

Il quadro TD “Sussistenza dei presupposti – Rimborso e/o compensazioni - Altri dati” è costituito da tre sezioni:

- sezione 1 “sussistenza dei presupposti” per l’indicazione dei presupposti richiesti dall’art. 30, terzo comma;
- sezione 2 “rimborso e/o compensazione” per l’indicazione dell’importo da chiedere a rimborso e/o da utilizzare in compensazione, per l’erogazione prioritaria del rimborso nonché l’esonero della prestazione della garanzia;
- sezione 3 “ente o società partecipante all’IVA di gruppo” riservata agli enti o società partecipanti all’Iva di gruppo.

Il quadro si compila da input indicando direttamente i dati nel modello.



CODICE FISCALE

06363391001

**QUADRO TD  
PRESUPPOSTI – RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE – ALTRI DATI**

Mod. N. **1**

**QUADRO TD  
SEZ. 1  
Sussistenza  
dei presupposti**

TD1 Variazione +/-

<b>TD1</b>	<b>ALIQUOTA MEDIA</b>	Aliquota media operazioni attive <sup>1</sup> maggiorata del 10%	0,00 %	Aliquota media operazioni passive <sup>2</sup>	0,00 %
<b>TD2</b>	<b>OPERAZIONI NON IMPONIBILI</b>			Percentuale delle operazioni effettuate	0 %
<b>TD3</b>	<b>BENI AMMORTIZZABILI</b>				
<b>TD4</b>	<b>SOGGETTI NON RESIDENTI</b>				
<b>TD5</b>	<b>OPERAZIONI NON SOGGETTE</b>				

**SEZ. 2  
Rimborso e/o  
compensazione**

<b>TD6</b>	<b>IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO</b>	
<b>TD7</b>	<b>IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE</b>	

Erogazione prioritaria <sup>1</sup>  Imposta relativa alle operazioni di cui all'articolo 17-ter <sup>2</sup>  Esonero garanzia <sup>3</sup>

**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

*Si ricorda che nel caso di contribuente che esercita più **attività gestite con contabilità separata** ai sensi dell'art. 36, i campi del presente rigo devono essere compilati facendo esclusivo riferimento alle operazioni effettuate nell'esercizio dell'attività prevalentemente esercitata e per la quale si è verificata la sussistenza del presupposto. Pertanto, in tale ipotesi, nel calcolare l'aliquota media non si potrà fare riferimento al contenuto dei righe indicati nelle formule sopra riportate, in quanto questi riguardano l'ammontare complessivo delle operazioni effettuate dal contribuente.*

Nel caso sopra esposto è stata introdotta una gestione, nella Sezione 1, che permette di modificare il valore delle aliquote indicate nei campi TD1 col.1 e TD1 col.2 che si attiva dal pulsante **TD1 Variazione +/-**.

TD1 (11542) Guida online F1R4C4

**TD1 ALIQUOTA MEDIA (Variazione +/-)**

TD1 col.1	Variazione +/- Aliquota media operazioni attiva maggiorata del 10%*	0,50
TD1 col.2	Variazione +/- Aliquota media operazioni passive*	-1,00

\* Nel caso di contribuente che esercita più attività gestite con contabilità separata ai sensi dell'art. 36

NOTE:

Sezione sottoscrizione organo di controllo

Nella sezione da quest'anno sono riportati in automatico i dati dei Sindaci/Revisori precedentemente caricati in Anagrafica ditte, nella Tab "Firmatario e Soci".

SOTTOSCRIZIONE  
ORGANO DI  
CONTROLLO

Cliccando il pulsante si apre una gestione nella quale è possibile importare i Sindaci/Revisori e scaricarli nella sezione del frontespizio.

Applicazioni: F24, F23, F24\_ELIDE, Iva, Iva74-bis, Sc, 770, SeP, TerFab, Spesometro, Irap, ComuBeniSoci, Iva\_TR (fino al 1° trim. 2017), Iva\_TR, Int

Quadri: FR, TABC, TD

Guida online 1 1° Trimestre

compresi nelle suddette risultanze contabili;

Dati Sindaci/Revisori

RIEPILOGO DATI

Importa da anagrafica | Esci ed aggiorna il quadro |  Seleziona tutto

Codice fiscale	Cognome	Nome	Data nascita	M/F	Comune	Prov.	Q	S	Inizio carica	Fine carica
VRDNTN22A01H501Y	Verdi	Antonio	01/01/1922	M	ROMA	RM	C	4	01/01/2016	

Selezionare i nominativi e cliccare il pulsante "Esci ed aggiorna il quadro"

Sez. 3 Ente o società partecipante all'IVA di gruppo

TD9 Partita IVA del soggetto in possesso dei requisiti per la richiesta di rimborso o per la compensazione

Rimborso

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

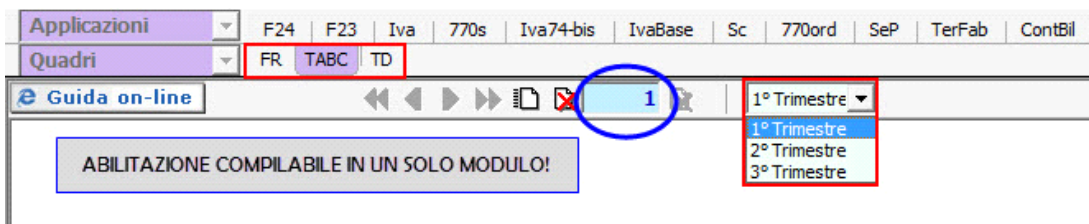
N.B: Alla prima apertura del quadro, se ci sono dei Sindaci/Revisori in Anagrafica, il software avverte con un messaggio l'utente della presenza degli stessi.

[Navigazione nel software.](#)

Nel modello IVA TR la navigazione avviene per Trimestre.

Il software predispone per ogni trimestre un frontespizio, un quadro TABC e un quadro TD che sono compilabili in un unico modulo cioè senza creare moduli aggiuntivi per ogni trimestre.

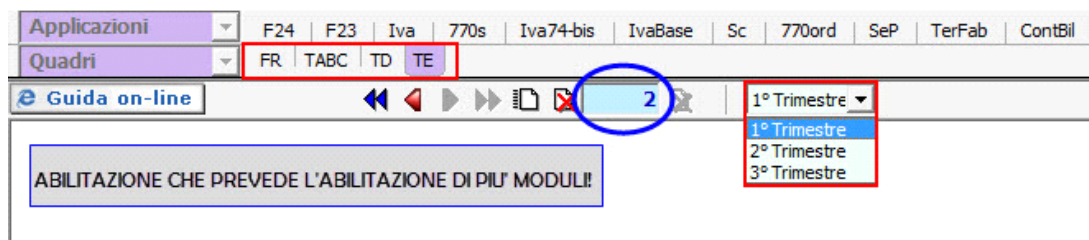
Per spostarsi nei trimestri mettersi nella casella a discesa e selezionare il trimestre di interesse.



Nel caso in cui, il soggetto che presenta il modello IVA TR sia un ENTE o una SOCIETA' CONTROLLANTE PER IL GRUPPO, il software oltre ad abilitare i quadri sopra elencati abilita anche il quadro TE. In questo caso devono essere creati più moduli aggiuntivi per ogni trimestre.

*N.B. Per ogni quadro TABC abilitato deve essere creato anche il relativo quadro TD.*

Per spostarsi nei trimestri mettersi nella casella a discesa e selezionare il trimestre di interesse.



N° doc. 35258 - aggiornato il 30/03/2018 - Autore: GBsoftware S.p.A.