## Funzioni del Quadro IS

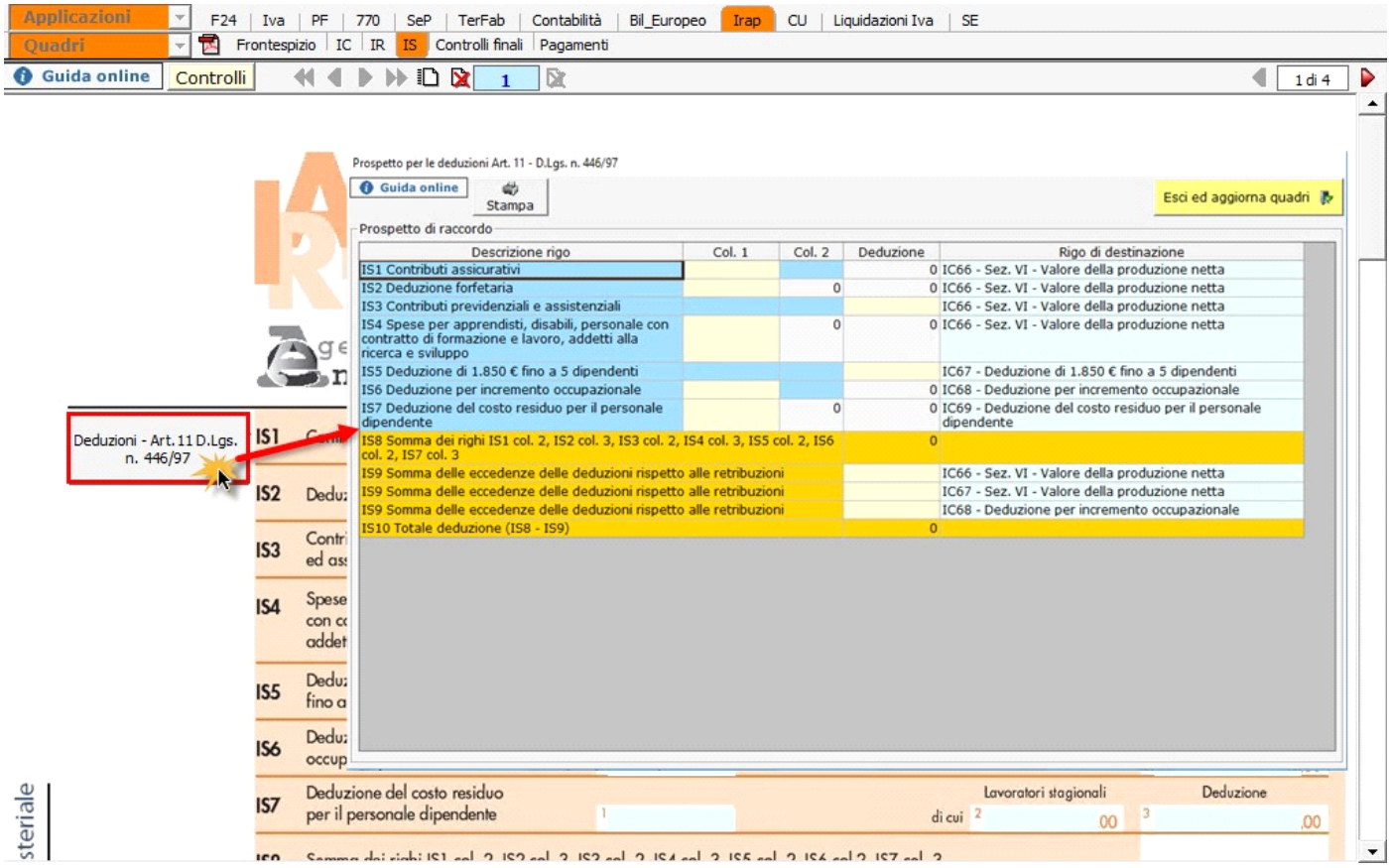
Il quadro IS è suddiviso in molteplici sezioni:

- Deduzione art. 11 D. Lgs. N. 446/97;
- Ripartizione territoriale del valore della produzione;
- Società di comodo;
- Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento;
- Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti;
- Rideterminazione dell'acconto;
- Opzioni;
- Codici attività;
- Operazioni straordinarie;
- GEIE;
- Deduzioni/detrazioni/crediti d'imposta regionali;
- Errori contabili;
- Zone franche urbane;
- Credito ACE;
- Recupero deduzioni extracontabili;
- Patent box;
- Credito d'imposta (art.1, co 21, legge n.190/2014);
- Dichiarazione integrativa;
- Aiuti di Stato.

