

Funzioni del Quadro RS

Il quadro RS "Prospetti Vari" può essere compilato:

- in automatico dal software, nel caso di utilizzo del modulo contabilità GB. I dati provengono direttamente dalle scritture contabili ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi, che determinano il risultato riportato nel rigo, facendo doppio click nei campi di colore giallo intenso/celeste.
- Le parti integrate sono:
 - RS107 – Ricavi
 - Sezione della Verifica Operatività
 - Sezione del prospetto del capitale e delle riserve
- manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

Applicazioni

F24 Iva SC ISA Contabilità Bil_Europeo Irap CU Liquidazioni Iva Cassetto fiscale

Quadri

Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli

1

SC

SOCIETÀ DI CAPITALI

2021

agenzia entrate

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti vari

PERIODO D'IMPOSTA 2020

CODICE FISCALE

Mod. N.

1

Dati di bilancio		IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE				
STATO PATRIMONIALE	Attivo	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. cap. (+/-)		,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	

Sezione "Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi"

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

Cliccando il pulsante si accede alla maschera "Verifica dell'operatività".

Applicazioni F24 Iva SC ISA Contabilità Bil Europeo Irapp QU Liquidazioni Iva Cassetto fiscale
 Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli

Codice fiscale [] Mod. N. 1

SOGGETTO OPERATIVO

Verifica Operatività

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

RS116 Esclusioni
 RS117 Titoli e crediti
 RS118 Immobili
 RS119 Immobili
 RS120 Immobili
 RS121 Altre immobilizzazioni
 RS122 Beni piccoli
 RS123 Totale
 RS124
 RS125 Reddito
 RS126 Importo
 RS127 Quota
 RS128 Importo
 RS129 Quota

Start-up
 Impegno allo scioglimento
 Plusvalenze e sopravvenienze attive
 Prospetto del capitale e delle riserve

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up ☐ Impegno allo scioglimento ☐ Esclusione ☐

Disapplicazione soc. di comodo ☐ Soggetto in perdita sistematica ☐ Casi particolari ☐

Imposta sul reddito Società non operativa ☐ Imposta sul reddito Società in perdita sistematica ☐ IRAP ☐ IVA ☐

Valore medio | Valore dell'esercizio | Impresa sociale ☐

	2018	2019	2020	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	4.000	0	1.333	2%
2 Immobili e altri beni *	0	0	0	0	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	10.797	125.720	128.773	88.430	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti				13.291	
8 Ricavi	531.421	1.283.642	1.062.096		
9 Incrementi rimanenze	14.752	40.248	37.000		
10 Proventi	0	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	546.173	1.323.890	1.099.096	989.720	

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2020

Note

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
1 Capitale sociale	130,00	,00	,00	130,00
5 di cui per utili	13,00	,00	,00	13,00

La gestione "Verifica Operatività" è compilata in automatico dal software per gli anni in cui si è gestita la contabilità con il software GB. Tale gestione è comunque compilabile manualmente dall'utente:

- indicando il dato direttamente all'interno del campo giallo (se la contabilità per il 2020 non è abilitata);
- effettuando doppio click nei campi azzurri ed inserendo il dato in "forzatura" (se la contabilità per il 2020 è abilitata).

Verifica operatività

Esce GUIDA E VIDEO Stampa Pulisci dati Storizza Esce ed aggiorna

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up ☐ Impegno allo scioglimento ☐ Esclusione ☐

Disapplicazione soc. di comodo ☐ Soggetto in perdita sistematica ☐ Casi particolari ☐

Imposta sul reddito Società non operativa ☐ Imposta sul reddito Società in perdita sistematica ☐ IRAP ☐ IVA ☐

Valore medio | Valore dell'esercizio | Impresa sociale ☐

	2018 <input type="checkbox"/>	2019	2020	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	4.000	0	1.333	2%
2 Immobili e altri beni *	0	0	0	0	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	10.797	125.720	128.773	88.430	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					
8 Ricavi	531.421				
9 Incrementi rimanenze	14.752				
10 Proventi	0				
11 Totale ricavi effettivi	546.173				

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2020

Note

Dettagli (F2)

☒ Visualizza solo importi <> da zero

CodAtt	Conto	Nome	Saldo
256200	20630	Software	7.075,01
256200	21120	Macchinari	109.750,00
256200	21200	Attrezzature	367,32
256200	21300	Autoveicoli da trasporto	3.606,56
256200	21330	Mobili e arredi	2.648,87
256200	21360	Beni strum.inf. € 516,46	4.217,62
256200	20000	Costi di costituzione e modifica	1.107,42
Totale			128.772,80
Forzatura			

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

Ultimata la compilazione della gestione, cliccando sul pulsante **Esce ed aggiorna**, la procedura aggiorna il dichiarativo riportando gli importi contenuti nel prospetto negli appositi campi del modello.

