

- 3.1. Compilazione del quadro
- 3.2. Verifica quadratura dei dati indicati negli studi di settore e in Redditi
- 3.3. Invio dei dati al programma "Ge.Ri.Co."
- 3.4. Gestione Adeguamento

3.1. Compilazione del quadro

Il quadro F – “Elementi contabili studi di settore Impresa” 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.

2017

259320

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Multi ditta | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida

Comunicazioni | Supporto

Applicazioni

F24 | Iva | SP | 770 | Sep

TerFab | Contabilità | Interco | Ricestone730-4 | Liquidazioni Iva

Quadri

Verifica studi | Parametri DAP | F | G

Guida online

Controlli

Abbinamento conti

Verifica quadratura

Apri Ge.Ri.Co.

Stato: Posizione su Ge.Ri.Co. non presente.

Data invio su GERICO

QUADRO F

Elementi contabili

Gestione adeguamento

F01 Ricavi di cui alle lettere a) e b) dell'art. 85, comma 1, del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi)

4.158

F01 Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art.85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi)

Regime ordinario

Regime semplificato

Da contabilità

Input

Variazione

Totale

4.158,00

0,00

0,00

4.158,00

Valore da riportare in F01

4.158,00

NOTE:

Dettaglio(F2) - F01 Ricavi di cui alle lettere a) e b) dell'art.85, comma1, del TUIR

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero

Guida online

CodAtt	Conto	Nome	Saldo	% Deduc.	Saldo deducibile	Saldo non ded.	Abil.	Elim.
011400	70000	Vendita materie prime	-1.053,00	100,00	-1.053,00	0,00	✓	
475110	70000	Vendita materie prime	-3.105,49	100,00	-3.105,49	0,00	✓	

Totale

-4.158,49

Gestione abbinamento conti

Conto GB

Conto utente

Chiudi

- manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

VERIFICA ABBINAMENTO CONTI

Ai fini di una corretta integrazione del dichiarativo con la contabilità, è necessario controllare che i conti inseriti dall'utente siano correttamente abbinati ai quadri.

☐ Visualizza solo i campi del modello che determinano la base imponibile

☒ Visualizza solo i conti con saldo contabile diverso da zero

Parametri Impresa

Rigo / Conto	Descrizione del conto	Costi Ricavi	Importo della contabilità	% Ded. fiscale	Importo deducibile	Importo non deducibile
Elementi contabili						
F01	Ricavi da cui alle lettere a) e b) dell'art.85, comma 1, del TUIR				896.811,70	0,00
70000	Ricavi vendite	R	833.340,39	100,00	833.340,39	0,00
70001	Vendita rottami ferrosi	R	3.400,00	100,00	3.400,00	0,00
70000	Vendita materie prime	R	60.071,31	100,00	60.071,31	0,00
F14	Costi acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci				35.568,84	0,00
60000	Acquisto di materie prime	C	-147,55	100,00	-147,55	0,00
60100	Acquisto di merci e prodotti	C	3.363,93	100,00	3.363,93	0,00
60000	Acquisto di materie prime	C	19.549,18	100,00	19.549,18	0,00
60100	Acquisto di merci e prodotti	C	12.803,28	100,00	12.803,28	0,00
F16col.1	Spese per acquisti di servizi				1.027,87	0,00
60812	Carburanti e lubrificanti 100%	C	1.027,87	100,00	1.027,87	0,00
F16col.2	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore				1.027,87	0,00
60812	Carburanti e lubrificanti 100%	C	1.027,87	100,00	1.027,87	0,00
Conti con deducibilità maggiore di zero che risultano non agganciati ad alcun campo					33.653,39	6.287,19
60872	Smaltim.rifiuti tossici e non	C	3.688,52	100,00	3.688,52	0,00
62022	Ammort.dir.utiliz.progr.softw.	C	7.500,00	100,00	7.500,00	0,00
62122	Ammortamento macchinario	C	16.936,63	100,00	16.936,63	0,00
62131	Amm/to attrezz.commerciali	C	3.728,99	100,00	5.899,74	0,00
62140	Ammortamento automezzi	C	7.190,99	100,00	903,80	6.287,19
62142	Amm/to macch.uff.el./elettron.	C	89,88	100,00	89,88	0,00
62143	Ammortamento mobili e arredi	C	134,82	100,00	134,82	0,00
64305	Int.pass.su debiti v/banche	C	500,00	100,00	500,00	0,00
66000	Minusv.al.dir.brev.ind.op.ing.	C	9.000,00	100,00	9.000,00	0,00
66015	Minusv./cessione azien.Disavv.	C	4.000,00	100,00	4.000,00	0,00
74000	Pl.alie.dir.brev.ind.ut.o.ing.	R	-10.000,00	100,00	-10.000,00	0,00
74015	Plusv.cessione azien.(Avviam.)	R	-5.000,00	100,00	-5.000,00	0,00

