RS113 ☐

Incrementi del capitale proprio (1)	Decrementi del capitale proprio (2)	Riduzioni (3)	Differenza (4)	Patrimonio netto (5)
,00	,00	,00	,00	,00

Minor importo (6)	1,3%	Rendimento (7)	Codice fiscale (8)	Rendimento attribuito (9)
,00		,00		,00

Eccedenza pregressa (10)	Eccedenza non attribuibile (11)	Rendimenti totali (12)	Eccedenza trasformata in credito IRAP (13)	Eccedenza riportabile (14)
,00	(di cui ,00)	,00	,00	,00

Codice Stato estero (15)

RECUPERO ACE INNOVATIVA

Importo (16)	Codice fiscale (17)
,00	

RS114

Art. 84, c. 1, TUIR - RS114 ☐

	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
Maggiorazione società di comodo	(1) ,00	(2) ,00	(3) ,00	(3A) ,00
Addizionale	(4) ,00	(5) ,00	(6) ,00	(7) ,00

Addizionale: Eccedenza trasformata in credito IRAP (5A) ,00

RS115

Interpello (1)

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2 (2)	Conferimenti col. 2 sterilizzati (3)	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a) (4)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati (5)
,00	,00	,00	,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b) (6)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati (7)	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c) (8)	Incrementi col. 8 sterilizzati (9)
,00	,00	,00	,00

Conferimenti art. 10, co. 4 (10)	Conferimenti col. 10 sterilizzati (11)
,00	,00

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione (1)	Disapplicazione (2)	Imposta sul reddito (4)	IRAP (6)	IVA (7)	Casi particolari (8)

		Valore medio (1)	Percentuale	Valore dell'esercizio (4)	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	,00	2%	,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**125280**,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti (2)	Ricavi effettivi (3)	Reddito presunto (5)
RS123	Totale	**18792**,00	**482751**,00	,00

		Agevolazioni (1)	Variazioni in aumento (2)	(3)
RS124		,00	,00	,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	(1) ,00	e 88, comma 2	(2) ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	(1) ,00		(2) ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	420000,00	,00	,00	420000,00
	di cui per utili	,00	,00	,00	,00
	di cui per riserve in sospensione	,00	,00	,00	,00
RS131	Riserve di capitale	49508,00	,00	,00	49508,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	,00		,00	,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	,00	,00	,00	,00
RS134	Riserve di utili	,00	26588,00	,00	26588,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	,00		,00	,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	,00		,00	,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	,00		,00	,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	,00		,00	,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	,00		,00	,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	,00	,00	,00	,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	,00	,00	,00	,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	,00	,00	,00	,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	,00	,00	,00	,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	,00	,00	,00	,00

Minusvalenze e differenze negative

		N. atti di disposizione	Minusvalenze				
RS143			,00				

		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144			,00		,00	,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

		Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa				
RS150					,00				
		Spesa sostenuta		Detrazione		Rata	Importo rata		N. d'ordine immobile
		,00		,00			,00		
RS151					,00				
		,00		,00			,00		
RS152	Totale detraibile								,00

Altri dati

	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella		Subalterno
RS153								/	
RS154								/	

		N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero		Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RS155							/				

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

		Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
RS156			,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI

4 Investimento	5 Deduzione
,00	,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

1 Casi particolari	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	(di cui 5 Eccedenza non trasferibile al consolidato)
	,00	,00	,00	,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

1 3° periodo d'imposta precedente	2 2° periodo d'imposta precedente	3 1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

1 3° periodo d'imposta precedente	2 2° periodo d'imposta precedente	3 1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS171 Detrazione

1 Codice fiscale società trasparente	2 Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

1 Casi particolari	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente
	,00	,00	,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

1 2° periodo d'imposta precedente	2 1° periodo d'imposta precedente	3 Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

(di cui 1 Interessi su detrazione fruita)	2 Detrazione fruita	3 Eccedenze di detrazione	4 Deduzione fruita	5 Interessi su deduzione fruita	6 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

1 Deduzione fruita	2 Interessi su deduzione fruita	3 Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Periodo d'imposta Fine
		,00		

RS178

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

RS179

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Perdite / Quadro RF	Perdite /Quadro RH
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito maturato periodo d'imposta 2021	Credito maturato periodo d'imposta 2022	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali in favore delle fondazioni ITS Academy

RS255

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito compensato Mod. F24	Credito residuo
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore degli Enti del terzo settore (Social Bonus)

RS256

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite presente periodo d'imposta	
(di cui 1 ,00)	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta

1 ,00)	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2
Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6
Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma Numero	Comma Estensione	Comma Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio (giorno mese anno)	Data fine (giorno mese anno)	Codice Regione	Codice Comune
18	19	20	21

Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
25	26	27 ,00	28	29 ,00

Assenza Impresa Unica ☐

RS402

IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo 1 ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Aliquota	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	2A	3 ,00	4 ,00	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Aliquota	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	2A	3 ,00	4

Detrazione	Numero rata	Importo rata
5 ,00	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile 1 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Acconti soggetti ISA

RS430

Imposte sostitutive da recuperare

RS460 Codice tributo | Anno | Importo: ,00

RS461 Codice tributo | Anno | Importo: ,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate: ,00

Riscatto alloggi sociali

RS470 Residuo precedente dichiarazione: ,00 | Credito d'imposta: ,00 | Credito da riportare: ,00

Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19

RS480 Importo: ,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero

RS490

Zone economiche speciali (ZES)

RS491 Codice ZES | N. periodo d'imposta | Reddito: ,00

RS492 ,00

RS493 Totale: ,00 | Reddito attribuito: ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

RS500

Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
		,00	,00	,00			,00

RS501 Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori

		,00	,00	,00			,00

RS502 Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari

		,00	,00	,00			,00

RS503 Installazione di panelli solari per la produzione di acqua

		,00	,00	,00			,00

RS504 Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale

		,00	,00	,00			,00

RS505 Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali

		,00	,00	,00			,00

RS506 Acquisto e posa in opera di schermature solari

		,00	,00	,00			,00

RS507 Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili

		,00	,00	,00			,00

RS508 Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali

		,00	,00	,00			,00

RS509 Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))

		,00	,00	,00			,00

RS510 Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))

		,00	,00	,00			,00

RS511 Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))

		,00	,00	,00			,00

RS512 Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)

		,00	,00	,00			,00

RS520 Totale detraibile: ,00

Spese per eliminazione barriere architettoniche

RS521

Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata
		,00	,00	,00		,00

RS522

		,00	,00	,00		,00

RS523 Totale detraibile: ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Dati relativi all'opzione ''Patent box''

COSTI INTRA-MUROS

		Numero dei beni	Personale	Ammortamenti	Altri costi
RS530	Software protetto da copyright	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS531	Brevetti industriali	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS532	Disegni e modelli	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

COSTI EXTRA-MUROS

	Numero dei beni	Codice fiscale del fornitore	Comma 10-bis
RS530	5 ,00	6	7
RS531	5 ,00	6	7
RS532	5 ,00	6	7

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

PERIODO D'IMPOSTA 2022

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante				Codice credito 1 H4			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							192,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00	E2 ,00)		3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							48,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2	144,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2021	Credito 2022
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV PARTE I Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00

Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c)	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per quote ammortamento acquisto privative da terzi (lett. d)
2A ,00	3 ,00	3A ,00	4 ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	Totale spese per ricerca e sviluppo	Base di calcolo del credito d'imposta	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20)
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RU101 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione tecnologica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8 ,00	8A ,00	8B	9 ,00	9A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo innovazione digitale 4.0
10 ,00	11 ,00	12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

TRANSIZIONE ECOLOGICA

	Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
	16 ,00	16A ,00	16B	17 ,00	17A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività transizione ecologica	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo transizione ecologica
18 ,00	19 ,00	20 ,00	21 ,00	22 ,00	23

RU102 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività design e ideazione estetica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU110 "Formazione 4.0"

Numero ore di formazione	Numero lavoratori	Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

RU130 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati nel periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	Interconnessione
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00	6

RU140 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00

RU141 Investimenti beni strumentali 2021

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	Investimenti allegato B
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Variazione Credito L3	Variazione Credito 2L	Variazione Credito 3L
6 ,00	7 ,00	8 ,00

RU150 Titolare effettivo

Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	2 X	3

Codice fiscale: 5 DMTMRS62T67I348H

Nome: 6

Cognome: 7

Data di nascita (giorno / mese / anno): 8

Codice stato estero di nascita: 9

DOMICILIO ANAGRAFICO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice comune	C.a.p.	Tipologia (via, piazza, ecc.)
10	11	12

Indirizzo	Numero civico	Frazione
13	14	15

RESIDENZA ANAGRAFICA ESTERA

Codice Stato estero	Stato federato, provincia, contea	Località di residenza
16	17	18

Indirizzo: 19

DOMICILIO ANAGRAFICO ESTERO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice Stato estero	Stato federato, provincia, contea	Località di domicilio
20	21	22

Indirizzo: 23

RU151 Cumulo

Codice credito	Anno
1	2

Descrizione ulteriore sovvenzione: 3

RU152 Dati relativi al periodo 1° - 31 gennaio 2020

CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI MATERIALI 4.0		CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI IMMATERIALI 4.0	
Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali	Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali
1 ,00	2 %	3 ,00	4 %

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

RU153 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per università, istituti di ricerca e start-up	Quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d)	Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)
3A ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

RU154 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
1A ,00	2 ,00	2A ,00	4 ,00	5 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8A ,00	9 ,00	9A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo innovazione digitale 4.0
11 ,00	12 ,00	15

TRANSIZIONE ECOLOGICA

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
16A ,00	17 ,00	17A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo transizione ecologica
19 ,00	20 ,00	23

RU155 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
4 ,00	5 ,00

RU156 Formazione 4.0 - anno 2021

Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

PARTE II Bonus bonifica ambientale

RU160 Ricavi anno precedente ,00

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401 Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione ,00

RU402 Credito d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A) ,00

RU403 Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi ,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini

Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405 Crediti d'imposta riversati ,00

RU406 Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN) ,00

RU407 Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione) ,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

	Credito residuo al 1/1/2022	Credito spettante nel 2022	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2021	Differenza
RU512 Totale crediti da quadro RU anno 2022	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Parte I Dati generali

RU513 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2022 ,00

RU514 Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)] ,00

RU515 Eccedenza 2022 (da riportare nei righi da RU531 a RU534) ,00

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 1 148

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		1 di cui ai fini IRES	2 di cui per imposta sostitutiva	3 Totale
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2020

	1 Anno di formazione dell'eccedenza	2 Codice credito	3 Anno di riferimento	4 Residuo al 31/12/2021	5 Credito utilizzato nel 2022	6 Residuo al 31/12/2022
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2021

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente	4 Credito utilizzato nel 2022	5 Residuo al 31/12/2022
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2022

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

PERIODO D'IMPOSTA 2022

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante					Codice credito 1 H8			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								1.958,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00	E2 ,00)			3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24								1.958,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato			,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2 ,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2 ,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2021	Credito 2022
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV PARTE I Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00

Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c)	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per quote ammortamento acquisto privative da terzi (lett. d)
2A ,00	3 ,00	3A ,00	4 ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	Totale spese per ricerca e sviluppo	Base di calcolo del credito d'imposta	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20)
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RU101 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione tecnologica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8 ,00	8A ,00	8B	9 ,00	9A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo innovazione digitale 4.0
10 ,00	11 ,00	12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

TRANSIZIONE ECOLOGICA

	Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
	16 ,00	16A ,00	16B	17 ,00	17A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività transizione ecologica	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo transizione ecologica
18 ,00	19 ,00	20 ,00	21 ,00	22 ,00	23

RU102 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività design e ideazione estetica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU110 "Formazione 4.0"

Numero ore di formazione	Numero lavoratori	Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

RU130 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati nel periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	Interconnessione
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00	6

RU140 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00

RU141 Investimenti beni strumentali 2021

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	Investimenti allegato B
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Variazione Credito L3	Variazione Credito 2L	Variazione Credito 3L
6 ,00	7 ,00	8 ,00

RU150 Titolare effettivo

Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	2	3

Codice fiscale: 5 — Nome: 6

Cognome: 7 — Data di nascita: 8 (giorno mese anno) — Codice stato estero di nascita: 9

DOMICILIO ANAGRAFICO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice comune: 10 — C.a.p.: 11 — Tipologia (via, piazza, ecc.): 12

Indirizzo: 13 — Numero civico: 14 — Frazione: 15

RESIDENZA ANAGRAFICA ESTERA

Codice Stato estero: 16 — Stato federato, provincia, contea: 17 — Località di residenza: 18

Indirizzo: 19

DOMICILIO ANAGRAFICO ESTERO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice Stato estero: 20 — Stato federato, provincia, contea: 21 — Località di domicilio: 22

Indirizzo: 23

RU151 Cumulo

Codice credito	Anno
1	2

Descrizione ulteriore sovvenzione: 3

RU152 Dati relativi al periodo 1° - 31 gennaio 2020

CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI MATERIALI 4.0		CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI IMMATERIALI 4.0	
Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali	Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali
1 ,00	2 %	3 ,00	4 %

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

RU153 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per università, istituti di ricerca e start-up	Quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d)	Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)
3A ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

RU154 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
1A ,00	2 ,00	2A ,00	4 ,00	5 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8A ,00	9 ,00	9A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo innovazione digitale 4.0
11 ,00	12 ,00	15

TRANSIZIONE ECOLOGICA

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
16A ,00	17 ,00	17A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo transizione ecologica
19 ,00	20 ,00	23

RU155 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
4 ,00	5 ,00

RU156 Formazione 4.0 - anno 2021

Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

PARTE II Bonus bonifica ambientale

RU160 Ricavi anno precedente ,00

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

RU404 Crediti utilizzati ai fini

Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

		Credito residuo al 1/1/2022	Credito spettante nel 2022	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2021	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2022	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Parte I Dati generali

RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2022	,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]	,00
RU515	Eccedenza 2022 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 2 148

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		1 di cui ai fini IRES	2 di cui per imposta sostitutiva	3 Totale
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2020

	1 Anno di formazione dell'eccedenza	2 Codice credito	3 Anno di riferimento	4 Residuo al 31/12/2021	5 Credito utilizzato nel 2022	6 Residuo al 31/12/2022
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2021

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente	4 Credito utilizzato nel 2022	5 Residuo al 31/12/2022
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2022

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 3

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante					Codice credito 1 L3			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								514,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00	E2 ,00)			3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24								310,00

	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2	,00
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1		2	204,00

SEZIONE II Caro petrolio

		Credito 2021	Credito 2022
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2 ,00
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU25	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU26	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso	,00	
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

SEZIONE III Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ Banche

		Interessi	Capitale
RU31	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 ,00	2 ,00
RU32	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	,00	,00
RU33	Credito d'imposta spettante nel periodo	,00	,00
RU34	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	,00	,00
RU35	Credito d'imposta riversato	,00	,00
RU36	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00	,00
RU37	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00	,00

SEZIONE IV PARTE I Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - formazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00

Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c)	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per quote ammortamento acquisto privative da terzi (lett. d)
2A ,00	3 ,00	3A ,00	4 ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	Totale spese per ricerca e sviluppo	Base di calcolo del credito d'imposta	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20)
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RU101 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione tecnologica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8 ,00	8A ,00	8B	9 ,00	9A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo innovazione digitale 4.0
10 ,00	11 ,00	12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 03

TRANSIZIONE ECOLOGICA

	Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
	16 ,00	16A ,00	16B	17 ,00	17A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività transizione ecologica	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo transizione ecologica
18 ,00	19 ,00	20 ,00	21 ,00	22 ,00	23

RU102 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività design e ideazione estetica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU110 "Formazione 4.0"

Numero ore di formazione	Numero lavoratori	Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

RU130 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati nel periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	Interconnessione
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00	6

RU140 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B
4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00

RU141 Investimenti beni strumentali 2021

Investimenti diversi allegati A e B

Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	Investimenti allegato B
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Variazione Credito L3	Variazione Credito 2L	Variazione Credito 3L
6 ,00	7 ,00	8 ,00