Per maggiori informazioni sul funzionamento del prospetto cliccare sul pulsante [guida on-line](#) all'interno della maschera stessa.

Sezione del prospetto del capitale e delle riserve

Prospetto del capitale e delle riserve

Cliccando il pulsante si accede alla gestione per la compilazione della sezione.

PROSPETTOSTAMPA

Guida

Importa da anno precedente

☒ Visualizza solo conti movimentati

Espandi dettagli

Pulisci

Storicizza

Esci ed aggiorna

Condividi

CAPITALE SOCIALE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	154.344	2	3	454.344
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12

RISERVE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4
RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4
RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4
RS134 Riserve di utili	1	2	3	4
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
RS140 Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"

Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	83.126,26	0,00	0,00	83.126,26	

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

Al primo accesso nella gestione è visualizzato il messaggio:

Prospetto del capitale e delle riserve

?

Sono presenti dei dati da importare dal dichiarativo dell'anno precedente.
Confermare l'importazione?

Si

No

Rispondendo "Sì" sono riportati i dati del "Saldo finale", indicato nel modello SC dell'anno precedente, nella colonna "Saldo iniziale" di quest'anno.

PROSPETTO

STAMPA

Guida

Importa da anno precedente

☒ Visualizza solo conti movimentati

Espandi dettagli

Pulisci

Storicizza

Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	1 54.344	2	3	4 54.344
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12

RISERVE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4
RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4
RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4
RS134 Riserve di utili	1 95.284	2	3	4 95.284
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
RS140 Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

DETAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"

Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	83.126,26	0,00	0,00	83.126,26	

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

Importa da anno precedente

Rispondendo "No" si potrà comunque procedere all'importazione dei dati in un secondo momento, cliccando il pulsante

La gestione è suddivisa in 3 sezioni:

- Capitale sociale
- Riserve
- Risultato dell'esercizio

In tutte e tre le sezioni i dati relativi sono riportati:

- Dal dichiarativo dell'anno precedente (campi giallo intenso), se gestito con GB
- Dalla contabilità dell'anno (campi azzurri), se registrata con GB

All'accesso nella gestione sono visibili solo i campi che saranno oggetto di riporto dei dati nel quadro.

Espandi dettagli

Per visualizzare il dettaglio è possibile cliccare il pulsante , posto in corrispondenza di ogni rigo oppure cliccando il pulsante

Capitale sociale

CAPITALE SOCIALE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	1 54.344	2 1.200	3	4 55.544
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12


Per *saldo iniziale* (campo rosso) è considerato, in presenza di entrambi i dati, quanto dichiarato con il modello redditi dell'anno precedente.

I dati relativi agli incrementi e ai decrementi, delle colonne 2 e 3, sono riportati dalla contabilità. Tali dati possono essere "forzati" dall'utente intervenendo nel campo "forzatura" della gestione che si apre con doppio click nel campo.

CAPITALE SOCIALE						DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE		
		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Conto	Descrizione	Saldo
	Da SC 2019	54.344						
	Da contabilità	54.344						
RS130	Capitale sociale	54.344	1.200		55.544			
	di cui per utili							
	di cui per riserve in sospensione							
						Riserva legale 10300 Riserva legale		
						Versamenti in conto aumento di capitale		
						Dettaglio capitale sociale - Incrementi		
						Esci		
						Guida		
						Codice attività Data Conto CEEA CEED Descrizione Importo		
						Totale		
						Forzatura 1.200,00		

Il saldo iniziale delle colonne 5 e 9 è riportato dal dichiarativo dell'anno precedente, se presente, altrimenti può essere inserito manualmente dall'utente direttamente nel campo.

Le colonne 6 – 7 – 10 – 11 devono essere compilate manualmente dall'utente.

		Saldo iniziale		Incrementi		Decrementi		Saldo finale
	RS130	Capitale sociale	1	54.344	2	1.200	3	55.544
		di cui per utili	5		6		7	
		di cui per riserve in sospensione	9		10		11	

Il saldo finale è determinato dal software in base a quanto indicato in saldo iniziale + incrementi – decrementi.