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

Gestioni presenti nel quadro IS

*Gestione "Deduzioni art.11 D.Lgs.446/97"*

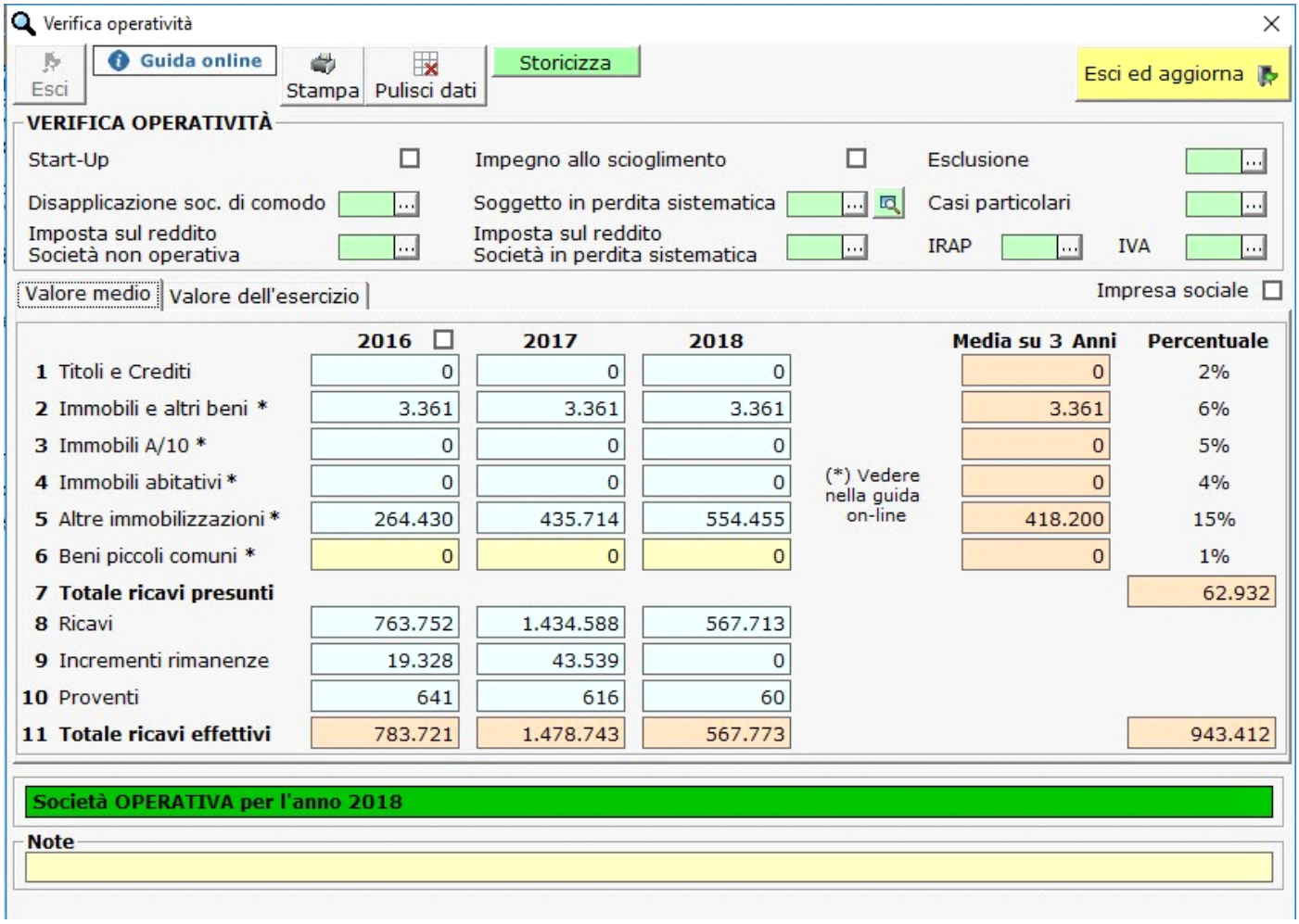


La gestione “Deduzioni art.11 D.Lgs. 446/97”, presente nella sezione I, è comune ai quadri IQ, IP, IC, IE e IS e può essere compilata indifferentemente da entrambe le parti.