RU150 Titolare effettivo

Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	2	3

Codice fiscale: 5 — Nome: 6

Cognome: 7 — Data di nascita: 8 (giorno mese anno) — Codice stato estero di nascita: 9

DOMICILIO ANAGRAFICO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice comune: 10 — C.a.p.: 11 — Tipologia (via, piazza, ecc.): 12

Indirizzo: 13 — Numero civico: 14 — Frazione: 15

RESIDENZA ANAGRAFICA ESTERA

Codice Stato estero: 16 — Stato federato, provincia, contea: 17 — Località di residenza: 18

Indirizzo: 19

DOMICILIO ANAGRAFICO ESTERO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)

Codice Stato estero: 20 — Stato federato, provincia, contea: 21 — Località di domicilio: 22

Indirizzo: 23

RU151 Cumulo

Codice credito	Anno
1	2

Descrizione ulteriore sovvenzione: 3

RU152 Dati relativi al periodo 1° - 31 gennaio 2020

CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI MATERIALI 4.0		CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI IMMATERIALI 4.0	
Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali	Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali
1 ,00	2 %	3 ,00	4 %

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

RU153 "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per università, istituti di ricerca e start-up	Quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d)	Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)
3A ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

RU154 "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
1A ,00	2 ,00	2A ,00	4 ,00	5 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8A ,00	9 ,00	9A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo innovazione digitale 4.0
11 ,00	12 ,00	15

TRANSIZIONE ECOLOGICA

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
16A ,00	17 ,00	17A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo transizione ecologica
19 ,00	20 ,00	23

RU155 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202) - anno 2021

Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1A ,00	2 ,00	2A ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
4 ,00	5 ,00

RU156 Formazione 4.0 - anno 2021

Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
3 ,00	4 ,00	5 ,00

Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
6 ,00	7 ,00	8	9

PARTE II Bonus bonifica ambientale

RU160	Ricavi anno precedente	,00

SEZIONE V Altri crediti d'imposta

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione	,00
RU402	Credito d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)	,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	,00

	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
RU404		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU405	Crediti d'imposta riversati	,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)	,00

SEZIONE VI Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU501	1	2	3	4	5 ,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU506	1	2	3	4	5 ,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C Limite di utilizzo

		Credito residuo al 1/1/2022	Credito spettante nel 2022	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2021	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2022	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Parte I Dati generali

RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2022	,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]	,00
RU515	Eccedenza 2022 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 3 148

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		1 di cui ai fini IRES	2 di cui per imposta sostitutiva	3 Totale
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2020

	1 Anno di formazione dell'eccedenza	2 Codice credito	3 Anno di riferimento	4 Residuo al 31/12/2021	5 Credito utilizzato nel 2022	6 Residuo al 31/12/2022
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2021

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente	4 Credito utilizzato nel 2022	5 Residuo al 31/12/2022
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2022

	1 Codice credito	2 Anno di riferimento	3 Ammontare eccedente
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2022

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 0 1

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 ,00	2 **1**,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	**Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione**	**Credito trasferito al consolidato**
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ – sez. XXIV - Assegnazione o trasformazione	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX34	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV - Riserve in sospensione	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ordinaria	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX36	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ridotta	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX37	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVI	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX38	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX39	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II-A e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX40	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. II-B	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX41	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX42	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VIII	1 ,00		3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX43	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	,00
RX44		,00	,00	,00	,00	,00
RX45		,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia 1

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA 2

Interpello 3

RX46 **Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA 4

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX47

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Codice fiscale 9

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2023

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni.
L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.
L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati personali

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:
– ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
– ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.

Responsabile del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: *entrate.dpo@agenziaentrate.it*

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:
– applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate;
– apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza;
– posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma;
– posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it;
– posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it.
Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo *www.garanteprivacy.it*

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

CODICE FISCALE 01690480676

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01

REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini | Dichiarazione integrativa | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Dichiarazione integrativa errori contabili | Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA 01690480676

Dichiarazione REDDITI: 2

Impresa concessionaria

Indirizzo di posta elettronica | Telefono | Fax

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo d'imposta dal (giorno mese anno)	Periodo d'imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
28 07 2023	30 04 2023	01 01 2022	31 12 2022	1	02	6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H

Codice carica: 1

Codice fiscale società dichiarante

Cognome: DI MATTEO

Nome: MARISA

Sesso (barrare la relativa casella): M | F X

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962

Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO

Provincia: TE

Telefono

Data carica (giorno mese anno)

Data di inizio procedura (giorno mese anno)

Procedura non ancora terminata

Data di fine procedura (giorno mese anno)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IP	IC	IE	IK	IR	IS
	X				X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari | Codice

FIRMA DEL DICHIARANTE: X DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. | Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 03 07 2025

FIRMA DELL'INCARICATO: X

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

Agenzia Entrate

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

Codice identificativo del soggetto 01

ISA: ulteriori componenti positivi ,00

Sez. I Imprese industriali e commerciali	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	482.751,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00
	IC5	Altri ricavi e proventi	4.779,00
	IC6	**Totale componenti positivi**	487.530,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	361.572,00
	IC8	Costi per servizi	38.697,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi	16.407,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-41.494,00
	IC13	Oneri diversi di gestione	9.174,00
	IC14	**Totale componenti negativi**	384.356,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati	,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00
	IC17	**Margine di interesse**	,00
	IC18	Commissioni attive	,00
	IC19	Commissioni passive	,00
	IC20	**Commissioni nette**	,00
	IC21	Dividendi e proventi simili	,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione	,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura	,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie	,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*	,00
	IC26	**Margine di intermediazione**	,00
	IC27	Dividendi	,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali	,00
	IC29	Altre spese amministrative	,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti [1] ,00	[2] ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	IC31	Interessi netti	,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe	,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote	,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario	,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	,00
	IC36	Spese di amministrazione	,00
Sez. III Imprese di assicurazione	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00
	IC41	Dividendi	,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento

IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446	,00
IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing	,00
IC45	Svalutazioni e perdite su crediti	,00
IC46	Imposta municipale propria	,00
IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC49	Interessi passivi indeducibili	,00
IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC	1 ,00 — 2 ,00
IC51	Altre variazioni in aumento	99 / 2 2.301,00 — 3 ,00 — 4 ,00 — 5 ,00 — 6 ,00 — 7 ,00 — 8 ,00 — 9 ,00 — 10 ,00 — 11 ,00 — 12 ,00 — 13 ,00 — 14 ,00 — 15 ,00 — 16 ,00 — 17 ,00 — 18 ,00 — 19 2.301,00
IC52	**Totale variazioni in aumento**	2.301,00

Variazioni in diminuzione

IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili	,00
IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC	1 ,00 — 2 ,00 — 3 ,00
IC57	Altre variazioni in diminuzione	99 / 2 1.958,00 — 3 ,00 — 4 ,00 — 5 ,00 — 6 ,00 — 7 ,00 — 8 ,00 — 9 ,00 — 10 ,00 — 11 ,00 — 12 ,00 — 13 ,00 — 14 ,00 — 15 ,00 — 16 ,00 — 17 ,00 — 18 ,00 — 19 ,00 — 20 ,00 — 21 ,00 — 22 ,00 — 23 ,00 — 24 ,00 — 25 ,00 — 26 ,00 — 27 ,00 — 28 ,00 — 29 ,00 — 30 ,00 — 31 ,00 — 32 ,00 — 33 ,00 — 34 ,00 — 35 ,00 — 36 ,00 — 37 1.958,00
IC58	**Totale variazioni in diminuzione**	1.958,00

Sez. V Società in regime forfetario

IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IC61	Interessi passivi	,00
IC62	**Valore della produzione** (IC59 + IC60 + IC61)	,00

Sez. VI Cooperative edilizie e confidi

IC63	Retribuzioni e altri compensi	,00

Sez. VII Valore della produzione netta

IC64	Valore della produzione lorda	103.517,00
IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	556,00
IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
IC69	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	114.801,00
IC70	Deduzione per ricercatori	,00
IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
IC75	Ulteriore deduzione	8.000,00
IC76	**Valore della produzione netta**	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

IRAP 2023

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2022

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97

IS1	Contributi assicurativi			Deduzione 556,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro,addetti alla ricerca e sviluppo	di cui 1 Personale addetto alla ricerca e sviluppo ,00		Deduzione 2 ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti			Deduzione ,00
IS7	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	di cui 1 Lavoratori stagionali ,00		Deduzione 2 114.801,00
IS8	Somma dei righi IS1, IS4 col. 2, IS5 e IS7 col. 2			115.357,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)			115.357,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari

IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero 1 ,00	Italia	2 ,00
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero ,00	Italia	,00
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero ,00	Italia	,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero ,00	Italia	,00

Sez. III Società di comodo

Esonero X

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	**Valore della produzione**	,00

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS22	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00
IS24	Tipo di beni	1				Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS25	Valore civile	Valore iniziale 1 ,00	Incrementi 2 ,00	Decrementi 3 ,00	Valore finale 4 ,00	
	Valore fiscale	Valore iniziale 5 ,00	Incrementi 6 ,00	Decrementi 7 ,00	Valore finale 8 ,00	
IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili	,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili	,00
IS31	Importo accreditabile	,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32	Valore della produzione rideterminato 1 ,00	Imposta rideterminata 2 ,00	Acconto rideterminato 3 ,00

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 0 1

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
IS35	Società di persone (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione	Revoca

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	473130				

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37	1 Codice fiscale cedente	2 Credito ricevuto ,00	
IS38	1 Codice fiscale cedente	2 Credito ricevuto ,00	
IS39	TOTALE	Credito ricevuto ,00	

Sez. X GEIE

IS40	1 Codice fiscale	2 Quota GEIE ,00	
IS41	1 Codice fiscale	2 Quota GEIE ,00	
IS42		2 Totale quota GEIE ,00	3 Ulteriore deduzione ,00

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/ Crediti d'imposta regionali

	1 Codice regione	DEDU 2 Codice deduzione	DETR 3 Codice detrazione	CRED 4 Codice credito d'imposta	5 Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale
IS43					,00
IS44					,00
IS45					,00

Sez. XII Zone franche urbane

	1 Codice ZFU	2 Codice Regione	3 Valore della produzione netta esente fruito	4 Codice Aliquota	5 Aliquota	6 Ammontare agevolazione
IS80			,00			,00
IS81			,00			,00
IS82			,00			,00
IS83			,00			,00

	7 Agevolazione utilizzata per versamento acconti	8 Differenza col. 7 - col. 6
IS80	,00	,00
IS81	,00	,00
IS82	,00	,00
IS83	,00	,00

IS84 Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo IRAP 2022	,00	,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	,00	,00	,00	,00	,00

	Credito residuo utilizzabile	Credito residuo da riportare
IS88	,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 0 1

Sez. XIV Recupero deduzioni extracontabili

IS89 — Componente negativo: ,00

Sez. XV Patent Box

IS90

1 Valore della produzione escluso	2 Documentazione	3 Plusvalenze escluse	4 Documentazione	5 Agevolazione anni precedenti	6 Recupero tassazione plusvalenze
,00	,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

IS91

1 Eccedenza precedente dichiarazione	2 di cui compensata nel mod. F24	4 Credito da utilizzare in compensazione	5 Credito ceduto al consolidato
,00	,00	,00	,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	1 Codice fiscale	2 Periodo d'imposta	3 Codice regione	4 Errori contabili	5 Maggior credito
IS92				,00	,00
IS93				,00	,00
IS94				,00	,00
IS95				,00	,00
IS96				,00	,00
IS97	TOTALE			,00	,00

Sez. XVIII Aiuti di Stato

IS201

BASE GIURIDICA

1 Codice aiuto	2 Codice Regione	3 Quadro	4 Tipo norma	5 Anno	6 Numero	7 Articolo	8 Estensione	Comma 9 Numero	Comma 10 Estensione	Comma 11 Lettera

11A Codice CAR	12 Forma Giuridica	13 Dimensione impresa	14 Codice attività ATECO	15 Settore	16 Tipo SIEG	17 **Importo totale aiuto spettante**
						,00

Tipo aiuto ☐

DATI DEL PROGETTO

18 Data inizio (giorno mese anno)	19 Data fine (giorno mese anno)	20 Codice Regione	21 Codice Comune

26 Tipologia costi	27 Costi agevolabili	28 Intensità di aiuto	29 Importo aiuto spettante
	,00		,00

Assenza impresa unica ☐

IS202

IMPRESA UNICA

1 Codice fiscale		2 Codice fiscale	
3 Codice fiscale		4 Codice fiscale	
5 Codice fiscale		6 Codice fiscale	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

1 Codice aliquota	2 Importo
	,00

IS211

1 Codice aliquota	2 Prodotto in euro	3 Prodotto in franchi
	,00	,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

1 Residuo anno precedente	2 Credito d'imposta	3 Credito da riportare
,00	,00	,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19 e di altre disposizioni

IS231

1 Codice regione	2 Anno	3 Numero	4 Articolo	5 Importo
				,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2023 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

ISA 2023

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

	Codice attività			477310
	Periodo d'imposta diverso da 12 mesi			Barrare la casella
	Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)			Numero
Imprese multiattività	1 Prevalente	ISA	Ricavi	,00
	2 Secondaria	CODICE ATTIVITÀ	Ricavi	,00
	3 Aggi o ricavi fissi		Ricavi	,00
	4 Altre attività		Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite	Percentuale di lavoro prestato
A01	Dipendenti a tempo pieno	598	
A02	Altro personale con contratto di lavoro subordinato (esclusi gli apprendisti)	159	
A03	Apprendisti		
		Numero	
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa		
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente		
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale		
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa		
A08	Associati in partecipazione		
A09	Soci amministratori		
A10	Soci non amministratori		
A11	Amministratori non soci		
		Numero giornate	
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente		

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1

Progressivo unità locale X | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10

B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 27/02/2023 e succ. modif.

ISA 2023

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C18	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	14.632 ,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	5.552 ,00

QUADRO E

Dati per la revisione

E01	Ricavi derivanti dalla vendita telematica (Internet)	%

	Figure professionali	
E02	Direttore responsabile sanitario non titolare	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 27/02/2023 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 27/02/2023 e succ. modif.

ISA 2023

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR			482.751,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		1	,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2 ,00		
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità			,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			,00
F05	Altri proventi e componenti positivi			2.821,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			62.029,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			103.523,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi			361.153,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)			,00
F12	Costo per servizi		1	37.678,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2 ,00		
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		1	13.092,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2 12.942,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3 ,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4 ,00		
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		1	107.932,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2 ,00		
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3 ,00		
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4 ,00		
F15	Ammortamenti		1	,00
	di cui per beni mobili strumentali	2 ,00		
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3 ,00		
F16	Accantonamenti			,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		1	8.398,00
	di cui perdite su crediti	2 ,00		
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3 ,00		
	di cui maggiorazioni fiscali	4 ,00		
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5 ,00		
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6 ,00		
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7 ,00		
	di cui oneri per imposte e tasse	8 2.559,00		
F18	Risultato della gestione finanziaria			5,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari			4.113,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)			-5.295,00
F21	Valore dei beni strumentali		1	125.285,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2 ,00		

(segue)

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 27/02/2023 e succ. modif.