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) della maschera.

Riporto abbinamento conti anno precedente

L'utente che ha abbinato e/o disabbinato dei conti dai rigi del modello nell'anno precedente può effettuare il riporto degli stessi tramite la funzionalità "Importazione dall'anno precedente dei filtri personalizzati dall'utente".



Per accedere alla maschera per il riporto automatico dell'abbinamento dei conti agganciati negli anni precedenti:

- aprire la maschera dei "Controlli"
- cliccare sul pulsante "Vai" relativo al riporto dei conti.

Gestione controlli

CONTROLLI STAMPA

Guida ☐ Visualizza note

Testo del controllo	Vai	Escludi	Stato	Studi & Parametri
Importazione dati da anno precedente	Vai	<input checked="" type="checkbox"/>		Verifica dell'importazione dei dati dall'anno precedente, dai quadri presenti e dalle gestioni documenti.
Controllo escluso dall'utente				
Riporto abbinamento conti	Vai	<input type="checkbox"/>		Riporto abbinamento conti effettuati dall'utente da anno precedente.
Abbinamenti personalizzati dei conti presenti per l'anno precedente e riportati nell'anno corrente.				

Per maggiori informazioni sulla gestione "Riporto conti da anno precedente" si rimanda alla [guida on-line](#).

In tutti i righi del quadro F sono presenti delle gestioni in cui vengono riportati i dati in base al regime contabile, ordinario o semplificato, presente in anagrafica.

F05 – ALTRI PROVENTI E COMPONENTI POSITIVI

In questo rigo devono essere indicati i proventi derivanti dalla gestione accessoria che non costituiscono proventi derivanti dalla gestione caratteristica dell'impresa.

F05 Altri proventi e componenti positive

		Da contabilità	Input Variazione	Totale
Redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00
				0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione				0

vo fisso) 35.569
1.028
3.689

All'interno di questa gestione l'utente deve compilare manualmente i dati che si riferiscono a:

- redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa
- canoni derivanti dalla locazione di immobili "strumentali per natura", non suscettibili, quindi, di diversa utilizzazione senza radicali trasformazioni.

F05 Altri proventi e componenti positive

		Da contabilità	Input Variazione	Totale
Redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00

- contributi non rateizzabili
- recupero dell'incentivo fiscale derivante dall'applicazione dei commi 3 e 3 bis dell'art. 5 del D.L. n. 78 del 2009 (c.d. Tremonti-ter)
- gli utili che sono stati oggetto di agevolazione per le imprese che hanno sottoscritto o aderito a un contratto di rete.

F05 Altri proventi e componenti positive (11618) - F05 Altro proventi e componenti positive

1 Guida online

F05 Altri proventi e componenti positive

		Da contabilità	Input Variazione	Totale
Redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00
				0,00
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00
				0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione				0
Quote rateizzate delle PLUSVALENZE del periodo d'imposta				
2017	2018	2019	2020	2021
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A				
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)				
2017	2018	2019	2020	
0,00	0,00	0,00	0,00	
B				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A+B				
Quote rateizzate delle SOPRAVVVENIENZE del periodo d'imposta				
2017	2018	2019	2020	2021
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C				
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)				
2017	2018	2019	2020	
0,00	0,00	0,00	0,00	
D				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C+D				

Gli importi che la procedura riporta in automatico dalla contabilità possono essere variati dall'utente intervenendo direttamente nel campo "Input variazione".