Cliccando Esci ed aggiorna quadri i dati sono riportati sia nel quadro IS che ne in uno dei quadri IQ, IP, IC e IE.

Per maggiori informazioni si rimanda alla guida on-line presente all’interno della form.

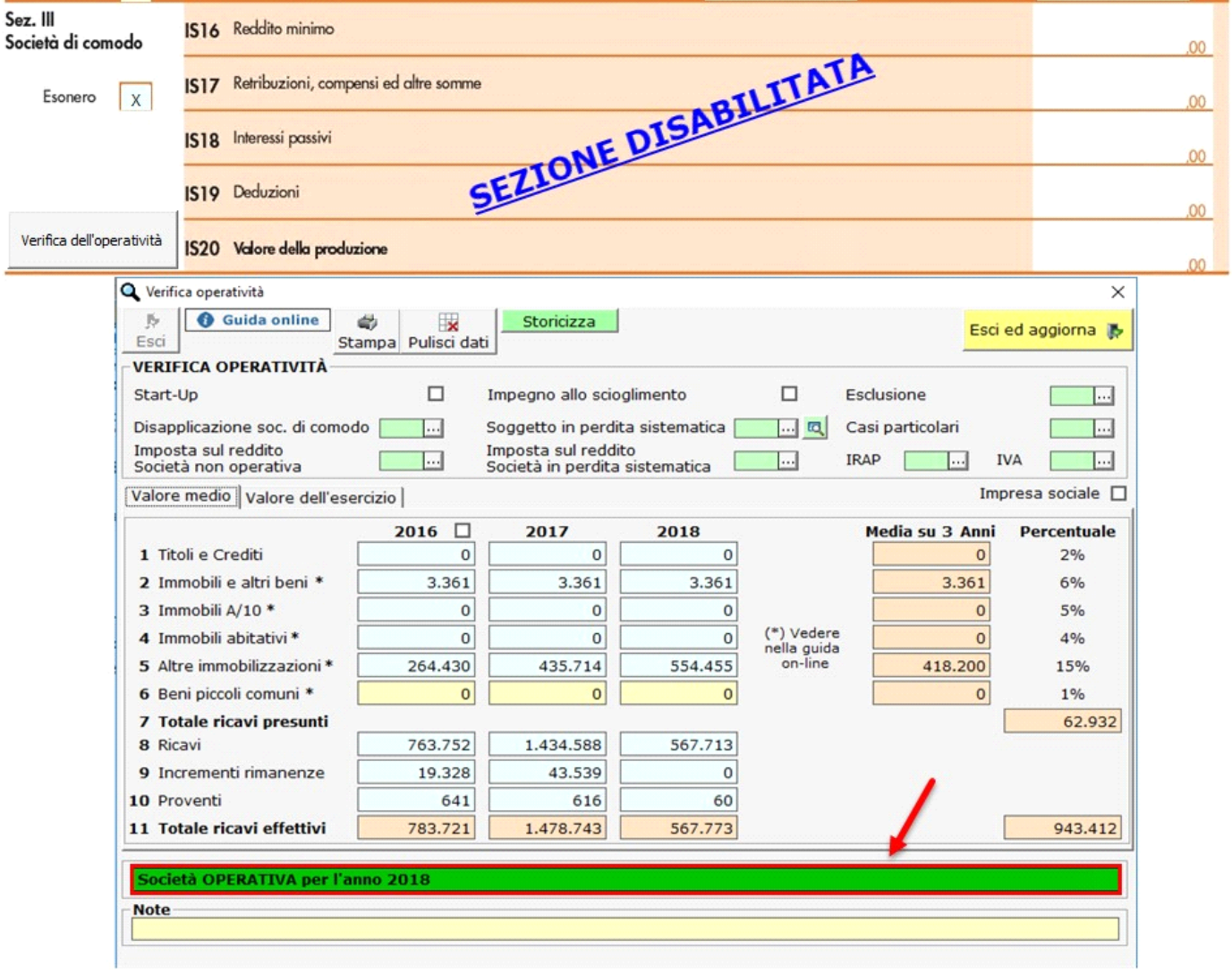
*Verifica operatività*



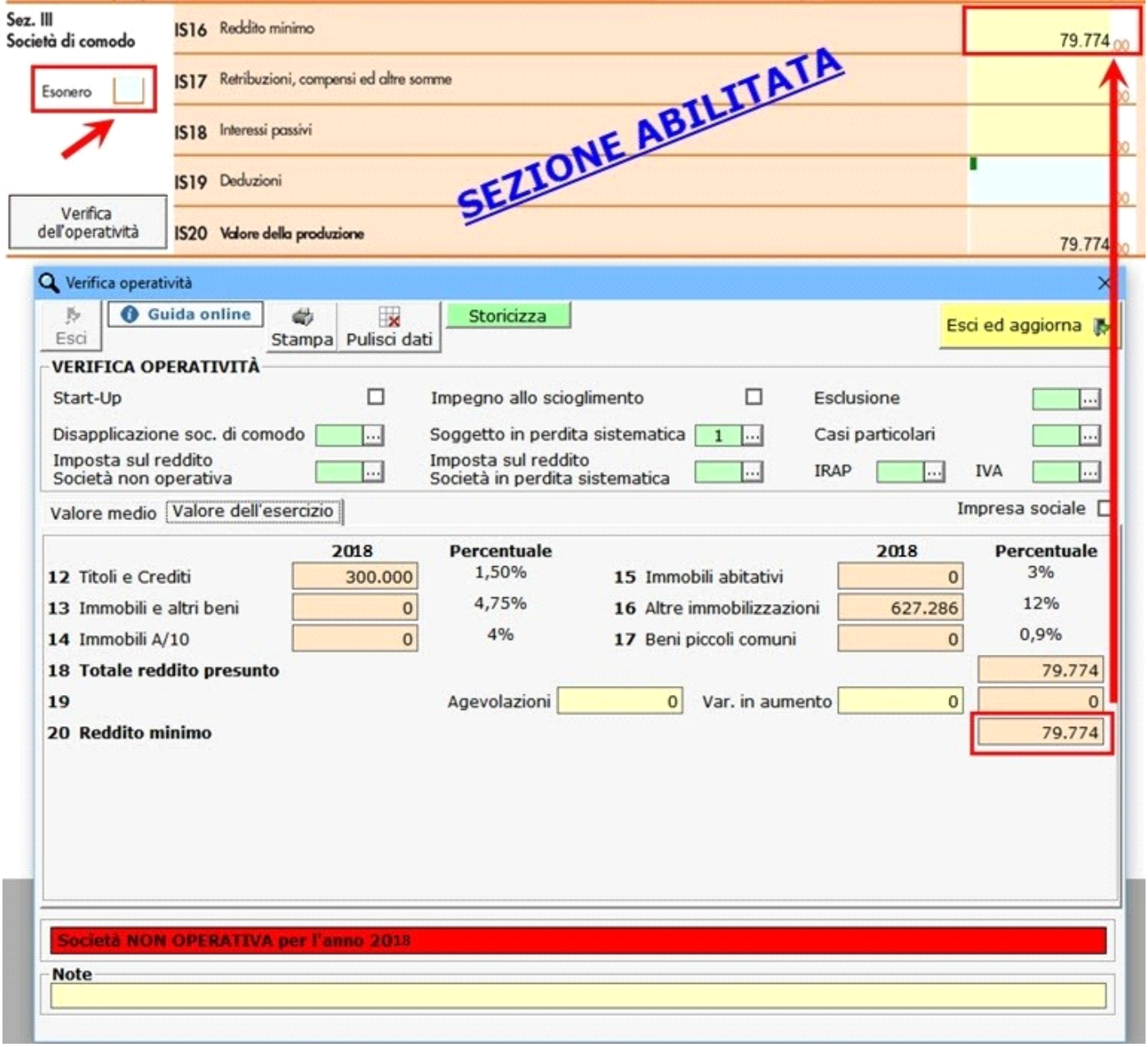

Nella sez. III, Società di comodo, è presente la gestione “Verifica dell’operatività”.