ISA 2023
Indici sintetici di affidabilità fiscale
Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	473.146,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 54.726,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza — 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2023 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	CM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

☐ ATTENZIONE: I dati precompilati se elaborati sono obbligatori.
Marcando questa casella si conferma che tali dati non sono stati resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate

ULTERIORI ELEMENTI

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,011708857343866		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,088032300158594		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo d'imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)	328307,0000000000		
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti			
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"	2008		
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformazione logaritimica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali mobili in proprietà e in leasing (media della trasformazione logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative a opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF033	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente	62029,000000000000		
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2023 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

IDF045	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)	
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente	
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. A) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi) dichiarati nel periodo di imposta pre	
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF049	Canoni relativi a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei s	
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	BM04U
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	07,52
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	566599,0000000000
IDF065	Ammortamenti per beni mobili strumentali e Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF066	Costo per servizi al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF067	Costo del venduto e per la produzione di servizi al netto del Contributo ambientale versato al CONAI (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF068	Valore dei beni strumentali in proprietà (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF069	Valore di riferimento dei Costi intermedi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	390324,0000000000
IDF070	Valore di riferimento dei Costi intermedi relativo al terzo periodo di imposta precedente quello di applicazione	336588,0000000000
IDF071	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi relativo al terzo periodo di imposta precedente quello di applicazione	480228,0000000000

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2023 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	Farmacie

Cod. ISA: CM04U

Data	Ora	Versione
24/07/2023	17:39:39	010001

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 3,34

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI
ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 22314

Ricavi dichiarati	482.751
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	22.314

Modalità di adeguamento		Valore adeguamento
	3 NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media
11,57	

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	22.314
Reddito per addetto	22.314
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	2.564
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti sul reddito operativo lordo	11.440

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

SOCIETÀ DI CAPITALI 2023

DATA DOCUMENTO: 01 08 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE	DENOMINAZIONE
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VO

Indirizzo e numero civico	Comune	Provincia	Cap
FRAZIONE LEOGNANO	MONTORIO AL VOMANO	TE	64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO	TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO	Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date dal	al	NATURA GIURIDICA
28 07 2023	30 04 2023			02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO	COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO
01005360670	STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	

REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016	Totale		
	,00	,00	,00	,00	,00
		Start-up ,00	ACE ,00		

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
1,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	,00	1,00	,00	,00	,00
IVA	,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	153,00				
Eccedenza a credito (RK)	,00	,00	,00	,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
TOTALI	Totale imposte a saldo (A) 153,00				Totale crediti (B) ,00

ACCONTI DI IMPOSTA			ALTRI CREDITI	
IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA	ORIGINE	IMPORTO
IRES			Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	96,00
IRAP			Altri crediti (*)	
TOTALI	Totale acconti 1a rata (C)	Totale acconti 2a rata (D)		Totale Altri Crediti (E) 96,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2022 E 1° RATA ACCONTO 2023) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (**)	Debito/Credito risultante
152,61	96,00		-96,00

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL 30/11/2023

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2022 E 1° RATA ACC. 2023)

ENTRO IL 30/06/2023
ovvero
ENTRO IL 31/07/2023

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO A RATE %

1ª RATA entro il
2ª RATA entro il
3ª RATA entro il
4ª RATA entro il
5ª RATA entro il
6ª RATA entro il

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL 16/06/2023 (***)
ENTRO IL 18/12/2023 (***)

* Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
** Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
*** Salvo diverse disposizioni

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

148

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2023**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **03 07 2025**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

148

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2023**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **03 07 2025**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

Periodo d'imposta 2023

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96. Il Modello CPB (Concordato Preventivo Biennale) costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini dell'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale di cui al Titolo II del decreto legislativo 12 febbraio 2024, n. 13).
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; • ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a è designata Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: • applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate • apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza • posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma • posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it" Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.
Modifiche	L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024
Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale 01690480676

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionali IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		X									

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 01690480676 — Partita IVA: 01690480676

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo di imposta dal (giorno mese anno)	Periodo di imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
29 10 2024	30 04 2024	01 01 2023	31 12 2023	1	2	6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H — Codice carica: 1 — Data carica (giorno mese anno)

Cognome: DI MATTEO — Nome: MARISA — Sesso (barrare la relativa casella): M F X

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962 — Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO — Provincia: TE — Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS – Tipo soggetto	ONLUS – Settore di attività	Impresa sociale	Situazioni particolari	Immobili sequestrati
	3					

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X				X		X		X	X			X				

TN	GN	GC	OP	NI	DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Presenza visto Superbonus

FIRMA DEL DICHIARANTE: DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 10 2024

FIRMA DELL'INCARICATO

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE 01690480676

148

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N. 01

	RF1	Codice attività 1 477310			ISA cause di esclusione 2				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							493.455,00
	RF3	Opzioni	IAS 1		Rimanenze 2		Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale 3		
Risultato del conto economico	RF4	A) UTILE							9.859,00
	RF5	B) PERDITA							,00
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI	Ammortamenti 1 ,00		Altre rettifiche 2 ,00		Accantonamenti 3 ,00	4	,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio					1 ,00	2	,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)							,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici							,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività							,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF12	Ricavi non annotati					ISA 1 ,00	2	,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)							,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)							,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili					1 ,00	2	,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)							13.472,00
	RF17	Oneri di utilità sociale				Erogazioni liberali	1 ,00	2	,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR							,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili					1 ,00	2	1,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti							,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103 1 ,00			ex art. 104	2 ,00	3	,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123	1 ,00		2 ,00		3 ,00	4	,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			1 941,00		2 ,00	3	941,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)							,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte			art. 105 1 ,00		art. 106 2 ,00	3	,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)			1 ,00		2 ,00	3	,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5							,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)							,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015			Rimanenze 1 ,00		Opere, forniture e servizi 2 ,00	3	,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1 99	2 903,00	3	4 ,00	5	6 ,00	
			7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00	
			13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00	
			19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00	
			25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00	
			31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00	
			37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00	
			43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00	
			49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55 903,00
	RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO							15.317,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti					1 ,00	2	,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))							,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE							,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente							,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza							,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)							,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti									,00
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita		Quote deducibili riserva sinistri: Presente periodo		Periodi precedenti		Riserve tecniche			
		(1	,00	2	,00	3	,00)	4	,00	
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico			1	,00	2	,00	3	706,00	
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))									,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)									,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)						Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata: (1 ,00)	2	,00	
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)			(1	Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata: ,00	2	,00)	3	,00	
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata									,00
RF50	Reddito esente e detassato (di cui	PATENT BOX: Ruling 1 ,00	Documentazione 2 ,00	3 ,00	IMPRESE SOCIALI 4 ,00	5 ,00	)			
		Navi registro internazionale 6 ,00	Navi registro internazionale/Plusvalenza 7 ,00	Navi/Pesca 8 ,00	Finanza etica e sostenibile 9 ,00	Reddito di attività trasferite nel territorio dello Stato 9A ,00		10	,00	
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015				Rimanenze 1 ,00	IFRS9 2 ,00		3	,00	
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)							1	,00	
RF55	Altre variazioni in diminuzione	1 13	2 121,00	3	4 ,00	5	6 ,00			
		7	8 ,00	9	10 ,00	11	12 ,00			
		13	14 ,00	15	16 ,00	17	18 ,00			
		19	20 ,00	21	22 ,00	23	24 ,00			
		25	26 ,00	27	28 ,00	29	30 ,00			
		31	32 ,00	33	34 ,00	35	36 ,00			
		37	38 ,00	39	40 ,00	41	42 ,00			
		43	44 ,00	45	46 ,00	47	48 ,00			
		49	50 ,00	51	52 ,00	53	54 ,00	55	121,00	
RF56	**E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**									827,00
Determinazione del reddito RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E									24.349,00
RF58	Redditi da partecipazione	1	,00	2	,00	Reddito minimo	3 ,00	4	,00	
RF59	Perdite da partecipazione	1	,00	2	,00			3	,00	
RF60	**REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)**					Perdite non compensate	1 ,00	2	24.349,00	
RF61	Erogazioni liberali									,00
RF63	**REDDITO (o PERDITA)**									24.349,00
RF65	Agevolazione ACE									,00
Reddito del trust misto					da riportare nel quadro PN	da riportare nel quadro RN	Totale			
RF66	Reddito imponibile o perdita			1	,00	2 ,00	3	,00		
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti			1	,00	2 ,00	3	,00		
Importi ricevuti RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento 2 ,00	Crediti per imposte pagate all'estero 3 ,00	Altri crediti 4 ,00	Ritenute 5 ,00				
			Eccedenza di imposta 6 ,00	Acconti versati 7 ,00	Imposta delle controllate estere 8 ,00	Recupero imposte sostitutive 9 ,00				
Reddito delle società sportive dilettantistiche RF70	Proventi e altri componenti positivi					1 ,00	2	,00		
RF71	Plusvalenze patrimoniali									,00
RF72	Perdite scomputabili									,00
RF73	Reddito imponibile				perdite non compensate	1 ,00	2	,00		
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ RF96	Utile									,00
RF97	Perdita									,00
RF98	Componenti positivi extracontabili		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4	,00			
RF99	Variazioni in aumento	1	2 ,00	3	4 ,00					
		5	6 ,00	7	8 ,00	9	,00			
RF100	Altre variazioni in aumento	1	2 ,00	3	4 ,00					
		5	6 ,00	7	8 ,00	9	,00			
RF101	**TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO**									,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3	4 ,00					
		5	6 ,00	7	8 ,00	9	,00			
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1	2 ,00	3	4 ,00					
		5	6 ,00	7	8 ,00	9	,00			
RF104	**TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**									,00
RF105	**REDDITO O PERDITA**									,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118

1 Interessi passivi	2 Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3 Interessi attivi	4 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
5.341,00	121,00	2,00	,00

5 Interessi passivi direttamente deducibili	6 Eccedenza interessi passivi
2,00	5.460,00

RF119 Risultato operativo lordo

1 5° Periodo imposta precedente	2 4° Periodo imposta precedente	3 3° Periodo imposta precedente	4 2° Periodo imposta precedente
,00	,00	,00	,00

5 Precedente periodo d'imposta	6 Presente periodo d'imposta	7 Interessi passivi deducibili
,00	33.547,00	5460,00

RF120 Eccedenza di ROL riportabile

(di cui non trasferibile	1 Consolidato	2 Consolidato	3 Presente periodo d'imposta
	,00)	,00	4.604,00

4 4° Periodo imposta precedente	5 3° Periodo imposta precedente	6 2° Periodo imposta precedente	7 Precedente periodo d'imposta
,00	,00	,00	,00

RF121 Interessi riportabili

Interessi passivi non deducibili trasferiti al consolidato

(di cui	1 non trasferibili al consolidato	2A Prestiti prima del 17/06/2016	2B Prestiti dal 17/06/2016	3
	,00)	,00	,00	,00

Interessi attivi

(di cui	4 non trasferibili al consolidato	5 trasferiti al consolidato	6
	,00)	,00	,00

RF122

1 ROL contabile residuo	PRESTITI PRIMA DEL 17/06/2016: 2 Interessi passivi	PRESTITI PRIMA DEL 17/06/2016: 3 Interessi passivi deducibili	ECCEDENZA ROL CONTABILE: 3A di cui non trasferibile al consolidato	ECCEDENZA ROL CONTABILE: 3B Trasferita al consolidato	4 Eccedenza
49855,00	,00	,00	,00	,00	49.855,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123

1 Interpello	2 Componenti dedotti	3 Credito convertito in azioni	4 Credito convertito in strumenti partecipativi
	,00	,00	,00

RF124

1	2	3	4
	,00	,00	,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130

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

6 Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7 Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8 Perdita netta	9 Perdita netta ricevuta	10 Reddito imponibile
,00	,00	,00	,00	,00

11 Perdita netta residua	12 Perdita netta residua trasferita	13 Codice fiscale cedente
,00	,00	

Strumenti finanziari convertibili

RF140

1 Anno	2 Valore	3 Anno	4 Valore
	,00		,00
5	6 ,00	7	8 ,00
9	10 ,00	11	12 ,00
13	14 ,00	15	16 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016 (1) ,00	Liberalità (2) ,00	(3) **24349**,00
RN2	Perdita			,00
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento (1) ,00	Imposte delle controllate estere (2) ,00	(3) ,00
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti)	in misura limitata (1) **19.479**,00	in misura piena (2) ,00	Ricevuta (3) ,00) (4) **19.479**,00
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate (1) ,00	Proventi esenti (2) ,00	(3) ,00
		Reddito (Netto) (4) ,00	Quadro RH (5) ,00	Altri redditi (6) ,00 — Rimborso oneri dedotti (7) ,00
RN6		Reddito minimo (1) ,00	Reddito (2) **4.870**,00	Liberalità (4) ,00 — Start-up (5) ,00 — ACE (6) ,00
		Reddito complessivo (7) ,00	Credito d'imposta (8) ,00	Oneri deducibili (9) ,00 — Terzo settore (10) ,00 — Reddito imponibile (11) **4870**,00
RN7	a) di cui	(1) ,00	soggetto ad aliquota del (2) %	(3) ,00
RN8	b) di cui	(1) **4.870**,00	24 %	(2) **1.169**,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile			**1.169**,00
RN10	Detrazioni	Start-up (1) ,00	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici (2) ,00	Detrazioni art. 151 (3) ,00
	(di cui		Ospedale Galliera (4) ,00	Ricarica veicoli elettrici (5) ,00) (6) ,00
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)		Rimborso oneri (di cui (1) ,00)	(2) **1.169**,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento			,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero			,00
RN14	Altri crediti di imposta	(di cui	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo (1) ,00 — Art bonus (2) ,00 — School bonus (3) ,00	
			Sport bonus (4) ,00 — Bonus bonifica ambientale (5) ,00 — Alloggi sociali (6) ,00)	
			Fondazione ITS Academy (7) ,00 — Social Bonus (8) ,00 — Altri crediti (9) ,00	(10) ,00
RN15	Ritenute d'acconto		Ritenute art. 5 non utilizzate (di cui (1) ,00)	(2) ,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)			,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente			**1.169**,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese			,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione			,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 (1) ,00 — Acconti versati (2) ,00		
		Acconti ceduti (3) ,00 — Recupero imposta sostitutiva (4) ,00 — Credito riversato da atti di recupero (5) ,00		Totale (6) ,00
RN23	Imposta a debito		Imposta rateizzata (1) ,00 — Eccedenze utilizzate (2) ,00	(3) **1.169**,00
RN24	Imposta a credito			,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

148 | 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6 |

REDDITI
QUADRO RO
Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e ai componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo (1)

	1 Codice fiscale	2 Cognome e nome		3 Data di nascita
RO1	DCSVNI69L09L103H	DI CESARE	IVAN	09 07 1969
	4 Sesso	5 Comune (o Stato estero) di nascita	6 Provincia	7 Qualifica / 8 Carica / 9 Data carica
	M	TERAMO	TE	A
RO2	DGUFRN67R67L103W	D'UGO	FLORIANA	27 10 1967
	F	TERAMO	TE	C
RO3	DGSLCU73P25L103N	DI GIUSTINO	LUCA	25 09 1973
	M	TERAMO	TE	C
RO4	DDNDRA69M29F690G	DI DONATANTONIO	DARIO	29 08 1969
	M	MONTORIO AL VOMANO	TE	C
RO5	DMTMRS62T67I348H	DI MATTEO	MARISA	27 12 1962
	F	SANT'OMERO	TE	A
RO6				
RO7				
RO8				
RO9				
RO10				
RO11				
RO12				
RO13				

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

Mod. N. 0 1

RSA1 Art. 119, comma 10-bis, D.L. 34/20

Dati di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00	Cassa e disponibilità liquide	3 ,00	4 ,00
RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm.	,00	,00
RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00

Passivo e patrimonio netto

	IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	Passività finanz. costo amm.	3 ,00	4 ,00
	(di cui non versato	5 ,00	6 ,00)			
RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
RS21	Fondi di quiescienza	1 ,00	2 ,00	TFR del personale	3 ,00	4 ,00
	per rischi e oneri	5 ,00	6 ,00			
RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
RS25A				Riserve	,00	,00
RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
RS25C				Capitale	,00	,00
RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00