L'utente ha la facoltà di inserire gli anni su cui rateare le quote, che devono essere gli stessi indicati nel modello Redditi.

F17 ALTRI COSTI PER SERVIZI

In questo rigo vanno indicati i costi per rappresentanza, per manutenzione ordinaria di cui all'art. 102, comma 6, del TUIR, le spese per pubblicità e propaganda e altri costi per servizi.

Le spese di manutenzione e riparazione sono riportate direttamente dall'apposita gestione per la parte fiscalmente deducibile, poiché devono già essere state calcolate/inserite dall'utente nel modello Redditi.

F17 Altri costi per servizi

F17 - Altri costi per servizi

	Da contabilità	Input/Variazione	Totale
Spese di manutenzione e riparazione	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
Spese di pubblicità e propaganda	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate anni precedenti	2017 0,00	2018 0,00	2019 0,00
Spese di pubblicità e propaganda da riportare in F17			0,00
Spese di rappresentanza	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
			Totale 0,00
Ricavi e proventi della gestione caratteristica	Regime ordinario 4.158,00	0,00	4.158,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
			Totale 4.158,00
		Importo ricavi e proventi 4.158,00	Importo spese Rappr. deducibili 62,00
Fino a 10 milioni di euro	1,5%	0,00	0,00
oltre 10 milioni e fino a € 50 milioni	0,06%	0,00	0,00
oltre € 50 milioni	0,04%	0,00	0,00
Totale		4.158,00	62,00
Spese di rappresentanza da riportare in F17			0,00
Altri costi per servizi	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
F17 - Totale altri costi per servizi			0,00

canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)

denza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio

denza di contratti di
gli importi indicati nel successivo campo 5)

almente deducibili oltre il periodo di durata del contratto

prestazioni diverse da lavoro

esa

isti esterni

presso l'impresa o con

ativi

er l'attività di amministratore (società di persone)

ali, acquisto di libri, spese per cancelleria

F19 COSTI PER IL PERSONALE

Il rigo riporta l'ammontare complessivo delle spese per il personale.

In particolare per gestire l'ammontare complessivo di quanto corrisposto a titolo di retribuzione del personale dipendente e assimilato, al lordo dei contributi assistenziali e previdenziali, compresi quelli versati alla gestione separata presso l'INPS, è stata introdotta la seguente gestione.

Se è stato utilizzato il modulo contabilità 2017 la gestione è compilata in automatico dal software e l'utente deve solo indicare:

- la percentuale di quota deducibile dei fondi pensione
- gli anni di rateizzazione dei maggiori accantonamenti.

Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa

di cui per prestazioni rese da professionisti esterni

F19 di cui per personale di terzi distaccato presso l'impresa o con contratto di somministrazione di lavoro

di cui collaboratori coordinati e continuativi

di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)

F19 Spese per lavoro dipendente e assimilato

	Da contabilità	Input/Variazione	Totale
Spese per lavoro dipendente e assimilato	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
Quota annuale T.F.R. destinata a fondi Pensione Compl.	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
			Totale 0,00
Quota deducibile dei fondi Pensione Integrativi	0 %		0,00
Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
			Totale 0,00
Importo deducibile Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi			0,00
Maggiori accantonamenti	Regime ordinario 0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato 0,00	0,00	0,00
			Totale 0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0
Quote	2017 0,00	2018 0,00	2019 0,00
Quote rateizzate (anni precedenti + del periodo)	2017 0,00	2018 0,00	

cancelleria

F23 ALTRI COMPONENTI NEGATIVI

In questo rigo si riportano gli altri componenti negativi, non aventi natura finanziaria o straordinaria, che hanno contribuito alla determinazione del reddito e che non sono stati inclusi nei righi precedenti.
Le deduzioni relative ad Irap e Imu sono riportate in automatico dal software secondo quando indicato nel quadro contabile del modello Redditi.