Nel caso in cui, dalla compilazione del prospetto della “Verifica operatività”, il soggetto è “operativo” in automatico è compilata la casella “Esonero”, mentre in caso contrario è abilitata la sezione che dovrà essere compilata dall’utente. Il software riporta l’importo del reddito minimo nel campo IS16.

*Società operativa*



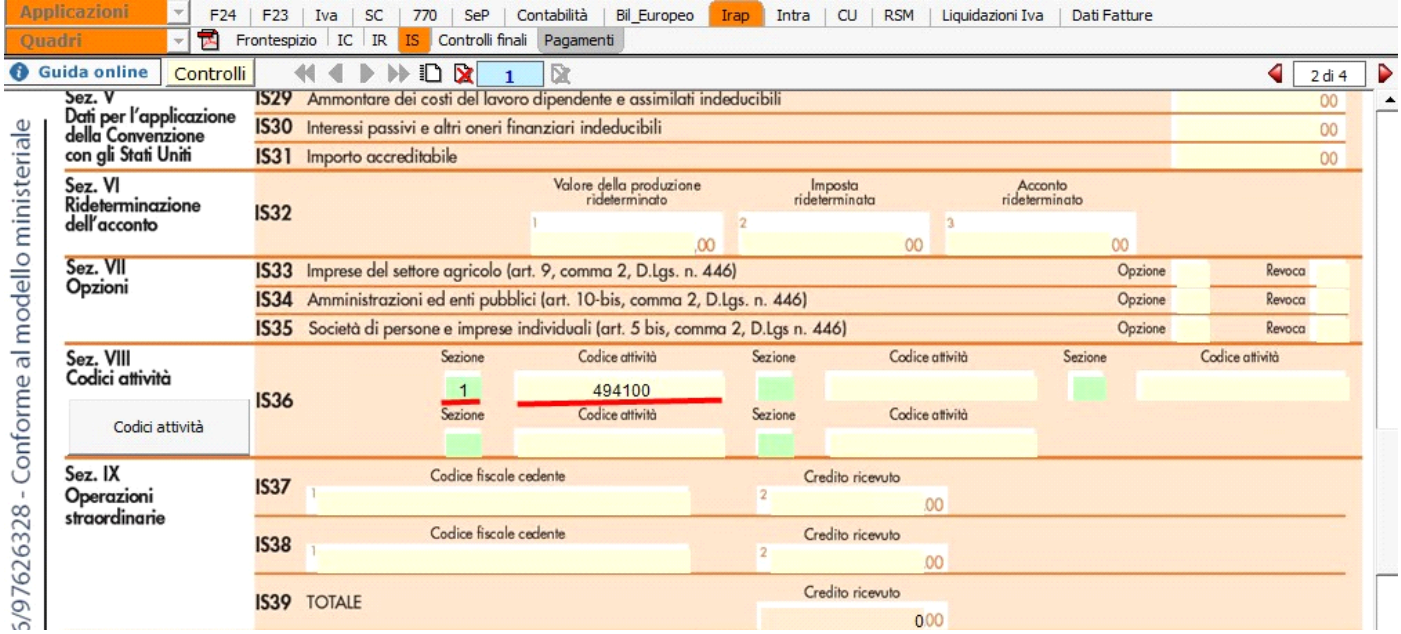

*Società non operativa*




*Codici attività*

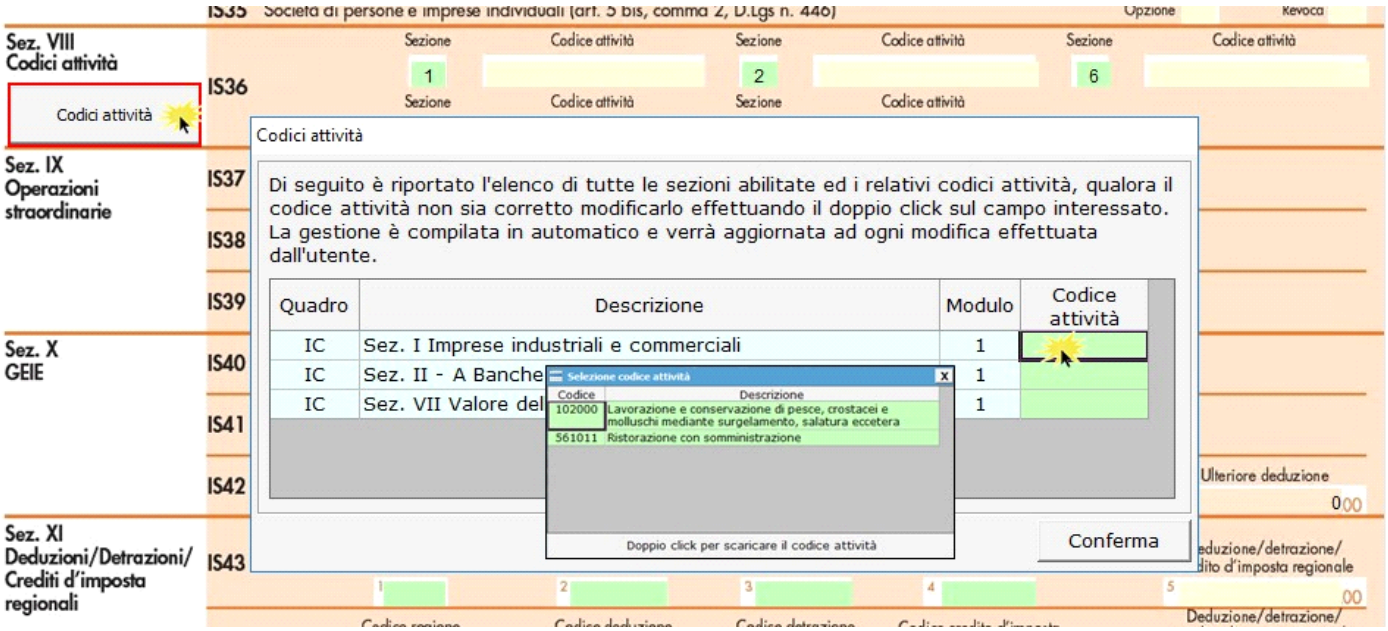
Nella sez. VIII "Codici attività" deve essere indicato il codice riguardante ciascuna attività per la quale è stata compilata una distinta sezione in uno dei quadri IQ, IP, IC, IE o IK.

Nel caso in sia presente un solo codice attività e siano state compilate una o più sezioni del quadro contabile, il software riporta direttamente nel rigo IS36 la numerazione delle sezioni compilate e il codice attività presente in anagrafica.




Nel caso in cui siano presenti più codici attività e, nel quadro contabile, siano state compilate più sezioni, il software riporta (*nelle colonne 1-3-5-7-9 del rigo IS36*) solamente la numerazione delle sezioni.

L'utente dovrà abbinare alla sezione il relativo codice attività utilizzando la gestione che si attiva dal pulsante Codici attività




N° doc. 35781 - aggiornato il 05/03/2018 - Autore:

## Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)

### Dpr 633 - Disposizioni Generali da 1 a 20

- 09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
  Art. 11 - Operazioni permutative e dazioni in pagamento. (Dpr 633/72)

## Documenti correlati

D.Lgs. - Irap 446/97 - Art. 1 - 45 | Dpr 917 - Redditi fondiari da 25 a 43 | Dpr 917 - Redditi di impresa da 55 a 66 | Dpr 917 - Operazioni straordinarie da 170 a 177

- 13/10/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A
  Art. 3 - Soggetti Passivi (D.Lgs. 446/97)
- 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 10 - Determinazione del valore della produzione netta dei soggetti di cui all articolo 3, comma 1, lettera e). (D.Lgs. 446/97)

- 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
  Art. 12 - Determinazione del valore della produzione netta realizzata fuori dal territorio dello Stato o da soggetti non residenti. (D.Lgs. 446/97)

- 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
  Art. 5 - Determinazione del valore della produzione netta delle societa di capitali e degli enti commerciali. (D.Lgs. 446/97)

- 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
  Art. 9 - Determinazione del valore della produzione netta dei soggetti di cui all articolo 3, comma 1, lettera d). (D.Lgs. 446/97)