Conto economico IAS/IFRS per natura ☐

Conto economico IAS/IFRS per destinazione ☐

RS26	Ricavi	1 ,00	Ricavi		2 ,00
RS27	Altri ricavi operativi (proventi)	,00	Costi delle vendite		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti	,00	**Utile lordo**		,00
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati	,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
RS30	Costi per benefici ai dipendenti	,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
RS31	Svalutazioni e ammortamenti	,00	Costi amministrativi		,00
RS32	Altri costi operativi	,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
RS33	Costi operativi totali	,00	**Risultato della gestione operativa (Utile)**		,00
RS34	**Risultato della gestione operativa**	,00	Proventi finanziari		,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Banca Conto economico

RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1 ,00	Spese amministrative	2 ,00
RS36	Interessi passivi e oneri assimilati	,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri	,00
RS37	Margine di interesse	,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali	,00
RS38	Commissioni attive	,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali	,00
RS39	Commissioni passive	,00	Altri oneri/proventi di gestione	,00
RS40	Commissioni nette	,00	Costi operativi	,00
RS41	Dividendi e proventi simili	,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni	,00
RS42	Risultato netto attività di negoziazione	,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.	,00
RS43	Risultato netto attività di copertura	,00	Rettifiche di valore dell'avviamento	,00
RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto	,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti	,00
RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE	,00	Utile (Perdita) ante imposte	,00
RS43C	Margine di intermediazione	,00	Imposte sul reddito dell'esercizio	,00
RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito	,00	Utile (Perdita) post imposte	,00
RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni	,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte	,00
RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria	,00	Utile (Perdita) d'esercizio	,00

Perdite di impresa non compensate

			SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 **191.974**,00	7 ,00	8 ,00
RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta)	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00)
			5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Cessione	Codice fiscale	Codice fiscale
9	10	11

Codice fiscale	Codice fiscale	Codice fiscale
12	13	14

Perdite d'impresa da istanza art. 42, comma 4, DPR n. 600/73

		In misura limitata	In misura piena
RS46		1 ,00	2 ,00

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS51	Valore dei crediti	1 ,00	2 ,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti		,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS54	Differenza		,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 ,00	2 ,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS66	Differenza		,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1 ,00	2 ,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1 ,00	2 ,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1 **42.885**,00	2 **42.885**,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
RS70	1	2	3	4	5	6 ,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73	Assegnazioni	

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74	Stato estero	1	2	3

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA

	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti
RS75	1	2	3	4	5 ,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
RS76	1	2	3	4	5 ,00
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Ammortamento dei terreni

		Numero	Importo	Numero	Importo
RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2 ,00	3	4 ,00
RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00

Rideterminazione dell'acconto

	Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
RS79	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)

RS89 Voce di bilancio: 1

Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS90: 1

2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)

RS91	Codice fiscale 1	Quadro RH 2		Perdita pregressa 3 ,00	Perdita del presente periodo d'imposta 4 ,00
RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS93	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS94	1	2		3 ,00	4 ,00
RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS96	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS97	1	2		3 ,00	4 ,00
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00
RS99	Reddito al netto delle perdite			Perdite pregresse 1 ,00	Reddito 2 ,00
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo	1 ,00)	2 ,00

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)

RS101 — Spese non deducibili: ,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo

RS102

	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
1	2	3	4	5 ,00	6 ,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104: 1

Prezzi di trasferimento

RS106

Tipo controllo A	Tipo controllo B	Tipo controllo C	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi
			4	5 ,00	6 ,00

Ricavi

RS107: 1 2 493.455 ,00

Consorzi di imprese

	Codice fiscale	Ritenute
RS108	1	2 ,00
RS109	1	2 ,00
	3	4 ,00
	5	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Canone Rai

RS111

Intestazione abbonamento [1] | Numero abbonamento [2]

Comune [3] | Provincia (sigla) [4] | Codice comune [5]

Frazione, via e numero civico [6] | C.a.p. [7]

Categoria [8] | Data versamento giorno mese anno [9]

RS112

[1] [2]

[3] [4] [5]

[6] [7]

[8] [9] giorno mese anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS112A

CREDITO D'IMPOSTA

Credito da restituire	Riconosciuto	Residuo prec. dichiarazione	Ricevuto	Attribuito	Compensato
[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00	[9] ,00	[10] ,00	[11] ,00

Ceduto	Rimborso	Trasparenza/consolidato	Residuo	Riversato
[12] ,00	[13] ,00	[14] ,00	[15] ,00	[16] ,00

RS113

Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00	[5] ,00

Art. 84, c. 1, TUIR - RS113 ☐

Minor importo		Rendimento	Codice fiscale	Rendimento attribuito
[6] ,00	1,3%	[7] ,00	[8]	[9] ,00

Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
[10] ,00	(di cui [11] ,00)	[12] ,00	[13] ,00	[14] ,00

RECUPERO ACE INNOVATIVA

Codice Stato estero	Importo	Codice fiscale
[15]	[16] ,00	[17]

RS114

Art. 84, c. 1, TUIR - RS114 ☐

	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
Maggiorazione società di comodo	[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00	[3A] ,00

	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
Addizionale	[4] ,00	[5] ,00	[5A] ,00	[6] ,00	[7] ,00

RS115

Interpello [1]

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017

Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
[2] ,00	[3] ,00	[4] ,00	[5] ,00

Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati
[6] ,00	[7] ,00	[8] ,00	[9] ,00

Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati
[10] ,00	[11] ,00

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione	Disapplicazione	Imposta sul reddito	IRAP	IVA	Casi particolari
[1]	[2]	[4]	[6]	[7]	[8]

		Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	[1] ,00	2%	[4] ,00	1,50%
RS118	Immobili ed altri beni	,00	6%	,00	4,75%
RS119	Immobili A/10	,00	5%	,00	4%
RS120	Immobili abitativi	,00	4%	,00	3%
RS121	Altre immobilizzazioni	**64108** ,00	15%	,00	12%
RS122	Beni piccoli comuni	,00	1%	,00	0,9%

Start-up ☐

Impegno allo scioglimento ☐

		Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
RS123	Totale	[2] **9616** ,00	[3] **493455** ,00	[5] ,00

		Agevolazioni	Variazioni in aumento	
RS124		[1] ,00	[2] ,00	[3] ,00
RS125	Reddito imponibile minimo			,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	[1] ,00	[2] ,00	e 88, comma 2	[3] ,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	[1] ,00	[2] ,00		[3] ,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)				,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128				,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	420000,00	,00	,00	420000,00
	di cui per utili	,00	,00	,00	,00
	di cui per riserve in sospensione	,00	,00	,00	,00
RS131	Riserve di capitale	49508,00	,00	,00	49508,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	,00		,00	,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	,00	,00	,00	,00
RS134	Riserve di utili	26588,00	,00	,00	26588,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	,00		,00	,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	,00		,00	,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	,00		,00	,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	,00		,00	,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	,00		,00	,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	,00	,00	,00	,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	,00	,00	,00	,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	,00	,00	,00	,00

		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	,00	,00	,00	,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	,00	,00	,00	,00

Minusvalenze e differenze negative

	N. atti di disposizione	Minusvalenze
RS143		,00

	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS144		,00		,00	,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche, per impianti a fonte rinnovabile gestiti da soggetti che aderiscono alle configurazioni e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

RS150

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
			,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
,00	,00			,00	

RS151

Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
			,00

Spesa sostenuta	Detrazione	Rateazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
,00	,00			,00	

RS152 Totale detraibile ,00

Altri dati

	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella		Subalterno
RS153								/	
RS154								/	

	N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto) Data	Serie	Numero e sottonumero		Cod. Ufficio Ag. Entrate	DOMANDA ACCATASTAMENTO Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RS155						/				

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

	Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
RS156		,00	,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

RS160 Deduzione

1 Codice fiscale	1A Codice identificativo	2 Investimento indiretto	3 Tipo start-up/PMI

4 Investimento	5 Deduzione
,00	,00

RS161 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS162 Deduzione

1	1A	2	3

4	5
,00	,00

RS163 Trasparenza

1 Codice fiscale società trasparente	2 Eccedenza Ricevuta
	,00

RS164 Totale

Totale deduzione
,00

RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	(di cui) Eccedenza non trasferibile al consolidato
	,00	,00	,00	,00

RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS168A Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
,00	,00	,00

RS168B Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS171 Detrazione

Codice fiscale società trasparente	Detrazione ricevuta
	,00

RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
	,00	,00	,00

RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
,00	,00	,00

RS174 Recupero per decadenza (IRES)

(di cui) Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00	,00	,00	,00

RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS176 Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
,00	,00	,00

RS177

1A Codice fiscale soggetto investitore	2 Codice fiscale start-up innovativa	3 Importo	4 Importo progressivo
		,00	,00

1B Codice fiscale soggetto intermediario	5 Data certificazione	6 Importo detr./ded.	7 Periodo d'imposta Inizio	8 Fine
		,00		

RS178

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

RS179

1A	2	3	4
		,00	,00

1B	5	6	7	8
		,00		

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Zone franche urbane (ZFU)

RS180

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito
1	2	3	4 ,00	5 ,00

Codice fiscale	Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
6	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS181

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS182

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS183

1	2	3	4 ,00	5 ,00
6		7 ,00	8 ,00	9 ,00

RS184

Reddito esente / Quadro RF	Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Perdite / Quadro RF	Perdite /Quadro RH
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

RS252

Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

RS253

Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

RS254

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali in favore delle fondazioni ITS Academy

RS255

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Credito compensato Mod. F24	Credito residuo
5 ,00	6 ,00

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore degli Enti del terzo settore (Social Bonus)

RS256

Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261 Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite presente periodo d'imposta	(di cui)
1 ,00	2 ,00

RS262 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta

	)
1 ,00	2 ,00

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

RS268

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione	Codice identificativo
1	2

Sede legale	Codice Stato estero
3	4

Controllante capogruppo

Denominazione	Codice identificativo
5	6

Sede legale	Codice Stato estero
7	8

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore

RS290 Deduzione IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS291 Deduzione residua IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS292 Deduzione maggiorazione società di comodo

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS293 Deduzione residua maggiorazione società di comodo

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

RS294 Deduzione maggiorazione addizionali IRES

4° Periodo d'imposta precedente	3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente
1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

RS295 Deduzione residua addizionali IRES

3° Periodo d'imposta precedente	2° Periodo d'imposta precedente	1° Periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Aiuti di Stato

RS401

	BASE GIURIDICA						Comma		
Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Numero	Estensione	Lettera
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	**Importo totale aiuto spettante**
11-A	12	13	14	15	16	17 ,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21

Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
25	26	27 ,00	28	29 ,00

Assenza Impresa Unica ☐

RS402 IMPRESA UNICA

Codice fiscale	1	Codice fiscale	2
Codice fiscale	3	Codice fiscale	4
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro — Importo 1 ,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1 ,00	2 ,00	3 ,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Aliquota	Spesa sostenuta	Detrazione	Rateazione	Numero rata	Importo rata
1	2	2A	3 ,00	4 ,00	4A	5	6 ,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Aliquota	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	2A	3 ,00	4

Detrazione	Rate annuali	Numero rata	Importo rata
5 ,00	5A	6	7 ,00

RS422 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024
Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Acconti soggetti ISA

RS430

Imposte sostitutive da recuperare

	Codice tributo	Anno	Importo
RS460	1	2	3 ,00
RS461	1	2	3 ,00

RS462 Totale imposte sostitutive versate ,00

Riscatto alloggi sociali

	Residuo precedente dichiarazione	Credito d'imposta	Credito da riportare
RS470	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero

RS490

Zone economiche speciali (ZES)

	Codice ZES	N. periodo d'imposta	Reddito
RS491	1	2	3 ,00
RS492	1	2	3 ,00

	Totale	Reddito attribuito
RS493	1 ,00	2 ,00

RS494 Recupero agevolazione

Codice ZES	Anno inizio agevolazione	Primo periodo d'imposta	Secondo periodo d'imposta	Terzo periodo d'imposta
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00

Quarto periodo d'imposta	Quinto periodo d'imposta	Sesto periodo d'imposta	Settimo periodo d'imposta
6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

	Recupero attribuito	Totale
RS495 Totale da recuperare	1 ,00	2 ,00

Spese di riqualificazione energetica

Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti

	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
RS500	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS501 Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori			,00	,00	,00			,00
RS502 Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari			,00	,00	,00			,00
RS503 Installazione di panelli solari per la produzione di acqua			,00	,00	,00			,00
RS504 Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale			,00	,00	,00			,00
RS505 Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali			,00	,00	,00			,00
RS506 Acquisto e posa in opera di schermature solari			,00	,00	,00			,00
RS507 Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili			,00	,00	,00			,00
RS508 Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali	1	2	2A 3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7	8 ,00
RS509 Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))			,00	,00	,00			,00
RS510 Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))			,00	,00	,00			,00
RS511 Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))			,00	,00	,00			,00
RS512 Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)			,00	,00	,00			,00

RS520 Totale detraibile ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

Spese per eliminazione barriere architettoniche

	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata
RS521	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6	7 ,00
RS522			,00	,00	,00		,00

RS523 Totale detraibile ,00

Dati relativi all'opzione ''Patent box''

		Numero dei beni	COSTI INTRA-MUROS: Personale	Ammortamenti	Altri costi
RS530	Software protetto da copyright	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS531	Brevetti industriali	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS532	Disegni e modelli	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

	COSTI EXTRA-MUROS: Codice fiscale del fornitore	Comma 10-bis
RS530	5 ,00 6	7
RS531	5 ,00 6	7
RS532	5 ,00 6	7

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

PERIODO D'IMPOSTA 2023

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 1

SEZIONE I Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1 Dati identificativi del credito d'imposta spettante | Codice credito: 1 **H4** | Caro petrolio/Sisma Abruzzo: 2

RU2 Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione: **144**,00

RU3 Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione III-A): ,00

RU5 Credito d'imposta spettante nel periodo

(di cui 1 ,00 | 2 ,00 | B2 ,00 | C2 ,00 | D2 ,00 | E2 ,00 | F2 ,00)

3 ,00

RU6 Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24: **48**,00

RU7

Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8 Credito d'imposta riversato: ,00

RU9 Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione III-B)

Art. 1260 c.c.	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	Operazioni straordinarie
1 ,00	2 ,00	3 ,00

RU10 Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN): ,00

RU11 Credito d'imposta richiesto a rimborso: ,00

RU12 Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione): Vedere istruzioni 1 | 2 **96**,00

SEZIONE II PARTE I Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2023" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00

Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c)	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d)
2A ,00	3 ,00	3A ,00	4 ,00

Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	Totale spese per ricerca e sviluppo	Base di calcolo del credito d'imposta	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20)
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00

RU101 "R, S e I 2020 -2023" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione tecnologica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software
8 ,00	8A ,00	8B	9 ,00	9A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo innovazione digitale 4.0
10 ,00	11 ,00	12 ,00	13 ,00	14 ,00	15

TRANSIZIONE ECOLOGICA

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software
16 ,00	16A ,00	16B	17 ,00	17A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività transizione ecologica	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo transizione ecologica
18 ,00	19 ,00	20 ,00	21 ,00	22 ,00	23

RU102 "R, S e I 2020 -2023" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software
1 ,00	1A ,00	1B	2 ,00	2A ,00

Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività design e ideazione estetica	Base di calcolo del credito d'imposta
3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

		Investimenti allegato A	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	
RU130	Investimenti beni strumentali 2023 (effettuati nel periodo d'imposta)	4 ,00	4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00	
						Interconnessione	
						6	
RU140	Investimenti beni strumentali 2023 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)					Investimenti allegato B	
						5 ,00	

PARTE II Bonus bonifica ambientale

RU160	Ricavi anno precedente	,00

SEZIONE III Sezione III-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione III-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione III-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2023	Credito spettante nel 2023	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2022	Differenza
		1	2	3	4	5
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2023	,00	,00	,00	,00	,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2023					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2023 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2024 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2024 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2024 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2024 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
		1	2	3
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	,00	,00	,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2021

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2022	Credito utilizzato nel 2023	Residuo al 31/12/2023
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2022

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2023	Residuo al 31/12/2023
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2023