F23 - Altre componenti negative

	Da Contabilità	Input Variazione	Totale
Deduzioni Irap	10%		0.00
Deduzione IMU	Personale dipendente		0.00
Utile spettanti agli associati in partecipazione con apporto di solo lavoro (F23_2)			0.00
Componenti negative previste da particolari disposizioni fiscali			0.00
Altre componenti negative	Regime ordinario	0.00	0.00
	Regime semplificato	0.00	0.00
Regime agevolato			
La gestione non deve essere compilata in quanto nell'esercizio successivo il soggetto non adotta il regime forfetario			
da quadro contabile Redditi PF			
- somma algebrica negativa quote residue comp. positive e negative di reddito			0.00
Valore da riportare in F23			0.00

NOTE:

Altri componenti negativi

F23 di cui "utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro"

mente deducibili oltre il periodo di durata del contratto

prestazioni diverse da lavoro

esterni

esso l'impresa o con

ativi

l'attività di amministratore (società di persone)

92

92

acquisto di libri, spese per cancelleria

coli promozionali

Se nell'esercizio successivo, in anagrafica, è stato impostato il regime forfetario, in questo rigo vengono riportate le quote degli importi forfetari di cui all'art. 95, comma 4 del TUIR, eccedenti le spese effettivamente sostenute da parte delle imprese autorizzate all'autotrasporto di merci che provvedono alla deduzione degli importi.

F25 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

In questo rigo sono compresi i costi per interessi passivi nelle varie fattispecie, perdite su cambi, ecc.

La gestione riassume in un'unica maschera:

- gli interessi e gli altri oneri dell'anno
- la quota non deducibile degli interessi passivi indicata nel modello redditi
- la quota di interessi non deducibili nell'esercizio precedente dedotti nell'anno secondo quanto disposto dall'art.96 del TUIR

F25 - Interessi passivi e altri oneri finanziari

	Da contabilità	Input/ Variazione	Totale
Interessi passivi e altri oneri finanziari	Regime ordinario	0.00	0.00
	Regime semplificato	0.00	0.00
Quote non deducibili da REDDITI		0.00	0.00
Int.passivi indeb. nell'esercizio prec. dedotti ai sensi dell'art. 96 del TUIR			0.00
Variazione +/-			0.00
Valore da riportare in F25			0.00

NOTE:

F25 Interessi e altri oneri finanziari

F26 Proventi straordinari

nistratore (società di persone)

92

92

spese per cancelleria

F26 PROVENTI STRAORDINARI

Devono essere indicate in tale rigo, ad esempio, le plusvalenze derivanti da operazioni di natura straordinaria, nonché le sopravvenienze attive derivanti da fatti eccezionali.

Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa

F26 Proventi straordinari (11637) - F26 Proventi straordinari

F26 Proventi straordinari

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Plusvalenze patrimoniali art. 86, comma 4, del Tuir	Regime ordinario 0.00	0.00	0.00
	Regime semplificato 0.00	0.00	0.00
	Totale		0.00
Sopravvenienze attive art. 88, comma 2, del Tuir	Regime ordinario 0.00	0.00	0.00
	Regime semplificato 0.00	0.00	0.00
	Totale		0.00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			
Quote rateizzate delle PLUSVALENZE del periodo d'imposta			
2017 2018 2019 2020 2021	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00		A
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)			
2017 2018 2019 2020	0.00 0.00 0.00 0.00		B
	0.00 0.00 0.00 0.00		A+B
Quote rateizzate delle SOPRAVVIVENENZE del periodo d'imposta			
2017 2018 2019 2020 2021	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00		C
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)			
2017 2018 2019 2020	0.00 0.00 0.00 0.00		D
	0.00 0.00 0.00 0.00		C+D

F26 Proventi straordinari

(società di persone)

cancelleria

L'utente ha la facoltà di inserire gli anni su cui rateare le quote, che devono essere gli stessi indicati nel modello Redditi.

