

Il quadro RS "Prospetti Vari" si compila inserendo i dati direttamente nel modello.



**PERIODO D'IMPOSTA 2012**

CODICE FISCALE

06363391001

Mod. N. 1

Dati di bilancio IAS/IFRS			Saldo iniziale	Saldo finale
Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1	2
	RS2	Attività immateriali a vita non definita	0,00	0,00
	RS3	Altre attività immateriali	0,00	0,00
	RS4	Partecipazioni	0,00	0,00
	RS5	Altre attività finanziarie	0,00	0,00
	RS6	Imposte differite	0,00	0,00
	RS7	Investimenti immobiliari	0,00	0,00
	RS8	Rimanenze	0,00	0,00
	RS9	Crediti commerciali e altri crediti	0,00	0,00
	RS10	Attività finanziarie	0,00	0,00
	RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	0,00	0,00
	RS12	Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
Passivo	RS13	Capitale sociale (di cui non versato)	1	2
	RS14	Riserve	3	4
	RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	0,00	0,00
			Saldo iniziale	Saldo finale

- Perdite d'impresa non compensate.

Nel prospetto relativo alle "Perdite d'impresa non compensate" è presente la gestione delle perdite d'impresa, che si apre cliccando nel



Codice fiscale (\*) 03076600547 Mod. N. (\*) 1

**Perdite di impresa non compensate** RS44

Gestione Perdite RS45

**CREDITI** RS51

Sez. I - Enti creditizi e finanziari RS52

Art. 3, comma 108, legge n. 549/95 RS53

Sez. II-A RS55

Enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione RS56

(art. 106, comma 3, del Tuir) RS57

Sez. II-B RS58

(art. 106, comma 2bis, del Tuir) RS59

Sez. III - Soggetti diversi dagli enti creditizi e finanziari e dalle imprese di assicurazione RS60

RS61

RS62

RS63

RS64

RS65

RS66

RS67

RS68

RS69

Perdite (6092)

**PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES**

Perdite utilizzabili in compensazione

	SIIO	Addizionale	Ires	Maggiorazione
<b>RS44</b>				
Unico 2012	0,00	0,00	8.310,00	0,00
Input	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.310,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RS45</b>				
Unico 2012	0,00	0,00	2.400,00	0,00
Input	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>0,00</b>

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile	
RN4_col.1	0,00	RN4_col.2	0,00	Quadro RN 96.000,00 120.000,00
TN3_col.1	0,00	TN3_col.2	0,00	Quadro TN 0,00 0,00
GN4_col.1	0,00	GN4_col.2	0,00	Quadro GN 0,00 0,00
PN3_col.1	0,00	PN3_col.2	0,00	Quadro PN 0,00 0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.710,00</b>	<b>1</b>

**Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente**

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

	SIIO	Addizionale Ires	Ires	Maggiorazione Ires
<b>RS44</b>				
In misura (del presente periodo)	0,00	0,00	0,00	0,00
limitata	0,00	0,00	8.310,00	0,00
<b>RS45</b>				
In misura (del presente periodo)	0,00	0,00	0,00	0,00
piena	0,00	0,00	2.400,00	0,00

NOTE:

Nel prospetto la procedura riporta in automatico le eccedenze delle perdite non compensate negli anni precedenti da Unico 2012, se compilato con la nostra procedura, altrimenti i dati delle eccedenze devono essere inseriti nei campi di colore giallo.

Perdite (6092) Guida on-line F1R16C12

### PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIIO	Addizionale	Ires	Maggiorazione
<b>RS44</b> In misura limitata	Unico 2012	0.00	0.00	8.310.00	0.00
	Input	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totale	0.00	0.00	8.310.00	0.00
<b>RS45</b> In misura illimitata	Unico 2012	0.00	0.00	2.400.00	0.00
	Input	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totale	0.00	0.00	2.400.00	0.00

Nella parte centrale del prospetto si può effettuare la compensazione dei redditi inserendo le perdite nei campi di colore giallo, in corrispondenza dei quadri in cui è presente del reddito. Eventuali eccedenze alla chiusura del prospetto vengono riportate nei righi RS44 e RS45 del modello.

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile			
RN4 col.1	3.000.00	RN4 col.2	1.000.00	Quadro RN	96.000.00	117.000.00
TN3 col.1	0.00	TN3 col.2	0.00	Quadro TN	0.00	0.00
GN4 col.1	0.00	GN4 col.2	0.00	Quadro GN	0.00	0.00
PN3 col.1	0.00	PN3 col.2	0.00	Quadro PN	0.00	0.00
Totale	3.000.00	1.000.00	10.710.00			1

**Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente**

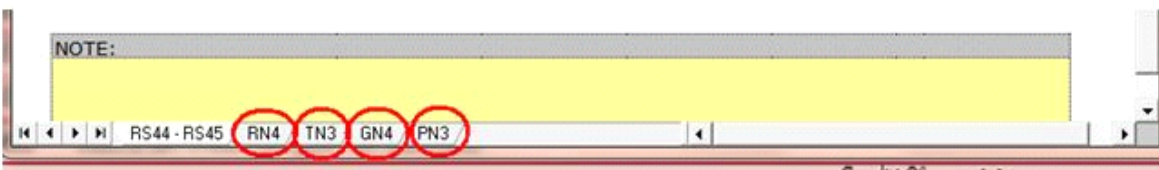
Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensante nell'anno ( RS44 - RS45 )

	SIIO	Addizionale Ires	Ires	Maggiorazione Ires
<b>RS44</b> In misura limitata (del presente periodo)	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	5.310.00	0.00
<b>RS45</b> In misura piena (del presente periodo)	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	1.400.00	0.00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Inoltre le perdite compensate sono riportate nel quadro dove sono state utilizzate per compensare il reddito. Per vedere i limiti di reddito entro i quali possono essere scomutate le perdite e il dettaglio delle perdite compensate, è possibile accedere nell'apposita scheda della gestione, cliccando in basso in corrispondenza del quadro contenente il reddito utilizzato in compensazione.



Le colonne "SIIO", "Addizionali Ires" e "Maggiorazione Ires" dei righi RS44 e RS45 sono compilabili da input direttamente nel modello.

Perdite di impresa non compensate	RS44	SIIO	Addizionale IRES	IRES	Maggiorazione IRES
In misura limitata (del presente periodo d'imposta)		0.00	0.00	5.310.00	0.00
In misura piena (del presente periodo d'imposta)		0.00	0.00	1.400.00	0.00

Gestione Perdite