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

148

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

REDDITI

QUADRO RU

Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N. 0 2

SEZIONE I
Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante		Codice credito 1 **L3**		Caro petrolio/Sisma Abruzzo 2			
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							**204**,00
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione III-A)							,00
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui 1 ,00	2 ,00	B2 ,00	C2 ,00	D2 ,00	E2 ,00	F2 ,00)	3 ,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24							**204**,00

		Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP
RU7	Credito utilizzato ai fini	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00

RU8	Credito d'imposta riversato				,00
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione III-B)	Art. 1260 c.c. 1 ,00	Art. 43-ter D.P.R. 602/73 2 ,00	Operazioni straordinarie 3 ,00	
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)				,00
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni 1			2 ,00

SEZIONE II
PARTE I
Dati relativi ai crediti d'imposta per attività di ricerca, sviluppo e innovazione - investimenti in beni strumentali nel territorio dello Stato

RU100 "R, S e I 2020 -2023" Ricerca e sviluppo (Comma 200)

Spese di personale (lett. a) 1 ,00	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni 1A ,00	Numero neo assunti <=35 anni 1B	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b) 2 ,00		
Spese di cui a colonna 2 per software 2A ,00	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c) 3 ,00	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up 3A ,00	Spese per quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d) 4 ,00		
Spese per servizi di consulenza (lett. e) 5 ,00	Spese per materiali (lett. f) 6 ,00	Totale spese per ricerca e sviluppo 7 ,00	Base di calcolo del credito d'imposta 8 ,00	R&S nel Mezzogiorno (art. 244 DL 34/20; c. 185 L 178/20) 9 ,00	

RU101 "R, S e I 2020 -2023" Innovazione tecnologica (Comma 201)

Spese di personale (lett. a) 1 ,00	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni 1A ,00	Numero neo assunti <=35 anni 1B	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b) 2 ,00	Spese di cui a colonna 2 per software 2A ,00
Spese per attività commissionata (lett. c) 3 ,00	Spese per servizi di consulenza (lett. d) 4 ,00	Spese per materiali (lett. e) 5 ,00	Totale spese per attività innovazione tecnologica 6 ,00	Base di calcolo del credito d'imposta 7 ,00

INNOVAZIONE DIGITALE 4.0

Spese di personale (lett. a) 8 ,00	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni 8A ,00	Numero neo assunti <=35 anni 8B	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b) 9 ,00	Spese di cui a colonna 9 per software 9A ,00	
Spese per attività commissionata (lett. c) 10 ,00	Spese per servizi di consulenza (lett. d) 11 ,00	Spese per materiali (lett. e) 12 ,00	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0 13 ,00	Base di calcolo del credito d'imposta 14 ,00	Obiettivo innovazione digitale 4.0 15

TRANSIZIONE ECOLOGICA

Spese di personale (lett. a) 16 ,00	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni 16A ,00	Numero neo assunti <=35 anni 16B	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b) 17 ,00	Spese di cui a colonna 17 per software 17A ,00	
Spese per attività commissionata (lett. c) 18 ,00	Spese per servizi di consulenza (lett. d) 19 ,00	Spese per materiali (lett. e) 20 ,00	Totale spese per attività transizione ecologica 21 ,00	Base di calcolo del credito d'imposta 22 ,00	Obiettivo transizione ecologica 23

RU102 "R, S e I 2020 -2023" Design e ideazione estetica (Comma 202)

Spese di personale (lett. a) 1 ,00	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni 1A ,00	Numero neo assunti <=35 anni 1B	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b) 2 ,00	Spese di cui a colonna 2 per software 2A ,00
Spese per attività commissionata (lett. c) 3 ,00	Spese per servizi di consulenza (lett. d) 4 ,00	Spese per materiali (lett. e) 5 ,00	Totale spese per attività design e ideazione estetica 6 ,00	Base di calcolo del credito d'imposta 7 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 02

		Investimenti allegato A	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B
RU130	Investimenti beni strumentali 2023 (effettuati nel periodo d'imposta)	4 ,00	4A ,00	4B ,00	4C ,00	5 ,00
						Interconnessione
						6
RU140	Investimenti beni strumentali 2023 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)					Investimenti allegato B
						5 ,00

PARTE II Bonus bonifica ambientale

RU160	Ricavi anno precedente	,00

SEZIONE III Sezione III-A Crediti d'imposta ricevuti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU501					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione III-B Crediti d'imposta trasferiti

	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4	5
RU506					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione III-C Limite di utilizzo

Parte I Dati generali

		Credito residuo al 1/1/2023	Credito spettante nel 2023	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2022	Differenza
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2023	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2023					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2023 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2024 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2024 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)	,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2024 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)	,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)	,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)	,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2024 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione	,00

		di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Ires per imposta sostitutiva	1 ,00	2 ,00	3 ,00

Parte III Eccedenze dal 2008 al 2021

	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2022	Credito utilizzato nel 2023	Residuo al 31/12/2023
	1	2	3	4	5	6
RU523				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV Eccedenza 2022

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2023	Residuo al 31/12/2023
	1	2	3	4	5
RU527			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V Eccedenza 2023

	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU531			,00
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

148

REDDITI

QUADRO RX

Risultato della dichiarazione

Mod. N. 0 1

SEZIONE I

Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 **1169**,00	2 ,00	3 ,00
		Credito di cui si chiede il rimborso	**Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione**	**Credito trasferito al consolidato**
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez I-A	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX5A	Imposta di cui al quadro RM - sez I-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 ,00		3 ,00
		4 ,00		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 ,00		3 ,00
		4 ,00	5 ,00	6 ,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX28	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVIII	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX31	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - Assegnazione o trasformazione	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - Riserve in sospensione	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX33	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX34	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX35	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				
RX36	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVI	1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
RX37	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVII	1 ,00		3 ,00		
		4 ,00				

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 01

RX39	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II-A e VI	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX40	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. II-B	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	
RX41	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1 ,00		3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RX42	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VIII	1 ,00		3 ,00	4 ,00		

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX43	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	,00
RX44		,00	,00	,00	,00	,00
RX45		,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia 1

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA 2

Interpello 3

RX46

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA 4

SEZIONE IV

Versamenti periodici omessi

RX47

Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00

Codice fiscale 9

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 28/02/2024

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	**Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.**
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: – ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; – ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a è designata Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: – applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate; – apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza; – posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma; – posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it. Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.
Modifiche	L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it **La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: 01
REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA: ABRUZZO

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

Denominazione o ragione sociale: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Codice fiscale: 01690480676
Partita IVA: 01690480676
Dichiarazione REDDITI: 2
Impresa concessionaria:

Indirizzo di posta elettronica:
Telefono:
Fax:

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione (giorno mese anno)	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto (giorno mese anno)	Periodo d'imposta dal (giorno mese anno)	Periodo d'imposta al (giorno mese anno)	Stato	Natura giuridica	Situazione
29 10 2024	30 04 2024	01 01 2023	31 12 2023	1	02	6

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio): DMTMRS62T67I348H
Codice carica: 1
Codice fiscale società dichiarante:

Cognome: DI MATTEO
Nome: MARISA
Sesso (barrare la relativa casella): M [ ] F [X]

Data di nascita (giorno mese anno): 27 12 1962
Comune (o Stato estero) di nascita: SANT'OMERO
Provincia: TE
Telefono:

Data carica (giorno mese anno):
Data di inizio procedura (giorno mese anno):
Procedura non ancora terminata: [ ]
Data di fine procedura (giorno mese anno):

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IP	IC	IE	IK	IR	IS
[ ]	[X]	[ ]	[ ]	[X]	[X]

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: [ ]
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: [ ]

Situazioni particolari — Codice:

FIRMA DEL DICHIARANTE: X DI MATTEO MARISA

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	FIRMA PER ATTESTAZIONE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.:
Codice fiscale del C.A.F.:
Codice fiscale del professionista:
Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997
FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: [ ]
Ricezione altre comunicazioni telematiche: [ ]
Data dell'impegno (giorno mese anno): 29 10 2024
FIRMA DELL'INCARICATO: X

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

IRAP 2024

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE

0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IC
SOCIETÀ DI CAPITALI

Codice identificativo del soggetto 01

ISA: ulteriori componenti positivi ,00

Sez. I Imprese industriali e commerciali	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	493.455,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00
	IC5	Altri ricavi e proventi	887,00
	IC6	**Totale componenti positivi**	494.342,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	313.300,00
	IC8	Costi per servizi	28.355,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi	14.933,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-3.715,00
	IC13	Oneri diversi di gestione	4.448,00
	IC14	**Totale componenti negativi**	357.321,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati	,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00
	IC17	**Margine di interesse**	,00
	IC18	Commissioni attive	,00
	IC19	Commissioni passive	,00
	IC20	**Commissioni nette**	,00
	IC21	Dividendi e proventi simili	,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione	,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura	,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie	,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al *fair value*	,00
	IC26	**Margine di intermediazione**	,00
	IC27	Dividendi	,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali	,00
	IC29	Altre spese amministrative	,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti [1] ,00	[2] ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	IC31	Interessi netti	,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe	,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote	,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario	,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	,00
	IC36	Spese di amministrazione	,00
Sez. III Imprese di assicurazione	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00
	IC41	Dividendi	,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	,00

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale (*) 01690480676

Sez. IV Variazioni in aumento

IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446	,00
IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing	,00
IC45	Svalutazioni e perdite su crediti	,00
IC46	Imposta municipale propria	,00
IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC49	Interessi passivi indeducibili	,00
IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC (1) ,00	(2) ,00
IC51	Altre variazioni in aumento: (99) (2) 511,00 (3) ,00 (4) ,00 (5) ,00 (6) ,00 (7) (8) ,00 (9) ,00 (10) ,00 (11) ,00 (12) ,00 (13) (14) ,00 (15) ,00 (16) ,00 (17) ,00 (18) ,00	(19) 511,00
IC52	**Totale variazioni in aumento**	511,00

Variazioni in diminuzione

IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili	,00
IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento	,00
IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC (1) ,00 (2) ,00	(3) ,00
IC57	Altre variazioni in diminuzione: (1) (2) ,00 (3) ,00 (4) ,00 (5) ,00 (6) ,00 (7) (8) ,00 (9) ,00 (10) ,00 (11) ,00 (12) ,00 (13) (14) ,00 (15) ,00 (16) ,00 (17) ,00 (18) ,00 (19) (20) ,00 (21) ,00 (22) ,00 (23) ,00 (24) ,00 (25) (26) ,00 (27) ,00 (28) ,00 (29) ,00 (30) ,00 (31) (32) ,00 (33) ,00 (34) ,00 (35) ,00 (36) ,00	(37) ,00
IC58	**Totale variazioni in diminuzione**	,00

Sez. V Società in regime forfetario

IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente	,00
IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IC61	Interessi passivi	,00
IC62	**Valore della produzione** (IC59 + IC60 + IC61)	,00

Sez. VI Cooperative edilizie e confidi

IC63	Retribuzioni e altri compensi	,00

Sez. VII Valore della produzione netta

IC64	Valore della produzione lorda	137.532,00
IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero	,00
IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446	386,00
IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti	,00
IC69	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	108.236,00
IC70	Deduzione per ricercatori	,00
IC71	Deduzione per cooperative sociali	,00
IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ	,00
IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08	,00
IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori	,00
IC74A	Deduzione dei redditi di attività trasferite dall'estero	,00
IC75	Ulteriore deduzione	8.000,00
IC76	**Valore della produzione netta**	20.910,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Codice fiscale 01690480676 Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676

IRAP 2024

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IR
Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N. 0 1

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IP - IC - IE - IK (sez. II e III)

	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda
IR1	01	20.910,00	,00	,00	20.910,00	1	4,82 %	1.008,00
IR2		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR3		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR4		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR5		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR6		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR7		,00	,00	,00	,00		%	,00
IR8		,00	,00	,00	,00		%	,00

	Detrazioni regionali	Crediti d'imposta regionali	Imposta netta
IR1	,00	,00	1.008,00
IR2	,00	,00	,00
IR3	,00	,00	,00
IR4	,00	,00	,00
IR5	,00	,00	,00
IR6	,00	,00	,00
IR7	,00	,00	,00
IR8	,00	,00	,00

Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IP - IC - IE - IK (sez. II e III)

IR20	Riscatto alloggi sociali				,00
IR21	Totale imposta				1.008,00
IR22	Credito d'imposta	Credito Ace – Quote annuali	Credito Ace – Residuo	Altri crediti	,00
		,00	,00	,00	
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione				,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24				,00
IR25	Acconti versati	Credito riversato da atti di recupero			,00
		,00			
IR26	Importo a debito				1.008,00
IR27	Importo a credito				,00
IR28	Eccedenza di versamento a saldo				,00
IR29	Credito di cui si chiede il rimborso				,00
IR30	Credito da utilizzare in compensazione				,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	Codice fiscale consolidante			,00

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 0 1

Sez. III Ripartizione regionale della base imponibile determinata su base retributiva (attività istituzionale) nella sezione I del quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR32	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria		Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR33	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR34	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR35	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR36	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR37	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR38	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR39	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR40	7 ,00	8 ,00		9 ,00	10 ,00	11 ,00
	12 ,00	13 ,00		14 ,00	15 ,00	

Sez. IV Codice fiscale del funzionario delegato

IR41

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN
Codice fiscale 01690480676

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676

IRAP 2024

Agenzia Entrate

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE 0 1 6 9 0 4 8 0 6 7 6

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N. 0 1

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97

IS1	Contributi assicurativi			Deduzione: 386,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro,addetti alla ricerca e sviluppo	di cui 1 Personale addetto alla ricerca e sviluppo: ,00		2 Deduzione: ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti			Deduzione: ,00
IS7	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	di cui 1 Lavoratori stagionali: ,00		2 Deduzione: 108.236,00
IS8	Somma dei righi IS1, IS4 col. 2, IS5 e IS7 col. 2			108.622,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)			108.622,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari ☐

IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero 1 ,00	Italia	2 ,00	
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero ,00	Italia	,00	
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero ,00	Italia	,00	
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero ,00	Italia	,00	

Sez. III Società di comodo

Esonero X

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	**Valore della produzione**	,00

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento

IS21	Tipo di beni	1				2 Valore fiscale dante causa: ,00
IS22	Valore civile	1 Valore iniziale: ,00	2 Incrementi: ,00	3 Decrementi: ,00	4 Valore finale: ,00	
	Valore fiscale	5 Valore iniziale: ,00	6 Incrementi: ,00	7 Decrementi: ,00	8 Valore finale: ,00	
IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00
IS24	Tipo di beni	1				2 Valore fiscale dante causa: ,00
IS25	Valore civile	1 Valore iniziale: ,00	2 Incrementi: ,00	3 Decrementi: ,00	4 Valore finale: ,00	
	Valore fiscale	5 Valore iniziale: ,00	6 Incrementi: ,00	7 Decrementi: ,00	8 Valore finale: ,00	
IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva					,00

Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili	,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili	,00
IS31	Importo accreditabile	,00

Sez. VI Rideterminazione dell'acconto

IS32	1 Valore della produzione rideterminato: ,00	2 Imposta rideterminata: ,00	3 Acconto rideterminato: ,00

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 0 1

Sez. VII Opzioni

IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione		Revoca	
IS35	Società di persone (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)	Opzione		Revoca	

Sez. VIII Codici attività

IS36

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	473110				
Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37	1 Codice fiscale cedente	2 Credito ricevuto	,00
IS38	1 Codice fiscale cedente	2 Credito ricevuto	,00
IS39	TOTALE	Credito ricevuto	,00

Sez. X GEIE

IS40	1 Codice fiscale	2 Quota GEIE	,00
IS41	1 Codice fiscale	2 Quota GEIE	,00
IS42		2 Totale quota GEIE	,00
		3 Ulteriore deduzione	,00

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/ Crediti d'imposta regionali

	1 Codice regione	DEDU 2 Codice deduzione	DETR 3 Codice detrazione	CRED 4 Codice credito d'imposta	5 Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale
IS43					,00
IS44					,00
IS45					,00

Sez. XII Zone franche urbane

	1 Codice ZFU	2 Codice Regione	3 Valore della produzione netta esente fruito	4 Codice Aliquota	5 Aliquota	6 Ammontare agevolazione
IS80			,00			,00
	7 Agevolazione utilizzata per versamento acconti ,00		8 Differenza col. 7 - col. 6 ,00			
IS81			,00			,00
	7 ,00		8 ,00			
IS82			,00			,00
	7 ,00		8 ,00			
IS83			,00			,00
	7 ,00		8 ,00			
IS84						Totale agevolazione ,00

Sez. XIII Credito ACE

		1 4° periodo d'imposta precedente	2 3° periodo d'imposta precedente	3 2° periodo d'imposta precedente	4 1° periodo d'imposta precedente	5 Presente periodo d'imposta
IS85	Credito da eccedenza ACE	,00	,00	,00	,00	,00
IS86	Credito residuo dichiarazione precedente	,00	,00	,00	,00	
IS87	Credito residuo	,00	,00	,00	,00	,00

	1 Credito residuo utilizzabile	2 Credito residuo da riportare
IS88	,00	,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN Codice fiscale 01690480676

Codice fiscale 01690480676 Mod. N. 0 1

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 28/02/2024 e succ. modif.