3.2. Verifica quadratura dei dati indicati negli studi di settore e in Redditi

La correttezza dei dati indicati nel quadro "F – Elementi contabili Impresa" può essere verificata con quanto indicato in Redditi (quadro F o G) e in

dichiarazione Iva attraverso la gestione a cui si accede dal pulsante

Verifica quadratura

Il documento è composto da 3 fogli:

- Nel primo foglio c'è un riepilogo che indica se i dati indicati nel quadro F "Sono in linea con i dati indicati in Redditi e nella dichiarazione Iva":

Applicazioni F24 F24_ELIDE Iva IvaBase SC 770 SeP Contabilità Bil_Europeo Irap Iva_TR CU Intento Liquidazioni Iva Dati Fatture SE

Quadri Verifica studi F

Guida online Controlli 1

Studi di settore

Commercio al dettaglio di carburante per autotrazione

Invia dati a Ge.Ri.Co.

Verifica quadratura

Apri Ge.Ri.Co.

QUADRO F

Elementi contabili

Gestione adeguamento

CONTROLLO REDDITI 2018 E MODELLI RELATIVI AGLI STUDI DI SETTORE

I dati della dichiarazione Redditi SC SONO in linea con gli Studi di Settore

I dati IVA SONO in linea con gli Studi di Settore

Data invio su GERICO

896.812

F01 Ricavi di cui

F02 Altri proventi

F03 Adeguamenti

F04 Incrementi

F05 Altri proventi

F06 Esistenze in ul

F07 Rimanenze dur

F08 Ricavi deriv

F09 Esistenze in

F10 Rimanenze

F11 Costi per l'a

F12 Esistenze in

ri non

ello ministeriale

- Nel secondo foglio sono indicati i dettagli dei dati riguardanti i redditi:

F_Controlli di coerenza REDDITI e Studi di settore (10489) - VERIFICA QUADRATURA

1 Guida online

I dati della dichiarazione Redditi SC SONO in linea con gli Studi di Settore

REDDITI SC - Contabilità ordinaria

CONTROLLI BLOCCANTI

		Dati da Studi di settore
		Dati da Redditi
F01	+ (F2 col.1 - F2 col.2) + (F7col.1 - F7col.2) - (F6 col.1 - F6 col.2) =	
896.812,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00
Totale A		896.812,00
RF2		896.812,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (A = RF2)		1
F03		0,00
RF12 col.1		0,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (F03 = RF12 col.1)		1
F28		804.317,00
RF60 col. 2 + RF50 col.1 + RF50 col.2 + RF50 col.5 + RF55 codice 40		804.317,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (F28 = RF60 col. 2 + RF50 col.1 + RF50 col.2 + RF50 col.5 + RF55 codice 40)		1
F18 col.6 + F20 col.3 =		0
0,00	9.290,00	9.290,00
RF55 codice 50 e/o 55 e/o 56 e/o 57 e/o 58 e/o 59		9.290,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (F18 col.6 + F20 col.3 = RF55 codice 50 e/o 55 e/o 56 e/o 57 e/o 58 e/o 59)		1

Riepilogo SC IVA

- Nel terzo foglio sono indicati i dati riguardanti l'Iva:

F_Controlli di coerenza REDDITI e Studi di settore (10489) - VERIFICA QUADRATURA

1 Guida online

Dall'anno d'imposta 2016 la Dichiarazione IVA non deve essere più allegata alla Dichiarazione dei Redditi. Il controllo sotto riportato ha il solo scopo di assistere l'utente nella compilazione degli Studi di Settore infatti non vi è più il riscontro in fase di controllo telematico.

I dati IVA SONO in linea con gli Studi di Settore

Controlli di coerenza tra i modelli per la comunicazione dei dati rilevanti ai fini dell'applicazione degli Studi di settore e IVA

	Dati da Studi di settore	Dati da IVA
CONTROLLI BLOCCANTI		
F31	837.014,00	
VE50	837.014,00	
Differenza	0,00	
Il risultato è in linea con la dichiarazione (F31 = VE50)		1
F33	183.373,00	
VE26	183.373,00	
Differenza	0,00	
Il risultato è in linea con la dichiarazione (F33 = VE26)		1

1 2 3 Riepilogo / SC IVA

Nel quadro è possibile verificare preventivamente, senza aprire la gestione "Verifica quadrature", se il reddito derivante dai dati indicati negli studi di settore è in linea con quello indicato nel modello Redditi, confrontando l'importo del rigo F28 "Reddito d'impresa (o perdita)" con quello della casella "Reddito" posta al lato sinistro del documento.

