

## PROSPETTO IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE

Descrizione delle differenze Anticipate	Crediti per Imposte Anticipate			Riassorbimenti			Incrementi			Crediti per Imposte Anticipate		
	anni precedenti			anno 2013			anno 2013			anno 2013		
<i>Differenze temporanee IRES</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (b)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (c)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a - b + c)</i>
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	913.663	27,5%	251.257		27,5%		191.943	27,5%	52.784	1.105.606	27,5%	304.042
Accantonamento rischi	570.313	27,5%	156.836		27,5%		54.704	27,5%	15.044	625.017	27,5%	171.880
Accantonamento rischi rettifica 2012		27,5%			27,5%		21.555	27,5%	5.928	21.555	27,5%	5.928
Consulenze legali non terminate	45.603	27,5%	12.541	(45.603)	27,5%	(12.541)	17.769	27,5%	4.886	17.769	27,5%	4.886
Contributi associativi non pagati	4.485	27,5%	1.233	(4.485)	27,5%	(1.233)	600	27,5%	165	600	27,5%	165
Compensi amministratori non pagati	120.288	27,5%	33.079	(120.288)	27,5%	(33.079)	41.489	27,5%	11.410	41.489	27,5%	11.410
<b>Totale IRES</b>	<b>454.947</b>			<b>(46.853)</b>			<b>90.217</b>			<b>498.310</b>		
<i>Differenze temporanee IRAP</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (b)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (c)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a - b + c)</i>
		4,20%			4,20%			4,20%			4,20%	
		4,20%			4,20%			4,20%			4,20%	
<b>Totale IRAP</b>												
<b>TOTALE IMPOSTE ANTICIPATE</b>	<b>454.947</b>			<b>(46.853)</b>			<b>90.217</b>			<b>498.310</b>		

Descrizione delle differenze Differite	Debiti per Imposte Differite			Riassorbimenti			Incrementi			Debiti per Imposte Differite		
	anni precedenti			anno 2013			anno 2013			anno 2013		
<i>Differenze temporanee IRES</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (b)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (c)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a - b + c)</i>
Disinquinamento fiscale anni precedenti	(507.177)	27,5%	(139.474)	43.995	27,5%	12.099		27,5%		(463.182)	27,5%	(127.375)
<b>Totale IRES</b>	<b>(139.474)</b>			<b>12.099</b>						<b>(463.182)</b>		
<i>Differenze temporanee IRAP</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (b)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (c)</i>	<i>Imponibile</i>	<i>Aliq.</i>	<i>Imposta (a - b + c)</i>
Disinquinamento fiscale anni precedenti	(110.432)	4,20%	(4.638)	110.432	4,20%	4.638		3,90%		0	4,20%	0
<b>Totale IRAP</b>	<b>(4.638)</b>			<b>4.638</b>						<b>0</b>		
<b>TOTALE IMPOSTE DIFFERITE</b>	<b>(144.112)</b>			<b>16.737</b>						<b>(127.375)</b>		

EFFETTO NETTO SUL CONTO ECONOMICO

60.100