Denominazione FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMAN

Codice fiscale 01690480676

Sez. XIV Recupero deduzioni extracontabili

IS89

Componente negativo
,00

Sez. XV Patent Box

IS90

1 Valore della produzione escluso	2 Documentazione	3 Plusvalenze escluse	4 Documentazione	5 Agevolazione anni precedenti	6 Recupero tassazione plusvalenze
,00	,00	,00	,00	,00	,00

Sez. XVI Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)

IS91

1 Eccedenza precedente dichiarazione	2 di cui compensata nel mod. F24	4 Credito da utilizzare in compensazione	5 Credito ceduto al consolidato
,00	,00	,00	,00

Sez. XVII Dichiarazione integrativa

	1 Codice fiscale	2 Periodo d'imposta	3 Codice regione	4 Errori contabili	5 Maggior credito
IS92				,00	,00
IS93				,00	,00
IS94				,00	,00
IS95				,00	,00
IS96				,00	,00
IS97	TOTALE			,00	,00

Sez. XVIII Aiuti di Stato

IS201

Tipo aiuto ☐

BASE GIURIDICA

1 Codice aiuto	2 Codice Regione	3 Quadro	4 Tipo norma	5 Anno	6 Numero	7 Articolo	8 Estensione	Comma 9 Numero	Comma 10 Estensione	Comma 11 Lettera

11A Codice CAR	12 Forma Giuridica	13 Dimensione impresa	14 Codice attività ATECO	15 Settore	16 Tipo SIEG	17 **Importo totale aiuto spettante**
						,00

DATI DEL PROGETTO

18 Data inizio (giorno mese anno)	19 Data fine (giorno mese anno)	20 Codice Regione	21 Codice Comune

26 Tipologia costi	27 Costi agevolabili	28 Intensità di aiuto	29 Importo aiuto spettante
	,00		,00

IS202

Assenza impresa unica ☐

IMPRESA UNICA

1 Codice fiscale		2 Codice fiscale	
3 Codice fiscale		4 Codice fiscale	
5 Codice fiscale		6 Codice fiscale	

Sez. XIX Valore della produzione Campione d'Italia

IS210

1 Codice aliquota	2 Importo
	,00

IS211

1 Codice aliquota	2 Prodotto in euro	3 Prodotto in franchi
	,00	,00

Sez. XX Riscatto alloggi sociali

IS220

1 Residuo anno precedente	2 Credito d'imposta	3 Credito da riportare
,00	,00	,00

Sez. XXI Versamenti sospesi a seguito di disposizioni regionali

IS231

1 Codice regione	2 Anno	3 Numero	4 Articolo	5 Importo
				,00

Sez. XXII Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero

IS240

148

ISA 2024

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6						

		Codice attività		477310
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente	ISA	Ricavi ,00
	2	Secondaria	CODICE ATTIVITÀ	Ricavi ,00
	3	Aggi o ricavi fissi		Ricavi ,00
	4	Altre attività		Ricavi ,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite
A01	Dipendenti a tempo pieno	624
A02	Altro personale con contratto di lavoro subordinato (esclusi gli apprendisti)	
A03	Apprendisti	
		Numero
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
		Percentuale di lavoro prestato
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
		Numero giornate
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo	1

Progressivo unità locale X 2 3 4 5 6 7 8 9 10

B01	Comune	MONTORIO AL VOMANO
B02	Provincia	TE
B03	Locali per la vendita e l'esposizione interna della merce	60 Mq
B04	Servizio notturno continuativo (con esclusione del turno)	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/02/2024 e succ. modif.

ISA 2024

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di offerta		Percentuale sui ricavi
C01	Medicinali con ricetta		73 %
C02	- di cui equivalenti (c.d. "generici")	12 %	
C03	Medicinali senza ricetta: SOP e automedicazione/OTC		7 %
C04	Medicinali omeopatici		1 %
C05	Preparati galenici (magistrali e officinali)		%
C06	Dispositivi medici, Diagnostici in vitro, Presidi medico-chirurgici, Biocidi		5 %
C07	Medicinali ad uso veterinario		1 %
C08	Altri prodotti per animali		%
C09	Prodotti per particolari regimi alimentari e integratori alimentari		1 %
C10	Prodotti erboristici		%
C11	Prodotti cosmetici e di profumeria		3 %
C12	Prodotti di puericoltura e per l'infanzia		1 %
C13	Altri prodotti		8 %
C14	Prestazioni di servizi		%
			TOT = 100%

	Tipologia di farmacia		
C15	Farmacia urbana		Barrare la casella
C16	Farmacia rurale	X	Barrare la casella
C17	Farmacia rurale sussidiata		Barrare la casella

	Altri elementi specifici	
C18	Percentuale degli acquisti da gruppi d'acquisto, unioni volontarie, consorzi, cooperative sul totale degli acquisti	%
C19	Importo dello sconto praticato al SSN (L. 662/96)	9.225,00
C20	Prodotti distrutti e farmaci restituiti all'Assinde	3.125,00

QUADRO E

Dati per la revisione

E01	Ricavi derivanti dalla vendita telematica (Internet)	%

	Figure professionali	
E02	Direttore responsabile sanitario non titolare	Barrare la casella

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/02/2024 e succ. modif.

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/02/2024 e succ. modif.

ISA 2024

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CM04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

0	1	6	9	0	4	8	0	6	7	6					

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR			493.455,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		1	,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2 ,00		
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità			,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			,00
F05	Altri proventi e componenti positivi			887,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			103.523,00
	Adeguamento valore esistenze iniziali (art.1, c. 78, L.213/2023)	Barrare la casella		
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			107.238,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi			313.148,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)			,00
F12	Costo per servizi		1	27.727,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2 ,00		
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		1	14.933,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2 11.196,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3 ,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4 3.737,00		
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		1	108.695,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2 ,00		
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3 ,00		
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4 ,00		
F15	Ammortamenti		1	,00
	di cui per beni mobili strumentali	2 ,00		
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3 ,00		
F16	Accantonamenti			,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		1	3.743,00
	di cui perdite su crediti	2 ,00		
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3 ,00		
	di cui maggiorazioni fiscali	4 ,00		
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5 ,00		
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6 ,00		
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7 ,00		
	di cui oneri per imposte e tasse	8 966,00		
F18	Risultato della gestione finanziaria			2,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari			5.462,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)			24.349,00
F21	Valore dei beni strumentali		1	671.639,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2 25.000,00		

(segue)

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	456.725,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 52.596,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza — 2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 28/02/2024 e succ. modif.

ISA 2024 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

DATI ISA

Codice Attività	477310
Codice ISA	CM04U
Tipologia reddito	IMPRESA
Tipologia dati precompilati	SPECIFICO

☐ ATTENZIONE: I dati precompilati se elaborati sono obbligatori.
Marcando questa casella si conferma che tali dati non sono stati resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate

ULTERIORI ELEMENTI

		Dati forniti	(*)	Dati modificati
		(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante		
IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,002235052396700		
IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	0,051258760369456		
IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo di imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)			
IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)	328307,0000000000		
IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall' archivio dei Bonifici per ristrutturazione			
IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"	2008		
IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF025	Valore dei beni strumentali (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti			
IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d' imposta precedente			
IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente			
IDF032	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente			
IDF033	Rimanenze finali di prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente			
IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione (nel caso del DG40U la variabile considera l' attività complessiva e quindi posta pari a 100)			
IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione			

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2024 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

IDF045	Rimanenze finali di prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)	
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente	
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF049	Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica de	
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	BM04U
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	07,52
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF063	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF064	Valore di riferimento dei Ricavi/Compensi relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	566599,0000000000
IDF067	Costo del venduto e per la produzione di servizi al netto del Contributo ambientale versato al CONAI (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF068	Valore dei beni strumentali in proprietà (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)	
IDF069	Valore di riferimento dei Costi intermedi nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF072	Valore di riferimento dei Costi intermedi relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	390324,0000000000
IDF073	Quota giornate retribuite dipendenti con età compresa tra 50 e 59 anni sul totale delle giornate retribuite dipendenti (fonte INPS-UNIEMENS)	
IDF074	Quota giornate retribuite dipendenti con età oltre o pari a 60 anni sul totale delle giornate retribuite dipendenti (fonte INPS-UNIEMENS)	
IDF075	Reddito operativo di riferimento d'impresa o di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni, relativo al periodo d'imposta precedente a quello di applicazione	
IDF076	Reddito operativo di riferimento d'impresa o di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni, relativo a due periodi d'imposta precedenti a quello di applicazione	3549,000000000000

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

ISA 2024 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI

Codice fiscale	Denominazione
01690480676	FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Quadro	Codice Attività	Attività esercitata
RF	477310	FARMACIE

Cod. ISA: CM04U

Data	Ora	Versione
29/10/2024	13:03:40	020000

INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO

Punteggio: 8,19

≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro
≥ 8,5 Accertamenti solo analitici
≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP
≥ 9 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 50.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP

PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI

Ricavi dichiarati	493.455
Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)	
Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	

Modalità di adeguamento		Valore adeguamento
	3 NESSUN ADEGUAMENTO	

DATI IVA

Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA:

IVA aliquota e imposte

Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media

Aliquota IVA dichiarata	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA

ULTERIORI RICAVI

Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici

Descrizione indice	Valore
Ricavi per addetto	
Valore aggiunto per addetto	
Reddito per addetto	
Margine operativo lordo negativo	
Copertura delle spese per dipendente	
Reddito operativo negativo	
Risultato ordinario negativo	
Incidenza degli accantonamenti	
Incidenza degli oneri finanziari netti sul reddito operativo lordo	

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Copia ad uso del contribuente

REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

SOCIETÀ DI CAPITALI 2024

DATA DOCUMENTO: 02 07 2025 | CODICE DICHIARAZIONE: 148

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE: 01690480676

DENOMINAZIONE: FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO

Indirizzo e numero civico: FRAZIONE LEOGNANO

Comune: MONTORIO AL VOMANO

Provincia: TE

Cap: 64046

DATA APPROV.BILANCIO O RENDICONTO: 29 10 2024

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO: 30 04 2024

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date: dal ____ al ____

NATURA GIURIDICA: 02

LEGALE RAPPRESENTANTE: DI MATTEO MARISA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO: 01005360670

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO: STUDIO ASSOCIATO D'UGO - D

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

IRES

	ENTI NON COMMERCIALI	SOCIETA' DI CAPITALI
Impresa	,00	4870,00
Allevamento	,00	
Terreni e Fabbricati	,00	
Capitale	,00	
Partecipazione	,00	
Arti e Professioni	,00	
Diversi e di Capitale	,00	
Cessione di partecipazioni	,00	
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi	,00	
REDDITO COMPLESSIVO	,00	4870,00

REDDITO COMPLESSIVO: Reddito minimo ,00 | Legge 112/2016 ,00 | Totale ,00 | Start-up ,00 | ACE ,00

Altri Dati

Ritenute d'acconto	Credito imposta sui Fondi comuni di investimento	Credito per imposte pagate all'estero	Altri crediti di imposta	Crediti di imposta concessi alle imprese	Credito ceduto a società del gruppo
,00	,00	,00	,00	,00	,00

DETTAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUZIONE
IRES - RN	1169,00	,00	,00	,00	,00
IVA	,00	,00	,00	,00	,00
IRAP - IC/IE	1008,00	,00	,00	,00	,00
C.C.I.A.A.	130,00				
Eccedenza a credito (RK)	,00	,00	,00	,00	,00
ALTRE IMPOSTE	,00	,00	,00	,00	,00
TOTALI	Totale imposte a saldo (A): 2307,00				Totale crediti (B): ,00

ACCONTI DI IMPOSTA

IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA
IRES	584,50	584,50
IRAP	504,00	504,00
TOTALI	Totale acconti 1a rata (C): 1088,50	Totale acconti 2a rata (D): 1088,50

ALTRI CREDITI

ORIGINE	IMPORTO
Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	96,00
Altri crediti (1)	
Totale Altri Crediti (E)	96,00

TOTALE DOVUTO (SALDO 2023 E 1° RATA ACCONTO 2024) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (2)	Debito/Credito risultante
3395,50	96,00		3169,50

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

ENTRO IL 02/12/2024 | 1088,50

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2023 E 1° RATA ACC. 2024)

ENTRO IL 01/07/2024 | ____

ovvero

ENTRO IL 31/07/2024 (4) | 3217,50

ENTRO IL 31/07/2024 | ____

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

ENTRO IL 17/06/2024 (3) | ____

ENTRO IL 16/12/2024 (3) | ____

VERSAMENTO A RATE %

1a RATA entro il ____

2a RATA entro il ____

3a RATA entro il ____

4a RATA entro il ____

5a RATA entro il ____

6a RATA entro il ____

7a RATA entro il ____

(1) Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.
(2) Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP
(3) Salvo diverse disposizioni
(4) Contribuenti che aderiscono al Concordato Preventivo Biennale per il primo anno di applicazione (senza maggiorazione alcuna)

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2024 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2023 - 31/12/2023

PROTOCOLLO N. 24102913074828139 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2024

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 RU:1 RX:1
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Presenza Visto Superbonus: NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/10/2024

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2024

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE REDDITI 2024 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2023 - 31/12/2023

PROTOCOLLO N. 24102913074828139 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2024

SOCIETA' O ENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS RU RX

RN001003 REDDITO	24.349,00
RN002001 PERDITA	--
RN011002 IMPOSTA NETTA	1.169,00
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	1.169,00
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2024

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2024
Periodo di imposta: 01/01/2023 - 31/12/2023

PROTOCOLLO N. 24102913085128871 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2024

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE
Codice regione o provincia autonoma : 01
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE
Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676
Partita IVA : 01690480676

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
Codice fiscale : DMTMRS62T67I348H
Cognome e nome : DI MATTEO MARISA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
Quadri dichiarati: IC:1 IR:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Situazioni particolari : --
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---

VISTO DI CONFORMITA'
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA
Codice fiscale dell'incaricato: 01005360670
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 29/10/2024

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.
Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2024

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE IRAP 2024
Periodo di imposta: 01/01/2023 - 31/12/2023

PROTOCOLLO N. 24102913085128871 - 000001 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2024

DATI DEL CONTRIBUENTE Denominazione : FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO
Codice fiscale : 01690480676

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IR IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI	20.910,00
IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI	--
IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI	--
IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE	--
IR021001 TOTALE IMPOSTA	1.008,00
IR026001 IMPORTO A DEBITO	1.008,00
IR027001 IMPORTO A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2024

148

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **REDDITI SC 2024**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 10 2024**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

148

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione **STUDIO ASSOCIATO D'UGO - DI CESARE**	**N. Iscrizione all' albo C.A.F.**
Codice Fiscale **01005360670**	**146**

Si impegna a presentare in via telematica il modello **IRAP SC 2024**	
La dichiarazione è stata predisposta dal **SOGGETTO CHE TRASMETTE**	
Ricezione avviso telematico **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni **Non accetta di ricevere l'avviso telematico**

Dati Contribuente
Cognome e Nome o Denominazione **FARM.COM.LE MONTORIO AL VOMANO**
Codice Fiscale **01690480676**

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome **DI MATTEO MARISA**	**Codice fiscale**
In qualità di **Rappresentante Legale**	**DMTMRS62T67I348H**

Data dell' impegno
Data **29 10 2024**

Firma leggibile dell' intermediario

___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ ___ __

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smtforms.com - DATA PRINT GRAFIK

INAIL
ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO

INPS
Istituto Nazionale Previdenza Sociale

Durc On Line

Numero Protocollo	INPS_46545900	Data richiesta	30/06/2025	Scadenza validità	28/10/2025

Denominazione/ragione sociale	FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO SRL
Codice fiscale	01690480676
Sede legale	BIVIO LEOGNANO MONTORIO AL VOMANO TE 64046

Con il presente Documento si dichiara che il soggetto sopra identificato RISULTA REGOLARE nei confronti di

I.N.P.S.
I.N.A.I.L.