Attenzione!

Se i due valori non sono uguali, il reddito dichiarato nel quadro contabile del modello Redditi (quadro RF o RG) non coincide con quanto dichiarato nel quadro dello Studio di Settore.

F28 = reddito dichiarato nel modello Redditi,

Reddito = differenza tra i componenti positivi e quelli negativi indicati nel quadro dello studio di settore.

QUADRO F Elementi contabili <div> Utile (perdita) fiscale da REDDITI 804.317 Verifica Quadratura Reddito / F28 Reddito d'impresa </div>	F27	Oneri straordinari	
	F28	Reddito d'impresa (o perdita)	800.146
		Valore dei beni strumentali	620.801
	F29	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria"	
		di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	
		Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.	

Se i valori non coincidono si consiglia di verificare:

1. la corretta compilazione del quadro contabile nella dichiarazione dei Redditi (quadro RF o RG)
2. la corretta compilazione del quadro F dello studio di settore (conti tutti agganciati, eventuali variazioni in aumento o in diminuzione effettuate dall'utente nel modello redditi ma non effettuate nel quadro F dello studio di settore).

Dopo aver effettuato la quadratura dei dati è necessario inviare i dati al programma "Ge.Ri.Co", cliccando nel pulsante

(*) NB: Se la posizione del contribuente è aperta in "Ge.Ri.Co" è necessario chiuderla per inviare i dati. Alla riapertura della posizione in Ge.Ri.Co i dati saranno aggiornati.

Nel Quadro F il software segnala all'utente lo "Stato" del quadro:

Stato: Dati del quadro in linea con quelli presenti su Ge.Ri.Co.

- Nel caso in cui i dati sono stati inviati correttamente a Ge.Ri.Co.

**Stato: Dati del quadro NON in linea con quelli presenti su Ge.Ri.Co.
Procedere all'invio dei dati cliccando il pulsante "Invia Dati a Ge.Ri."**

- Nel caso in cui i dati sono presenti nel Quadro F o G ma non sono stati inviati al software Ge.Ri.Co. Oppure se i dati sono stati già inviati a Gerico ma nel Quadro F o G sono state fatte delle modifiche, quindi è necessario procedere al rinvio dei dati.

Stato: Posizione su Ge.Ri.Co. non presente.

- Nel caso in cui non è stata ancora creata la posizione in Gerico.

Stato: Applicazione Ge.Ri.Co non installata

- Nel caso in cui Gerico non sia stato installato.

3.4. Gestione Adeguamento

Gestione adeguamento

Dal pulsante si apre la gestione nella quale va indicato l'eventuale importo dell'adeguamento agli studi di settore ai fini Irpef/Ires, Irap e Iva da riportare in dichiarazione e in Ge.Ri.Co, l'importo dell'eventuale maggiorazione del 3% dovuta e l'importo dell'Iva da versare da riportare nella gestione dei pagamenti.

[Guida online](#)**Calcolo della congruità per lo Studio di settore
YM03U**

Esito

1) Esito del calcolo	CONGRUO				Valori da studi	
2) Compensi/Ricavi dichiarati					0,00	
3) Compenso/Ricavo derivante dall'applicazione degli studi					0,00	Adegumento
4) Maggiore compenso/ricavo stimato ai fini delle imposte Dirette e dell'IRAP					0,00	0,00
<div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 10px;"> Studi di settore Maggiorazione <input type="checkbox"/> Ricavi non annotati </div>						
5) Compensi/Ricavi non annotati (valori per Dichiarativi)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Codice tributo Maggiorazione		4726				
		Volume d'affari	Valori da studi	Adegumento		
6) Maggiore IVA dovuta		0,00	0,00	0,00		
				Codice tributo adeguamento Iva	6494	

Registrazione
adeguamento in
contabilità

Invia dati alla dichiarazione ed
agli studi

Note

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