

## BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2024

## STATO PATRIMONIALE

## ATTIVITA'

## PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
13		<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>172.574,15</b>	41		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>121.698,19</b>
13.03		<b>IMPIANTI E MACCHINARI</b>	<b>30.652,11</b>	41.01		<b>CAPITALE E RISERVE</b>	<b>121.698,19</b>
13.03.21		Impianti specifici	25.684,36	41.01.01		Capitale sociale	121.698,19
13.03.51		Altri impianti e macchinari	4.967,75	43		<b>RISULTATI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>57.170,59</b>
13.05		<b>ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO</b>	<b>30.373,93</b>	43.01		<b>RISULTATI PORTATI A NUOVO</b>	<b>57.170,59</b>
13.05.51		Attrezzatura varia e minuta	30.373,93	43.01.04		Utile portato a nuovo	57.170,59
13.07		<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERI</b>	<b>111.548,11</b>	53		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>123.286,56</b>
13.07.01		Mobili e arredi	88.490,00	53.01		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>123.286,56</b>
13.07.05		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	18.956,88	53.01.01		Fondo T.F.R.	123.286,56
13.07.51		Altri beni materiali	4.101,23	57		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>	<b>61.120,39</b>
21		<b>RIMANENZE</b>	<b>12.840,83</b>	57.01		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV</b>	<b>31.874,13</b>
21.01		<b>RIMANENZE DI MAGAZZINO</b>	<b>12.840,83</b>	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	31.874,13
21.01.11		Rimanenze di merci	12.840,83	57.03		<b>FORNITORI</b>	<b>28.977,89</b>
23		<b>CREDITI COMMERCIALI</b>	<b>17.634,30</b>	57.03.01		Fornitori terzi Italia	28.977,89
23.01		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA EMET</b>	<b>17.509,30</b>	57.19		<b>PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE</b>	<b>268,37</b>
23.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	17.509,30	57.19.01		Partite commerciali passive da liquidare	268,37
23.03		<b>CLIENTI</b>	<b>125,00</b>	59		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>10.879,54</b>
23.03.01		Clienti terzi Italia	125,00	59.01		<b>ERARIO C/IVA</b>	<b>560,95</b>
27		<b>CREDITI VARI</b>	<b>27.579,99</b>	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	560,95
27.05		<b>CREDITI VARI V/TERZI</b>	<b>27.045,23</b>	59.03		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>9.041,72</b>
27.05.03		Depositi cauzionali vari	25.805,72	59.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass	8.991,71
	6	<i>CMP</i>	<i>13.971,90</i>	59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	50,01
	4	<i>Credito Ires x Irap Ded.</i>	<i>9.494,00</i>	59.07		<b>ERARIO C/IMPOSTE</b>	<b>1.276,87</b>
	1	<i>Credito per cauzioni</i>	<i>2.339,82</i>	59.07.01		Erario c/IRES	800,50
27.05.51		Crediti vari v/terzi	1.239,51	59.07.03		Erario c/IRAP	476,36
	3	<i>Crediti v/associazione</i>	<i>1.239,51</i>	59.07.27		Crediti IRES per imposte anticipate	0,01
27.09		<b>CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIA</b>	<b>534,76</b>	61		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>21.133,15</b>
27.09.11		INAIL c/anticipi	534,76	61.01		<b>ENTI PREVIDENZIALI</b>	<b>21.133,15</b>
29		<b>ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB</b>	<b>23.895,77</b>	61.01.01		INPS dipendenti	11.600,00
29.03		<b>TITOLI NEGOZIABILI E AZIONI PROF</b>	<b>23.895,77</b>	61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	143,61
29.03.11		Quote fondi comuni di investimento	23.895,77	61.01.11		INPS c/retribuzioni differite	8.298,63
31		<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>392.567,38</b>	61.01.23		Debiti v/fondi previdenza complement	921,48
31.01		<b>BANCHE C/C E POSTA C/C</b>	<b>386.167,50</b>	61.01.51		Enti previdenziali e assistenziali vari	169,43
31.01.01		Banca c/c	386.167,50	63		<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>49.462,15</b>
	1	<i>Cassa di risparmio di Ravenna c/c 26</i>	<i>263.303,86</i>	63.05		<b>DEBITI VARI</b>	<b>220,33</b>
	3	<i>Cassa di risparmio di Ravenna c/c 33</i>	<i>122.863,64</i>	63.05.11		Sindacati c/ritenute	220,33
31.03		<b>CASSA</b>	<b>6.399,88</b>	63.07		<b>DEBITI VERSO IL PERSONALE</b>	<b>49.241,82</b>
31.03.03		Cassa contanti	2.054,99	63.07.01		Personale c/retribuzioni	21.395,00
31.03.09		Transitorio incassi corrispettivi	4.344,89	63.07.09		Dipendenti c/retribuzioni differite	27.846,82
39		<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>584,26</b>	65		<b>F.DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ</b>	<b>145.717,23</b>
39.01		<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>584,26</b>	65.05		<b>FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI</b>	<b>30.652,11</b>
39.01.03		Risconti attivi	584,26	65.05.09		F.do ammortamento impianti specifici	25.684,36
53		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>72.267,04</b>	65.05.51		F.do ammort. altri impianti e macchine	4.967,75
53.01		<b>FONDO T.F.R.</b>	<b>72.267,04</b>	65.07		<b>FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTF</b>	<b>18.696,48</b>
53.01.05		Anticipi su TFR	72.267,04	65.07.03		F.do ammort. attrezzatura varia e min	18.696,48
57		<b>DEBITI COMMERCIALI</b>	<b>4.588,47</b>	65.09		<b>FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BE</b>	<b>96.368,64</b>
57.01		<b>FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEV</b>	<b>4.588,47</b>	65.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	84.371,45
57.01.21		Note credito da ricevere da fornit.terzi	4.588,47	65.09.03		F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	8.301,53
59		<b>CONTI ERARIALI</b>	<b>395,07</b>	65.09.51		Fondo ammortamento altri beni mater	3.695,66
59.03		<b>ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA</b>	<b>395,07</b>				
59.03.19		Recupero somme erogate ai dipender	395,07				
63		<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>7,93</b>				

## BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2024

## STATO PATRIMONIALE

## ATTIVITA'

## PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	7,93				
63.07.07		Personale c/arrotondamenti	7,93				
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>724.935,19</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>590.467,80</b>
						<b>Utile del periodo</b>	<b>134.467,39</b>
						<b>Totale a pareggio</b>	<b>724.935,19</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI****ESERCIZIO 2024****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
<b>72</b>		<b>VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>12.169,52</b>	<b>70</b>		<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PR</b>	<b>1.050.688,91</b>
<b>72.05</b>		<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>12.169,52</b>	<b>70.01</b>		<b>VENDITE PRODOTTI FINITI E MERCI</b>	<b>67,53</b>
72.05.11		Rimanenze iniziali di merci	12.169,52	70.01.55		Ricavi per omaggi	67,53
<b>75</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>390.652,14</b>	<b>70.06</b>		<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>875.209,17</b>
<b>75.01</b>		<b>ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PE</b>	<b>26.641,09</b>	70.06.01		Corrispettivi	875.209,17
75.01.05		Acquisti materiali di consumo	21.788,93	<b>70.09</b>		<b>RICAVI DA PRESTAZIONI</b>	<b>175.412,21</b>
75.01.21		Acquisti materiali vari	4.852,16	70.09.03		Prestazioni di servizi	175.412,21
<b>75.03</b>		<b>ACQUISTI PER LA PRODUZIONE DI S</b>	<b>363.544,25</b>		5	<i>Buffet</i>	<i>3.842,85</i>
75.03.01		Acq.beni materiali per produz. servizi	363.200,86		2	<i>Buoni pasto</i>	<i>166.930,03</i>
75.03.31		Oneri accessori su acquisti (att.serv.)	343,39		4	<i>Coffee break</i>	<i>2.404,90</i>
<b>75.07</b>		<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>466,80</b>		1	<i>Inserzione Pubblicitaria</i>	<i>2.234,43</i>
75.07.01		Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.	233,22	<b>71</b>		<b>VARIAZ.RIMAN.FINALI E COSTRUZION</b>	<b>12.840,83</b>
75.07.53		Indumenti da lavoro	149,00	<b>71.01</b>		<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>12.840,83</b>
75.07.57		Acquisto dispositivi di sicurezza	84,58	71.01.11		Rimanenze finali di merci	12.840,83
<b>76</b>		<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>15.269,34</b>	<b>73</b>		<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>20.714,65</b>
<b>76.09</b>		<b>COSTI PER UTENZE</b>	<b>11.846,54</b>	<b>73.01</b>		<b>PROVENTI DIVERSI</b>	<b>9.544,18</b>
76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	705,90	73.01.13		Risarcim.danni perdita prodotti/sinistri	1.085,00
76.09.04		Spese telefoniche radiomobili	359,64	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordi	862,82
76.09.13		Energia elettrica	9.860,00	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	16,84
76.09.21		Acqua potabile	766,00	73.01.41		Rimborsi spese imponibili	7.200,00
76.09.31		Pulizia locali	155,00	73.01.51		Altri ricavi e proventi imponibili	379,52
<b>76.11</b>		<b>MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTF</b>	<b>2.792,80</b>	<b>73.09</b>		<b>COMPONENTI POSITIVI DA EVENTI S</b>	<b>11.170,47</b>
76.11.03		Manutenzione attrezzature	2.312,80	73.09.17		Sopravv.attive imp.da ev.str./es.prec.	11.170,47
76.11.11		Canoni di manutenzione attrezzature	359,00	<b>75</b>		<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>2.287,91</b>
76.11.17		Manutenz. impianti e macchinari di terzi	121,00	<b>75.05</b>		<b>VARIAZIONI ATTIVE SU ACQUISTI</b>	<b>2.287,91</b>
<b>76.13</b>		<b>MANUTENZIONE FABBRICATI</b>	<b>630,00</b>	75.05.01		Sconti su acquisti	2.287,91
76.13.09		Spese di manutenz.su immobili di terzi	630,00				
<b>78</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEN</b>	<b>7.524,44</b>				
<b>78.01</b>		<b>PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM</b>	<b>4.824,44</b>				
78.01.02		Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	1.545,00				
78.01.05		Consulenze Legali	3.027,00				
78.01.19		Spese anticip.lavor.auton.affer/non aff.	3,00				
78.01.29		Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferent	200,12				
78.01.32		Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordi	49,32				
<b>78.03</b>		<b>ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO</b>	<b>2.700,00</b>				
78.03.43		Compensi stage/tirocini	2.700,00				
<b>79</b>		<b>SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES</b>	<b>13.002,14</b>				
<b>79.01</b>		<b>SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO</b>	<b>226,80</b>				
79.01.51		Spese commerciali varie	226,80				
<b>79.05</b>		<b>SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI</b>	<b>12.775,34</b>				
79.05.07		Servizi contabili di terzi	8.702,84				
79.05.11		Altre spese amministrative	559,09				
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	2.022,15				
79.05.33		Servizi smaltimento rifiuti	1.365,10				
79.05.43		Valori bollati	126,16				
<b>80</b>		<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TER</b>	<b>47.471,32</b>				
<b>80.01</b>		<b>GESTIONE IMMOBILI</b>	<b>25.123,39</b>				
80.01.13		Canoni locazione immobili deducibili	25.123,39				
<b>80.05</b>		<b>LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI E AT</b>	<b>450,02</b>				
80.05.16		Noleggi	94,90				
80.05.17		Canoni noleggio attrezzature deducibili	355,12				
<b>80.07</b>		<b>CANONI E LICENZE SOFTWARE</b>	<b>758,00</b>				
80.07.03		Licenze d'uso software non capitalizzati	758,00				

## BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2024

## CONTO ECONOMICO

## COSTI

## RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
80.11		<b>ALTRI COSTI GODIMENTO BENI DI TE</b>	<b>21.139,91</b>				
80.11.01		Canoni passivi affitto d'azienda	21.139,91				
81		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>422.622,00</b>				
81.01		<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>413.902,00</b>				
81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	301.524,69				
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	85.475,83				
81.01.34		Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	21.807,98				
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	1.056,53				
81.01.49		Premi INAIL	2.720,11				
81.01.81		Quote TFR dipend.ordin.t.indet. (in az.)	84,52				
81.01.85		Quote TFR dip.ordin.t.indet.(prev.comp	1.232,34				
81.03		<b>COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEND</b>	<b>8.720,00</b>				
81.03.19		Rimborsi spese personale a pie' di lista	84,00				
81.03.23		Fringe benefits e premi aziendali	6.704,00				
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento	1.932,00				
83		<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>3.711,78</b>				
83.05		<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>1.596,00</b>				
83.05.11		Diritti camerali	18,00				
83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	1.578,00				
83.07		<b>ALTRI COSTI DI ESERCIZIO</b>	<b>2.115,78</b>				
83.07.01		Spese, perdite e sopravv.passive ded.	46,60				
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded	601,07				
83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	0,75				
83.07.11		Contributi associativi	201,55				
83.07.13		Cancelleria varia	821,08				
83.07.15		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	421,62				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	23,11				
86		<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.415,60</b>				
86.01		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE</b>	<b>2.415,33</b>				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.415,33				
86.03		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>	<b>0,27</b>				
86.03.45		Interessi passivi di mora	0,27				
90		<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>7.734,71</b>				
90.11		<b>AMMORT.CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MA</b>	<b>7.734,71</b>				
90.11.15		Amm.ti civilistici impianti specifici	454,80				
90.11.25		Amm.ti civilistici attrez.varia e minuta	3.427,52				
90.11.27		Amm.ti civilistici mobili e arredi	1.835,70				
90.11.29		Amm.ti civil.mobili e macchine da uffic.	1.626,69				
90.11.67		Amm.ti civilistici altri beni materiali	390,00				
93		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>29.491,92</b>				
93.01		<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>29.491,92</b>				
93.01.01		IRES corrente	4.614,00				
93.01.03		IRAP corrente	7.578,00				
93.01.17		IRES anticipata da esercizi precedenti	17.299,92				
		<b>Totale Costi</b>	<b>952.064,91</b>			<b>Totale Ricavi</b>	<b>1.086.532,30</b>
		<b>Utile del periodo</b>	<b>134.467,39</b>				
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.086.532,30</b>				