Il Documento ha validità di 120 giorni dalla data della richiesta e si riferisce alla risultanza, alla stessa data, dell'interrogazione degli archivi dell'INPS, dell'INAIL e della CNCE per le imprese che svolgono attività dell'edilizia.

DISTINTA ACCANTONAMENTO T.F.R.

COD. DITTA	RAGIONE SOCIALE	AL
NA11074	FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.	31/05/2025

INDIRIZZO	CAP	COMUNE	PROVINCIA
VIA DE ANGELIS POLISEO	64046	MONTORIO AL VOMANO	TE

TIPO SUDDIVISIONE RIEPILOGO

			CDC 1	CDC 2	CDC 3
Matricola	NA11074 000001	NA11074 000007			
Cognome	XXXXXX	XXXXXX			
Nome	XXXXXX	XXXXXX			
Data ass. - Data conv. TFR	12/01/09	04/06/14			
Data cess.					
Rivalutazione	1,012489	1,012489			
ANNO PRECEDENTE					
Totale TFR	57.541,57	21.216,48			
ant/acc/rival. TFR Ditta					
ant/acc/rival. TFR f.do tesoreria					
TFR a F.P.C.					
Residuo TFR a.p. da riv.	**57.541,57**	**21.216,48**			
TFR residuo da riv. Ditta	57.541,57	21.216,48			
TFR residuo da riv. f.do tesoreria					
ANNO CORRENTE					
Retribuzione per TFR	16.215,28	11.201,60			
F.do garanzia	81,07	80,24			
TFR maturato	1.120,07	749,51			
Rivalutazione TFR	718,64	264,97			
Totale TFR maturato	1.838,71	1.014,48			
TFR a F.P.C.					
TFR ditta	1.120,07	749,51			
Rivalutazione TFR ditta	718,64	264,97			
TFR a f.do tesoreria					
Rivalutazione TFR f.do tesoreria					
Imposta riv.	122,17	45,04			
Imposta riv. Ditta	122,17	45,04			
Imposta riv. f.do tesoreria					
Ant/acc/rival. TFR Ditta					
Ant/acc/rival. TFR f.do tesoreria					
Conf. TFR/RIVAL a FPC					
TFR liquidato ditta					
TFR liquidato f.do tesoreria					
TFR RESIDUO	**59.258,11**	**22.185,92**			
TFR residuo ditta	59.258,11	22.185,92			
TFR residuo f.do tesoreria					
TFR A SOLIDARIETA'					
anno precedente					
anno corrente					
rivalutazione TFR solidarietà a.c.					
rec. TFR a solidarietà a.c. e a.p.					

Il TFR a solidarieta' e' un di cui degli importi sopra riportati. L'importo liquidato e' presente nell'UniEmens.
(L)Rivalutazione erogata con coefficente maggiore dell' effettivo. (C)Compresi TFR/RIVAL. conferiti AP a FPC. (D)Esclusi TFR/RIVAL. conferiti AC a FPC.
(*)Dipendente cessato con TFR da liquidare. (**)TFR liquidato direttamente dal F.do Tesoreria. (***)TFR recuperato dal F.do Tesoreria. [RF01]

Centro Paghe S.r.l. - www.centropaghe.it

DISTINTA ACCANTONAMENTO T.F.R.

COD. DITTA	RAGIONE SOCIALE	AL
NA11074	FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO S.R.L.	31/05/2025

INDIRIZZO	CAP	COMUNE	PROVINCIA
VIA DE ANGELIS POLISEO	64046	MONTORIO AL VOMANO	TE

TIPO SUDDIVISIONE RIEPILOGO	CDC 1	CDC 2	CDC 3

TOTALE GENERALE	TOTALE GENERALE IN FORZA		TOTALE GENERALE CESSATI		TOTALE GENERALE ENTRAMBI	
Tot. dip.	**2,00**				**2,00**	
ANNO PRECEDENTE						
Totale TFR	78.758,05				78.758,05	
ant/acc/rival. TFR Ditta						
ant/acc/rival. TFR f.do tesoreria						
TFR a F.P.C.						
Residuo TFR a.p. da riv.	**78.758,05**				**78.758,05**	
TFR residuo da riv. Ditta	78.758,05				78.758,05	
TFR residuo da riv. f.do tesoreria						
ANNO CORRENTE						
Retribuzione per TFR	27.416,88				27.416,88	
F.do garanzia	161,31				161,31	
TFR maturato	1.869,58				1.869,58	
Rivalutazione TFR	983,61				983,61	
Totale TFR maturato	2.853,19				2.853,19	
TFR a F.P.C.						
TFR ditta	1.869,58				1.869,58	
Rivalutazione TFR ditta	983,61				983,61	
TFR a f.do tesoreria						
Rivalutazione TFR f.do tesoreria						
Imposta riv.	167,21				167,21	
Imposta riv. Ditta	167,21				167,21	
Imposta riv. f.do tesoreria						
Ant/acc/rival. TFR Ditta						
Ant/acc/rival. TFR f.do tesoreria						
Conf. TFR/RIVAL a FPC						
TFR liquidato ditta						
TFR liquidato f.do tesoreria						
TFR RESIDUO	**81.444,03**				**81.444,03**	
TFR residuo ditta	81.444,03				81.444,03	
TFR residuo f.do tesoreria						
TFR A SOLIDARIETA'						
anno precedente						
anno corrente						
rivalutazione TFR solidarietà a.c.						
rec. TFR a solidarietà a.c. e a.p.						

Il TFR a solidarieta' e' un di cui degli importi sopra riportati. L'importo liquidato e' presente nell'UniEmens.

Centro Paghe S.r.l. - www.centropaghe.it

Ministero dell'Economia e delle Finanze

Risultati Asta: BTP 10 ANNI
Data: 27 giugno 2025 - 30 giugno 2025

Codice ISIN	IT0005648149
Tranche	5° - 6°
Cedola(*)	3,60%
Data Emissione	02 maggio 2025
Data Scadenza	01 ottobre 2035
Data Asta	27 giugno 2025
Data Regolamento	01 luglio 2025
Importo Max Offerto	3.500,000
Importo Min Offerto	3.000,000
Importo Richiesto	5.287,550
Importo Assegnato	3.500,000
Prezzo di Aggiudicazione	101,28
Rapporto di Copertura	1,51
Rendimento Lordo	3,48%
Giorni dietimi	60
Provv. di Collocamento	0,20%
Prezzo Nettisti	101,280000
Prezzo Fiscale	100,000
Importo Offerto Specialisti	700,000
Importo Richiesto Specialisti	0,000
Importo Assegnato Specialisti	0,000

Importo Totale

Circolante	12.600,000
Assegnato agli Specialisti nei collocamenti supplementari e/o sindacati	1.850,000

(*) Prima cedola corta - Durata: 152 gg. - Tasso: 1,495082%Scadenza cedole successive: 01 aprile - 01 ottobre

Gli importi sono indicati in milioni di Euro.Base Annua Rendimenti 365 gg.

Ministero dell'Economia e delle Finanze

Risultati Asta: BTP 10 ANNI
Data: 27 giugno 2025 - 30 giugno 2025

Codice ISIN	IT0005648149
Tranche	5° - 6°
Cedola(*)	3,60%
Data Emissione	02 maggio 2025
Data Scadenza	01 ottobre 2035
Data Asta	27 giugno 2025
Data Regolamento	01 luglio 2025
Importo Max Offerto	3.500,000
Importo Min Offerto	3.000,000
Importo Richiesto	5.287,550
Importo Assegnato	3.500,000
Prezzo di Aggiudicazione	101,28
Rapporto di Copertura	1,51
Rendimento Lordo	3,48%
Giorni dietimi	60
Provv. di Collocamento	0,20%
Prezzo Nettisti	101,280000
Prezzo Fiscale	100,000
Importo Offerto Specialisti	700,000
Importo Richiesto Specialisti	0,000
Importo Assegnato Specialisti	0,000

Importo Totale

Circolante	12.600,000
Assegnato agli Specialisti nei collocamenti supplementari e/o sindacati	1.850,000

(*) Prima cedola corta - Durata: 152 gg. - Tasso: 1,495082%Scadenza cedole successive: 01 aprile - 01 ottobre

Gli importi sono indicati in milioni di Euro.Base Annua Rendimenti 365 gg.

Spread di default nazionale e premi di rischio

Ultimo aggiornamento: 9 gennaio 2025

Questa tabella riassume i rating obbligazionari più recenti e gli spread di default appropriati per diversi paesi. Sebbene sia possibile utilizzare questi numeri come stime approssimative dei premi per il rischio paese, è possibile modificare i premi per riflettere il rischio aggiuntivo dei mercati azionari. Per stimare il premio per il rischio azionario paese a lungo termine, parto da uno spread di default, che ottengo in uno dei due modi seguenti:
(1) utilizzo il rating sovrano in valuta locale (da Moody's: www.moodys.com) e stimo lo spread di default per quel rating (basato sui titoli di stato negoziati) rispetto a un tasso di interesse sui titoli di stato privi di default. Per i paesi senza rating Moody's ma con un rating S&P, utilizzo l'equivalente Moody's del rating S&P. Per ottenere gli spread di default per rating sovrano, utilizzo gli spread dei CDS e calcolo lo spread medio dei CDS per rating. Utilizzando questo numero come base, estrapolo per i rating per i quali non dispongo di spread dei CDS.
(2) Inizio con lo spread sui CDS per il Paese, se disponibile, e sottraggo lo spread sui CDS statunitensi, poiché il mio premio per il mercato maturo deriva dal mercato statunitense. Tale differenza diventa lo spread nazionale. Per i pochi Paesi che hanno spread sui CDS inferiori a quelli statunitensi, otterrò un numero negativo.
È possibile aggiungere solo questo spread di default al premio per il mercato maturo per ottenere il premio per il rischio azionario totale. Aggiungo un ulteriore passaggio. Soprattutto nel breve termine, il premio per il rischio azionario nazionale è probabilmente maggiore dello spread di default del Paese. È possibile stimare un premio per il rischio paese rettificato moltiplicando lo spread di default per la volatilità relativa del mercato azionario per quel mercato (deviazione standard del mercato azionario nazionale/deviazione standard del mercato obbligazionario nazionale). Poiché i titoli di Stato non sono disponibili o negoziati nella maggior parte dei paesi, ho approssimato la volatilità relativa del mercato azionario stimando le deviazioni standard di due indici, l'indice azionario S&P Emerging Market (per le azioni) e un ETF iShares Emerging Market Government Bond (per i titoli di Stato), e utilizzando tale rapporto per tutti i paesi per stimare il premio di rischio paese aggiuntivo. Infine, ho aggiunto tale premio di rischio paese alla mia stima del premio di rischio azionario per i mercati maturi, per la quale ho utilizzato il premio di rischio azionario implicito dell'S&P 500.

File Excel con i dati completi sul premio di rischio paese: https://www.stern.nyu.edu/~adamodar/pc/datasets/ctryprem.xlsx
Se sei interessato al mio approccio al calcolo del premio di rischio azionario, scarica il mio capolavoro (scherzo):

Il mio articolo sui premi di rischio azionario:	https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=4398884
Il mio articolo sui premi per il rischio paese:	https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=4509578
Guarda le mie lezioni sui premi di rischio paese:	https://www.youtube.com/watch?v=aIRPvY2SQ94
	https://www.youtube.com/watch?v=D3IGn6tH03c

E il mio articolo sulla misurazione del rischio paese
https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=4161010

Paese	*Spread predefinito rettificato*	*Premio di rischio azionario*	*Premio di rischio paese*	*Aliquota dell'imposta sul reddito*	*Valutazione di Moody's*
Abu Dhabi	0,49%	4,99%	0,66%	15,00%	Aa2
Albania	3,56%	9,13%	4,80%	15,00%	Ba3
Algeria	2,98%	8,35%	4,02%	15,00%	NR
Andorra (Principato di)	1,58%	6,46%	2,13%	18,98%	Baa1
Angola	6,44%	13,01%	8,68%	25,00%	B3
Anguilla	6,01%	12,44%	8,11%	25,23%	NR
Antigua e Barbuda	6,01%	12,43%	8,10%	25,23%	NR
Argentina	11,88%	20,35%	16,02%	35,00%	Ca
Armenia	3,56%	9,13%	4,80%	18,00%	Ba3
Aruba	2,18%	7,26%	2,93%	25,00%	Baa3
Australia	0,00%	4,33%	0,00%	30,00%	Aaa
Austria	0,40%	4,86%	0,53%	24,00%	Aa1
Azerbaigian	2,48%	7,67%	3,34%	20,00%	Ba1
Bahamas	4,46%	10,34%	6,01%	0,00%	B1
Bahrein	5,45%	11,67%	7,34%	0,00%	B2
Bangladesh	5,45%	11,67%	7,34%	30,00%	B2
Barbados	6,44%	13,01%	8,68%	5,50%	B3
Bielorussia	17,50%	27,92%	23,59%	18,00%	C
Belgio	0,59%	5,13%	0,80%	25,00%	Aa3
Belize	7,43%	14,34%	10,01%	28,53%	Caa1
Benin	4,46%	10,34%	6,01%	30,00%	B1
Bermuda	0,84%	5,46%	1,13%	0,00%	A2
Bolivia	9,91%	17,68%	13,35%	25,00%	Caa3
Bosnia ed Erzegovina	6,44%	13,01%	8,68%	10,00%	B3
Il Botswana	1,19%	5,93%	1,60%	22,00%	A3
Brasile	2,48%	7,67%	3,34%	34,00%	Ba1
Isole Vergini britanniche	6,01%	12,44%	8,11%	25,23%	NR
Brunei	0,59%	5,13%	0,80%	34,00%	NR
Bulgaria	1,58%	6,46%	2,13%	10,00%	Baa1
Burkina Faso	7,43%	14,34%	10,01%	28,00%	Caa1
Cambogia	5,45%	11,67%	7,34%	20,00%	B2
Camerun	7,43%	14,34%	10,01%	33,00%	Caa1
Canada	0,00%	4,33%	0,00%	26,50%	Aaa
Capo Verde	5,45%	11,67%	7,34%	0,00%	B2
Isole Cayman	0,59%	5,13%	0,80%	0,00%	Aa3
Isole del Canale	0,83%	5,45%	1,12%	24,78%	NR
Chile	0,84%	5,46%	1,13%	27,00%	A2
Cina	0,70%	5,27%	0,94%	25,00%	A1
Colombia	1,89%	6,87%	2,54%	35,00%	Baa2
Congo (Repubblica Democratica)	6,44%	13,01%	8,68%	30,00%	B3
Congo (Repubblica del)	8,92%	16,35%	12,02%	28,00%	Caa2
Isole Cook	4,46%	10,34%	6,01%	29,74%	B1