Riserve

All'accesso nella gestione sono visibili solo i campi che sono oggetto di scarico nel quadro RS, in particolari righe RS131 – RS140.

RISERVE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4
RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4
RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4
RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	3
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
RS140 Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4

I dati dei saldi iniziali, come specificato all'inizio, sono riportati dal dichiarativo dell'anno precedente, se presente.

In presenza della contabilità sono riportati dalle registrazioni contabili.

La sezione delle riserve si compila effettuando l'abbinamento dei conti delle riserve, posti nella parte destra della maschera.

Nella sezione "Dettaglio per la compilazione della sezione riserve" per default sono visualizzati solo i conti valorizzati. Deselezionando l'opzione "Visualizza solo conti movimentati" saranno visualizzati tutti i conti, relativi alle riserve, presenti nel piano dei conti.

PROSPETTO

STAMPA

Guida

Importa da anno precedente

Visualizza solo conti movimentati

Espandi dettagli

Pulisci

Storizza

Esci ed aggiorna

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

RS130 Capitale sociale	1	54.344	2	1.200	3		4	55.544
di cui per utili	5		6		7		8	
di cui per riserve in sospensione	9		10		11		12	

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

RS131 Riserve di capitale	1		2		3		4	
RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1				3		4	
RS133 Riserve di utili di trasparenza	1		2		3		4	
Da SC 2019		95.284						
Da contabilità		95.284						
RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3		4	100.644
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1				3		4	
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1				3		4	
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1				3		4	
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1				3		4	
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1				3		4	
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1		2		3		4	
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1		2		3		4	
RS140 Riserve in sospensione di imposta	1		2		3		4	

Utile distribuito

Utile destinato ad accantonamento e riserva

Utile destinato a copertura perdite pregresse

Perdite

RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1		2		3		4	
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1		2		3		4	

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

Destinazione

Riserva da sovrapprezzo delle azioni						
10100	Ris. da soprapprezzi o quote	0,00	0,00	0,00	0,00	
10110	Riserva da sovrapprezzo di fusione	0,00	0,00	0,00	0,00	
10120	Riserva da soprapprezzi di confer.	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riserve di rivalutazione						
10200	Riserva di rivalutazione legge....	0,00	0,00	0,00	0,00	
10201	Riserva di rivalutazione legge....	0,00	0,00	0,00	0,00	
10202	Riserva di rivalutazione legge 21/11/2000, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10203	Riserva di rivalutazione legge 28/12/2001, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10204	Riserva di rivalutazione legge 24/12/2003, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10205	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10206	Riserva di rivalutazione DI 185/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	
10210	Riserva di rivalutazione legge....	0,00	0,00	0,00	0,00	
10211	Riserva di rivalutazione legge....	0,00	0,00	0,00	0,00	
10212	Riserva di rivalutazione legge 21/11/2000, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10213	Riserva di rivalutazione legge 28/12/2001, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10214	Riserva di rivalutazione legge 24/12/2003, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10215	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	
10216	Riserva di rivalutazione DI 185/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	
10220	Riserve per altre rivalutaz.	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Riserve statutarie						
10500	Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riserva straordinaria						
10600	Riserva tassata da Sas	0,00	0,00	0,00	0,00	
10601	dest. utile eserc. '05	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile						
10630	Riserv. per utili non distribuibili artt. 2423 e 2424	0,00	0,00	0,00	0,00	

Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

L'abbinamento si effettua indicando il rigo di destinazione del conto nel campo verde.

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

RS130 Capitale sociale	1	54.344	2	1.200	3		4	55.544
di cui per utili	5		6		7		8	
di cui per riserve in sospensione	9		10		11		12	

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

RS131 Riserve di capitale	1		2		3		4	
RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1				3		4	
RS133 Riserve di utili di trasparenza	1		2		3		4	
Da SC 2019		95.284						
Da contabilità		95.284						
RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3		4	100.644

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

Destinazione

Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00	RS134

La compilazione del prospetto è corretta quando per tutti i conti movimentati è stata definita una destinazione oppure è stato confermato, valorizzando il campo con NA, che tale conto non deve essere abbinato.

