

Funzioni del Frontespizio

Il Frontespizio è costituito da due facciate:

- la prima contiene l'informativa relativa al trattamento dei dati personali ai sensi del Regolamento UE 2016/679;
- la seconda indica le informazioni relative al tipo di dichiarazione, alla società o ente e al rappresentante che sottoscrive la dichiarazione. Inoltre, contiene i riquadri per la sottoscrizione della dichiarazione, l'apposizione del visto di conformità, la certificazione tributaria e l'impegno dell'incaricato alla presentazione telematica della dichiarazione.

Si ricorda che la maggior parte dei dati richiesti nel frontespizio provengono dall'anagrafica della ditta. Il corretto inserimento dei dati in anagrafica è quindi un requisito fondamentale per l'esatta compilazione del frontespizio.

Elenchiamo di seguito alcune caratteristiche rilevanti delle seguenti sezioni del frontespizio:

- Sezione Tipo di dichiarazione
- Sezione Altri dati
- Sezione Firma della dichiarazione
- Sezione Sottoscrizione Organo di controllo
- Sezione Impegno alla presentazione telematica

SEZIONE "Tipo di dichiarazione"

Compilazione della casella TRUST

TIPO DI DICHIARAZIONE														
	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali			

Codice 1

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "RN – Determinazione dell'IRES" la casella può essere impostata dall'utente con il valore "1 – Trust opaco".

Codice 2

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "PN – Imputazione del reddito del trust" la casella è impostata in automatico dal software con il codice "2 – Trust trasparente".

Codice 3

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "RN – Determinazione dell'IRES" e il quadro "PN – Imputazione del reddito del trust" la casella è impostata in automatico dal software con il codice "3 – Trust misto".

Dichiarazione integrativa art.2, co.8–ter, DPR. n.322/98

Il contribuente può presentare una dichiarazione integrativa anche al fine di trasformare la richiesta di rimborso dell'eccedenza di imposta in credito da utilizzare in compensazione.

Nel Frontespizio del modello Redditi è presente il campo da compilare qualora si opta per questa scelta.

Nel software tale casella è editabile solo se sono presenti dei dati nel quadro RX.

RX1 IRES	Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
	1	.00	2 2.325,00	3 .00
	Credito di cui si chiede il rimborso		Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
	4		5 2.325,00	6 .00

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
		X	

In caso contrario la casella è di colore celeste quindi non compilabile.

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali

SEZIONE "Altri dati"

Impresa sociale

Nella sezione "Altri dati" è presente il campo "Impresa sociale" che deve essere selezionato dai soggetti che applicano la disciplina dell'impresa sociale (art.1, comma 3, d.lgs. 3 luglio 2017, n.112).

ALTRI DATI	Grandi contribuenti	Canone RAI	ONLUS		IMPRESA SOCIALE	Situazioni particolari
			Tipo soggetto	Settore di attività		

Alle imprese sociali non si applicano le disposizioni relative alle società di comodo (art. 30 legge n. 724 del 1994 e art. 2, commi da 36-decies e 36-duodecies del decreto-legge n. 138 del 2011), agli studi di settore e ai parametri (art.62-bis del decreto-legge 331 del 1993 e art. 3, commi da 181 a 189, della legge n. 549 del 1995).

Per compilare il campo, per le società sottoposte alla disciplina di cui all' art. 30 legge n. 724 del 1994, accedere alla gestione "Verifica operatività" cliccando sul bottone **IMPRESA SOCIALE**. Il campo, infatti, è non editabile poiché valorizzato dal software in base a quanto indicato all'interno della gestione.

Verifica operatività

Esce Guida online Stampa Pulisci dati Storizza Esci 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 ☒**

	2016 <input type="checkbox"/>	2017	2018	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	3.146.606	3.893.879	0	2%
2 Immobili e altri beni *	0	3.361	3.361	0	6%
3 Immobili A/10 *	0	812.274	700.104	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	838.513	719.769	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	0	3.146.606	3.893.192	0	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					0
8 Ricavi	0	24.430	20.425		
9 Incrementi rimanenze	0	19.328	43.539		
10 Proventi	0	38.494	21.829		
11 Totale ricavi effettivi	0	0	0		0

(*) Vedere nella guida on-line

Il soggetto risulta OPERATIVO per l'anno 2018

Note

ALTRI DATI

Grandi contribuenti Canone RAI ONLUS Impresa Sociale

Tipo soggetto Settore di attività

X

Per le ditte per cui non si applica la disciplina delle società di comodo il campo è giallo da input e deve essere compilato direttamente nel quadro.

SEZIONE "Firma della Dichiarazione"

Nella sezione per default viene riportato, nel campo "Firma del Dichiarante", il nome del soggetto firmatario.

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
					X								X								
TN	GN	GC	OP	NI	DI																

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario ☐

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario ☐

FIRMA DEL DICHIARANTE X Mario Rossi

Questa opzione è facoltativa infatti, per chi non volesse riportare il nome del soggetto firmatario in questo campo, posizionarsi in



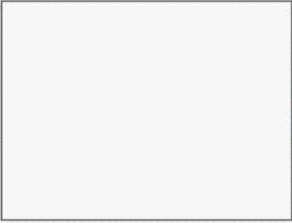
"OPZIONI" ed eliminare il check da "Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione".