Costa Rica	3,56%	9,13%	4,80%	30,00%	Ba3
Croazia	1,19%	5,93%	1,60%	18,00%	A3
Cuba	11,88%	20,35%	16,02%	28,53%	Ca
Curaçao	2,18%	7,26%	2,93%	22,00%	Baa3
Cipro	1,19%	5,93%	1,60%	12,50%	A3
Repubblica Ceca	0,59%	5,13%	0,80%	19,00%	Aa3
Danimarca	0,00%	4,33%	0,00%	22,00%	Aaa
Repubblica Dominicana	3,56%	9,13%	4,80%	27,00%	Ba3
Ecuador	9,91%	17,68%	13,35%	25,00%	Caa3
Egitto	7,43%	14,34%	10,01%	22,50%	Caa1
El Salvador	6,44%	13,01%	8,68%	30,00%	B3
Estonia	0,70%	5,27%	0,94%	20,00%	A1
Etiopia	8,92%	16,35%	12,02%	30,00%	Caa2
Isole Falkland	3,58%	9,15%	4,82%	31,55%	NR
Figi	4,46%	10,34%	6,01%	20,00%	B1
Finlandia	0,40%	4,86%	0,53%	20,00%	Aa1
Francia	0,59%	5,13%	0,80%	25,00%	Aa3
Guyana francese	3,58%	9,15%	4,82%	31,55%	NR
Gabon	8,92%	16,35%	12,02%	30,00%	Caa2
Gambia	4,46%	10,34%	6,01%	30,00%	NR
Georgia	2,98%	8,35%	4,02%	15,00%	Ba2
Germania	0,00%	4,33%	0,00%	30,00%	Aaa
Ghana	8,92%	16,35%	12,02%	25,00%	Caa2
Gibilterra	0,83%	5,45%	1,12%	24,78%	NR
Grecia	2,48%	7,67%	3,34%	22,00%	Ba1
Groenlandia	0,83%	5,45%	1,12%	24,78%	NR
Guatemala	2,48%	7,67%	3,34%	25,00%	Ba1
Guernsey (Stati di)	0,70%	5,27%	0,94%	0,00%	A1
Guinea	8,92%	16,35%	12,02%	0,00%	NR
Guinea-Bissau	6,44%	13,01%	8,68%	0,00%	NR
Guyana	1,58%	6,46%	2,13%	0,00%	NR
Haiti	11,88%	20,35%	16,02%	0,00%	NR
Honduras	4,46%	10,34%	6,01%	25,00%	B1
Hong Kong	0,59%	5,13%	0,80%	16,50%	Aa3
Ungheria	1,89%	6,87%	2,54%	9,00%	Baa2
Islanda	0,70%	5,27%	0,94%	20,00%	A1
India	2,18%	7,26%	2,93%	30,00%	Baa3
Indonesia	1,89%	6,87%	2,54%	22,00%	Baa2
l'Iran	6,44%	13,01%	8,68%	22,00%	NR
Iraq	7,43%	14,34%	10,01%	15,00%	Caa1
Irlanda	0,59%	5,13%	0,80%	12,50%	Aa3
Isola di Man	0,59%	5,13%	0,80%	0,00%	Aa3
Israele	1,58%	6,46%	2,13%	23,00%	Baa1
Italia	2,18%	7,26%	2,93%	24,00%	Baa3
Costa d'Avorio	2,98%	8,35%	4,02%	25,00%	Ba2
Giamaica	4,46%	10,34%	6,01%	25,00%	B1
Giappone	0,70%	5,27%	0,94%	30,62%	A1
Jersey (Stati di)	0,49%	4,99%	0,66%	0,00%	Aa2
Giordania	3,56%	9,13%	4,80%	20,00%	Ba3
Kazakistan	1,58%	6,46%	2,13%	20,00%	Baa1
Kenia	7,43%	14,34%	10,01%	30,00%	Caa1
Corea, DPR	11,88%	20,35%	16,02%	25,00%	NR
Kuwait	0,70%	5,27%	0,94%	15,00%	A1
Kirghizistan	6,44%	13,01%	8,68%	10,00%	B3
Laos	9,91%	17,68%	13,35%	26,86%	Caa3
Lettonia	1,19%	5,93%	1,60%	20,00%	A3
Libano	17,50%	27,92%	23,59%	17,00%	C
Liberia	8,92%	16,35%	12,02%	17,00%	NR
Libia	1,58%	6,46%	2,13%	17,00%	NR
Liechtenstein	0,00%	4,33%	0,00%	12,50%	Aaa
Lituania	0,84%	5,46%	1,13%	15,00%	A2
Lussemburgo	0,00%	4,33%	0,00%	24,94%	Aaa
Macao	0,59%	5,13%	0,80%	26,86%	Aa3
Macedonia	3,56%	9,13%	4,80%	10,00%	Ba3
Madagascar	5,45%	11,67%	7,34%	10,00%	NR
Malawi	8,92%	16,35%	12,02%	10,00%	NR
Malaysia	1,19%	5,93%	1,60%	24,00%	A3
Maldive	8,92%	16,35%	12,02%	26,86%	Caa2
Mali	8,92%	16,35%	12,02%	26,86%	Caa2
Malta	0,84%	5,46%	1,13%	35,00%	A2
Martinica	6,01%	12,44%	8,11%	25,23%	NR
Maurizio	2,18%	7,26%	2,93%	15,00%	Baa3
Messico	1,89%	6,87%	2,54%	30,00%	Baa2

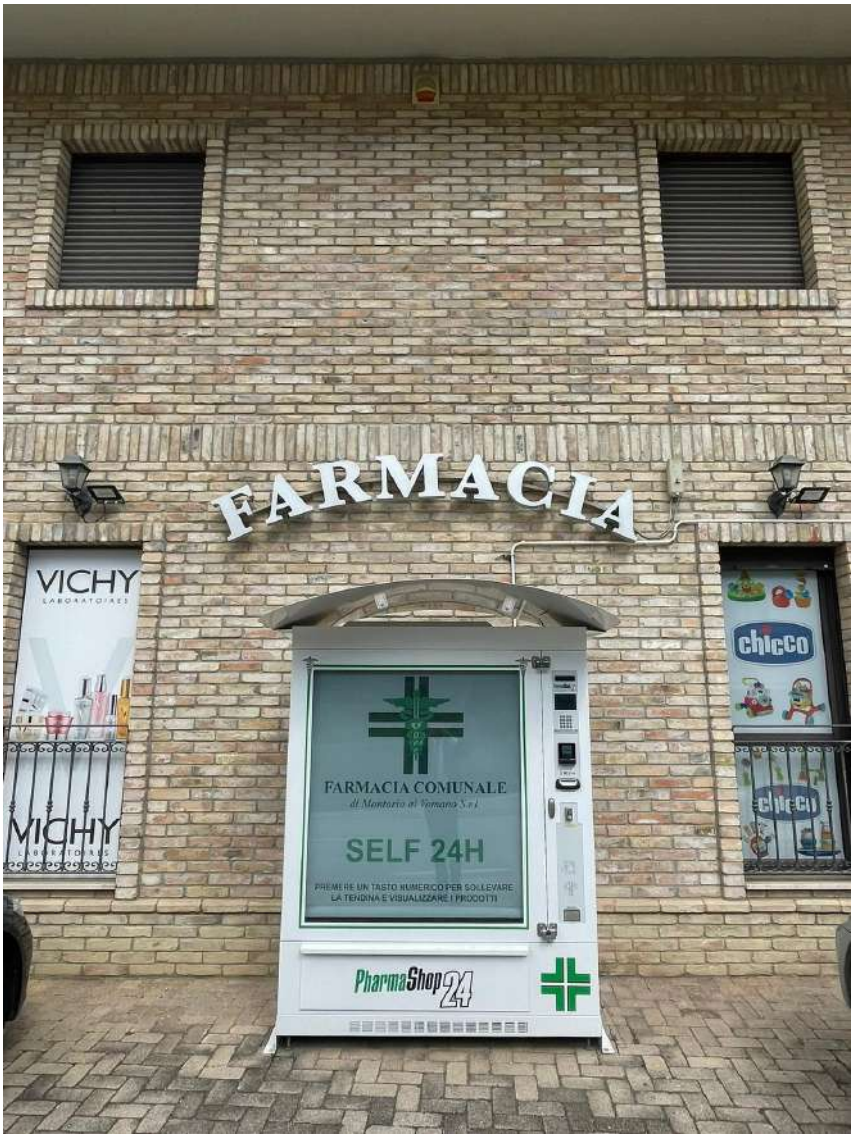
Moldavia	6,44%	13,01%	8,68%	12,00%	B3
Monaco	0,00%	4,33%	0,00%	24,78%	Aaa
Mongolia	5,45%	11,67%	7,34%	25,00%	B2
Montenegro	4,46%	10,34%	6,01%	15,00%	B1
Montserrat	2,18%	7,26%	2,93%	28,53%	Baa3
Marocco	2,48%	7,67%	3,34%	32,00%	Ba1
Mozambico	8,92%	16,35%	12,02%	32,00%	Caa2
Birmania	9,91%	17,68%	13,35%	32,00%	NR
Namibia	4,46%	10,34%	6,01%	32,00%	B1
Nepal	3,56%	9,13%	4,80%	25,00%	Ba3
Paesi Bassi	0,00%	4,33%	0,00%	25,80%	Aaa
Antille Olandesi	6,01%	12,44%	8,11%	25,23%	NR
Nuova Zelanda	0,00%	4,33%	0,00%	28,00%	Aaa
Nicaragua	5,45%	11,67%	7,34%	30,00%	B2
Niger	9,91%	17,68%	13,35%	26,86%	Caa3
Nigeria	7,43%	14,34%	10,01%	30,00%	Caa1
Norvegia	0,00%	4,33%	0,00%	22,00%	Aaa
Oman	2,48%	7,67%	3,34%	15,00%	Ba1
Pakistan	8,92%	16,35%	12,02%	29,00%	Caa2
Autorità Palestinese	17,50%	27,92%	23,59%	17,00%	NR
Panama	2,18%	7,26%	2,93%	25,00%	Baa3
Papua Nuova Guinea	5,45%	11,67%	7,34%	30,00%	B2
Il Paraguay	2,18%	7,26%	2,93%	10,00%	Baa3
Perù	1,58%	6,46%	2,13%	29,50%	Baa1
Filippine	1,89%	6,87%	2,54%	25,00%	Baa2
Polonia	0,84%	5,46%	1,13%	19,00%	A2
Portogallo	1,19%	5,93%	1,60%	21,00%	A3
Qatar	0,49%	4,99%	0,66%	10,00%	Aa2
Ras Al Khaimah (Emirato di)	1,19%	5,93%	1,60%	0,00%	A3
Riunione	1,07%	5,77%	1,44%	25,34%	NR
Romania	2,18%	7,26%	2,93%	16,00%	Baa3
Russia	2,98%	8,35%	4,02%	20,00%	NR
Ruanda	5,45%	11,67%	7,34%	30,00%	B2
Santa Lucia	6,01%	12,44%	8,11%	25,23%	NR
Arabia Saudita	0,59%	5,13%	0,80%	20,00%	Aa3
Senegal	4,46%	10,34%	6,01%	30,00%	B1
Serbia	2,98%	8,35%	4,02%	15,00%	Ba2
Sharjah	2,48%	7,67%	3,34%	0,00%	Ba1
Sierra Leone	8,92%	16,35%	12,02%	0,00%	NR
Singapore	0,00%	4,33%	0,00%	17,00%	Aaa
Slovacchia	1,19%	5,93%	1,60%	21,00%	A3
Slovenia	1,19%	5,93%	1,60%	19,00%	A3
Isole Salomone	7,43%	14,34%	10,01%	30,00%	Caa1
Somalia	9,91%	17,68%	13,35%	30,00%	NR
Sudafrica	2,98%	8,35%	4,02%	27,00%	Ba2
Corea del Sud	0,49%	4,99%	0,66%	25,00%	Aa2
Spagna	1,58%	6,46%	2,13%	25,00%	Baa1
Sri Lanka	11,88%	20,35%	16,02%	24,00%	Ca
St. Martin	2,98%	8,35%	4,02%	28,53%	Ba2
Saint Vincent e Grenadine	6,44%	13,01%	8,68%	28,53%	B3
Sudan	17,50%	27,92%	23,59%	28,53%	NR
Suriname	7,43%	14,34%	10,01%	36,00%	Caa1
Swaziland	5,45%	11,67%	7,34%	27,50%	B2
Svezia	0,00%	4,33%	0,00%	20,60%	Aaa
Svizzera	0,00%	4,33%	0,00%	14,60%	Aaa
Siria	17,50%	27,92%	23,59%	14,60%	NR
Taiwan	0,59%	5,13%	0,80%	20,00%	Aa3
Tagikistan	6,44%	13,01%	8,68%	18,00%	B3
Tanzania	4,46%	10,34%	6,01%	30,00%	B1
Thailandia	1,58%	6,46%	2,13%	20,00%	Baa1
Togo	6,44%	13,01%	8,68%	26,86%	B3
Trinidad e Tobago	2,98%	8,35%	4,02%	30,00%	Ba2
Tunisia	8,92%	16,35%	12,02%	15,00%	Caa2
Tacchino	4,46%	10,34%	6,01%	25,00%	B1
Isole Turks e Caicos	1,58%	6,46%	2,13%	0,00%	Baa1
Uganda	6,44%	13,01%	8,68%	30,00%	B3
Ucraina	11,88%	20,35%	16,02%	18,00%	Ca
Emirati Arabi Uniti	0,49%	4,99%	0,66%	25,00%	Aa2
Regno Unito	0,59%	5,13%	0,80%	25,00%	Aa3
Stati Uniti	0,00%	4,33%	0,00%	25,00%	Aaa
Uruguay	1,58%	6,46%	2,13%	25,00%	Baa1
Uzbekistan	3,56%	9,13%	4,80%	15,00%	Ba3
Venezuela	17,50%	27,92%	23,59%	34,00%	C

Vietnam	2,98%	8,35%	4,02%	20,00%	Ba2
Yemen	11,88%	20,35%	16,02%	20,00%	NR
Zambia	8,92%	16,35%	12,02%	35,00%	Caa2
Zimbabwe	8,92%	16,35%	12,02%	35,00%	NR

Ultimo aggiornamento: gennaio 2025

Aswath Damodaran

RILIEVI FOTOGRAFICI DELLA FARMACIA COMUNALE DI MONTORIO AL VOMANO (TE)



Farmacia Comunale
ELETTROCARDIOGRAMMA
HOLTER CARDIACO
HOLTER PRESSORIO
PROFILO LIDIPICO
PROFILO GLICEMICO
FUNZIONALITÀ RENALE
TERAPIA ANTICOAGULANTI
STATI INFIAMMATORI
PRESSIONE
TAMPONI COVID
PASSA FARMACI
PER SERVIZIO
NOTTURNO

PROFESSIONISTA
PIZZAIOLO
CORSO PILATES
Florinda
MOSAICI ITALIA

VICHY
N°1
KalobaTUSS
KalobaTUSS

ACCERTAMENTO
FISCALE

CONTROL

LABORATORIO GALENICO
VIETATO
l'accesso alle persone
non autorizzate

In Questa Farmacia:
L'ERBOLARIO
LA ROCHE-POSAY
L'ERBOLARIO
chicco
iettine Detergenti
PER TUTTI I TIPI DI PELLE
SENZA
PARABEN
FENOSSIETANOLO
ALCOOL
SAPONI
SLES
VICHY
DERCOS
PROTOCOLLI PER:
TUTTI i tipi di capelli
TUTTE le problematiche
TUTTI i livelli di severità
SEBORREA & FORFORA
FIORILI

chicco
3in1
Bubble Gym
OCHIPOSAY
VICHY
SALUS

Scholl
N°1
-8€
-20€
viettine Detergenti
SENZA

CeraVe
BARRIERA NATURALE DELLA PELLE
Scholl
VICHY
MED