Versamenti in conto aumento di capitale					
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46 NA
Varie altre riserve					
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00 RS134

Seleziona il rigo

Annula scarico

Rigo	Descrizione
RS131	Riserve di capitale
RS132	Riserve ex art.170, comma 3
RS133	Riserve di utili di trasparenza
RS134	Riserve di utili
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione
RS140	Riserve in sospensione di imposta
NA	Non abbinare

Doppio click per selezionare un valore

Il dettaglio dei conti abbinati ad un determinato rigo può essere visualizzato cliccando nell'icona

RS134	Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3		4	100.644	10205	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n.	0,
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1								10206	Riserva di rivalutazione DI 185/2008	0,
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1										
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1										
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1										
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1										
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1		2								
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1		2								
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1		2								
RISULTATO DELL'ESERCIZIO												
			Utile distribuito		Utile destinato all'accantonamento e riserva							
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1		2								
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1		2								

DETTAGLIO

Guida

Conto

Descrizione

Saldo iniziale

Incrementi

Decrementi

Saldo finale

10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00
-------	---------------	-----------	----------	------	------------

NB. I conti abbinati ai righe RS135, RS136, RS136A e RS136B sono automaticamente abbinati al rigo RS134.

In presenza di conti senza abbinamenti è visualizzata la dicitura:

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati




Tutti gli abbinamenti dei conti effettuati quest'anno saranno riproposti nel dichiarativo del prossimo anno.

NB. Eventuali forzature, relative a dati provenienti dalla contabilità, devono essere effettuati intervenendo nella parte destra della maschera, modificando l'importo del conto associato al rigo di interesse.

Risultato dell'esercizio

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

		Da contabilità	Variazione +/-	Totale	
Utile dell'esercizio		123.112		123.112	
Perdita dell'esercizio					
Perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo					
Utile distribuito		Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite	
 RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ	1	2	3	4

Il software riporta in automatico i dati dalla contabilità relativamente:

- All'utile dell'esercizio
- Alla perdita dell'esercizio
- Alle perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo

Tali dati saranno di supporto per la compilazione dei righe RS141 e RS142, che deve essere effettuata manualmente dall'utente inserendo i dati nei campi di colore giallo.




Una volta ultimata la compilazione del prospetto è necessario "storicizzare" la gestione dall'apposito pulsante **Storicizza**.



Cliccando il pulsante **Esci ed aggiorna**, la gestione viene chiusa e i dati riportati nel quadro RS.

La compilazione di questa gestione è oggetto di controllo finale.

Il controllo segnala con lo stato:

-  se il prospetto non è stato "storicizzato"
-  se il prospetto è stato "storicizzato" ma i dati non sono in linea con quelli presenti in contabilità
-  in caso di dati in linea e prospetto storicizzato

I dati non in linea sono segnalati nella maschera in questo modo:

PROSPETTO

STAMPA

?

Guida

Importa da anno precedente

☒

Visualizza solo conti movimentati

Espandi dettagli

Pulisci

Destoricizza

Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
<div>RS130</div> Capitale sociale	1 <div>54.344</div>	2 <div>1.200</div>	3	4 <div>55.544</div>
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12

RISERVE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
<div>RS131</div> Riserve di capitale	1	2	3	4
<div>RS132</div> Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4
<div>RS133</div> Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4
<div>RS134</div> Riserve di utili	1 <div>95.284</div>	2 <div>5.360</div>	3	4 <div>100.644</div>
<div>RS135</div> Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
<div>RS136</div> Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4
<div>RS136A</div> Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4
<div>RS136B</div> Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4
<div>RS137</div> Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
<div>RS138</div> Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
<div>RS139</div> Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
<div>RS140</div> Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
<div>RS141</div> Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
<div>RS142</div> Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"

Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	100,00	0,00	2.590,45	NA
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	NA
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00	RS134

- Dati non in linea con quelli presenti in contabilità

Gestione storizzata

Sezione “Perdite d’impresa non compensate”

Nella sezione “Perdite d’impresa non compensate” è presente una gestione che si apre cliccando il pulsante

Gestione Perdite

Applicazioni F24 F23 F24_ELIDE IvaBase SC ISA TerFab Bil_Europeo Irap CU Intento Liquidazioni Iva SE Fondo perduto Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio RF RN RO RQ RS RX CUPE Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 9

RS43A Utili (perdite) cessione o riacquisto 00 Utili (Perdite) cessione di investimenti 00

RS4 Perdite (14261) - GESTIONE PERDITE

RS4 GUIDA E VIDEO F1R30 C16

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione

		SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	10.500,00	0,00
	Totale	0,00	10.500,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

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	24.400,00 30.500,00
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	0,00	0,00	10.500,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

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

		SIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	10.500,00	0,00
RS45 - In misura piena	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Agevolazioni territoriali Tipo Stato Anno di decorrenza Anno di richiesta Provincia (sigla) Reddito esente

La gestione appare già compilata tramite il riporto automatico dei dati dal modello Redditi SC 2020 (imposta 2019). Il dato può comunque essere inserito da input nei campi di colore giallo.