Opzioni

[Guida on-line](#)


Generale | **Avvio** | Gerico, Parametri e Entratel | Importazioni/Esportazioni | Varie | Backup automatico | Messaggi iniziali

Sfondo dell'applicazione



Seleziona immagine di sfondo

Nessuna immagine di sfondo

 Seleziona colore di sfondo

Dimensione caratteri

Dimensione dei caratteri dei quadri nei dichiarativi: Standard

Firma della dichiarazione

☒ Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione

Impegno alla presentazione telematica

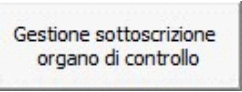
☒ Stampa il nome ed il cognome dell'intermediario della dichiarazione

OK

SEZIONE "Sottoscrizione Organo di controllo"

Nella sezione sono riportati in automatico i dati dei Sindaci/Revisori precedentemente caricati in Anagrafica ditte, nella Tab "Firmatario e Soci", alla SITUAZIONE ATTUALE.

Gestione 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.

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

Applicazioni F24 F23 F24_ELIDE Iva Iva74-bis IvaBase SC 770 SeP Contabilità Irapp Iva_TR (fino al I° trim. 2017) Iva_TR CU Intento (fino

Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX CUPE Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Sblocca e modifica dati rappresentante

ALTRI DATI

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

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
<input type="checkbox"/> RSSMRA75H05H501A	Rossi	Mario	05/06/1975	M	ROMA	RM	C	4		

Selezione i nominativi e cliccare il pulsante "Esci ed aggiorna il quadro" CodDitta: DEMO2

Gestione sottoscrizione organo di controllo

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

SEZIONE "Impegno alla presentazione telematica"

Per la compilazione della sezione "Impegno alla presentazione telematica" si deve utilizzare la gestione intermediari che si apre dal

pulsante **Seleziona Intermediario**

Nella gestione intermediari devono essere inseriti gli intermediari con tutti i dati che vengono richiesti all'interno della stessa.

Per riportare i dati dell'intermediario nell'apposita sezione del frontespizio fare doppio click sul nome dello stesso.

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

Applicazioni F24 F23 F24_ELIDE Iva Iva74-bis IvaBase SC 770 SeP Contabilità Irapp Iva_TR (fino al I° trim. 2017) Iva_TR CU Intento (fino

Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX CUPE Pagamenti

Guida online Controlli

Esci Guida online Nuovo Elimina Salva Annulla scarico Chiavi Entratel Ditte abbinate

Rossi Mario

Dati riguardanti il fornitore Persona fisica

Tipo fornitore 10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; S...

Codice fiscale RSSMRA75A01G478S

Partita IVA 02132020021

Sede riferimento consulente (codice sede INPS)

Soggetto autorizzato alla trasmissione Internet Consulente

Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.

☒ Intermediario ☐ Incaricato ☒ Intermediario predefinito per Fatture elettroniche

Telematico | Comunicazioni | Responsabile dell'assistenza fiscale | Ufficio periferico del CAF

Cognome Rossi Nome Mario

Indirizzo (res) via Roma 15 CAP (res) 20100

Città (res) MILANO Provincia (res) MI

Sesso (M/F) M Codice catastale (res) F205

Data di nascita 01/01/1975 Città (nasc) Perugia Prov (nasc) PG

Gestione sottoscrizione organo di controllo

VISTO DI CONFORMITÀ
Riservato al C.A.F. o al professionista

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA
Riservato al professionista

Seleziona Intermediario


Doppio click per selezionare un intermediario

Impegno e Consegna

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente nella maschera.

Nella sezione viene riportato, nel campo “Firma dell’incaricato”, il nome del soggetto intermediario.

Selezione Intermediario	Codice fiscale dell'incaricato	RSSMRA75A01G478S		Soggetto che ha predisposto la dichiarazione
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione		Ricezione altre comunicazioni telematiche	
Impegno e Consegna	Data dell'impegno	giorno . mese . anno	FIRMA DELL'INCARICATO	X Rossi Mario

Questa opzione è facoltativa, infatti, per chi non volesse riportare il nome del soggetto intermediario in questo campo, è necessario andare nella gestione “OPZIONI”  ed eliminare il check da “Stampa il nome ed il cognome dell’intermediario della dichiarazione”

Per la produzione del modulo IMPEGNO e CONSEGNA della dichiarazione utilizzare la gestione che si attiva dal pulsante

Impegno e Consegna

Impegno e consegna

IMPEGNO E CONSEGNA

STAMPA

Esci

?

Guida

Intermediario

Rossi Mario

Applicazione

Società di Capitali

Anno

201X

Periodo

Cerca

Impegno

Consegna

☐ Visualizza tutte le ditte

Cod. Ditta	Nome/Ragione sociale	Impegno alla presentazione telematica			Impegno		
		Intermediario	Soggetto	Data	Stato	Stampa	PDF
DEM999	DemoCont	Rossi Mario	Predisposta da chi effettua l'invio		✓	<input checked="" type="checkbox"/>	

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente nella maschera.