Perdite (14261) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO F1R30 C16

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione

		SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	10.500,00	0,00
	Totale	0,00	10.500,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

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	24.400,00 30.500,00
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	0,00	0,00	10.500,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

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

		SIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	10.500,00	0,00
RS45 - In misura piena	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

L'utilizzo delle perdite in compensazione avviene manualmente nei campi di colore giallo, in corrispondenza dei quadri in cui è presente il reddito. Eventuali eccedenze alla chiusura del prospetto vengono riportate nei rigi RS44 e RS45 del modello.

Perdite (14261) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO F1R30 C16

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	10.500,00	0,00
	Totale	0,00	10.500,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2020	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

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

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile	
RN4 col.1	8.000,00	RN4 col.2 0,00	Quadro RN	24.400,00 22.500,00
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	8.000,00	0,00	10.500,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

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

	SIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata	(del presente periodo)	0,00	0,00
		0,00	2.500,00
RS45 - In misura piena	(del presente periodo)	0,00	0,00
		0,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Nella gestione sono presenti anche le schede del quadro contenente il reddito utilizzato in compensazione. Cliccando in basso in corrispondenza di ciascun quadro, è possibile vedere i limiti di reddito entro i quali possono essere scomputate le perdite e il dettaglio delle perdite compensate.

Perdite (14261) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO

OUADRO RN - Importo Massimo RN4 col.1 e col.2

RN4 col.1	$A = \text{RN1 col.3 } 30.500,00 + \text{RN3 col.3 } 0,00 - \text{RN6 col.1 } 0,00 + \text{RH7 col.1 } 0,00 = 30.500,00$ $B = \text{RN1 col.3 } 30.500,00 - \text{RN2 col.1 } 0,00 + \text{RN3 col.3 } 0,00 \times 80,00\% = 24.400,00$				
RN4 col.2	$\text{RN1 col.3 } 30.500,00 + \text{RN3 col.3 } 0,00 - \text{RN6 col.1 } 0,00 - \text{RN4 col.1 } 8.000,00 = 22.500,00$				
RN4 col.3	0,00				

RN4 col.4 - Perdite scomputabili

PERDITE SCOMPUTABILI	RN4 col.1	RN4 col.2	RF60 col.1	RF72 col.1	
	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
LIMITE - 1	RN1 col.3	RN2 col.1	RN3 col.3		
	30.500,00	0,00	0,00		30.500,00
LIMITE - 2	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1	
	30.500,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00
Variazione +/-					0,00
Valore da riportare a RN4 col.4					8.000,00

RS44 - RS45 **RN4** TN3 / GN4 / PN3

Le colonne "SIQ" e "Maggiorazione Ires" e Addizionali IRES dei rigi RS44 e RS45 sono compilabili da input direttamente nel modello.

Perdite di impresa non compensate

Gestione Perdite

Var. (+/-) RS44 Col.2	SIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionali IRES
RS44 In misura limitata (del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
	5 0,00	6 2.500,00	7 0,00	8 0,00
RS45 In misura piena (del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
	5 0,00	6 0,00	7 0,00	8 0,00
	Cessione	Codice fiscale		Codice fiscale
	9 10		11	
	Codice fiscale		Codice fiscale	Codice fiscale
	12	13	14	

RS101 – Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

Cliccando il pulsante "Conservazione" si accede ad una gestione dove il software segnala la presenza o meno di documenti conservati nel sistema di GB.

Sarà cura dell'utente indicare il codice 1 o 2 nel campo RS104.

Dalle gestione è possibile procedere direttamente alla procedura di conservazione.

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104

Conservazione dei documenti 2

RS104 (13972) - Conservazione Documenti

RS104 - Conservazione nel periodo d'imposta dei documenti rilevanti ai fini tributari

Nel periodo d'imposta di riferimento, NON è stato conservato alcun documento rilevante ai fini tributari con GB

RS104 2

Apri Conservazione..

Componenti positivi	Componenti negativi
5 0,00	6 0,00
1	2 333.198,00
Codice fiscale	Ritenute
	2 0,00
Codice fiscale	Ritenute
	2 0,00
3	4 0,00
5	6 0,00

Tabelle (F4)

Valore	Descrizione
1	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevante ai fini tributari;
2	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, non abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevante ai fini tributari;