

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/detraazioni/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).

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"

**QUADRO IS**  
Prospetti vari

Mod. N. 1

**Deduzioni - Art. 11 D.Lgs. n. 446/97**

IS	Descrizione rigo	Col. 1	Col. 2	Deduzione	Rigo di destinazione
IS1	Contributi assicurativi	0		0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS2	Deduzione forfetaria	0	0	0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS3	Contributi previdenziali e assistenziali			0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	0	0	0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS5	Deduzione di 1.850 € fino a 5 dipendenti			0	IC67 - Deduzione di 1.850 € fino a 5 dipendenti
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	0		0	IC68 - Deduzione per incremento occupazionale
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	0		0	IC69 - Deduzione del costo residuo per il personale dipendente
IS8	Somma dei rigi IS1 col. 2, IS2 col. 3, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col. 2, IS7 col. 2			0	
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS10	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC67 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS10	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC68 - Deduzione per incremento occupazionale
IS10	Totale deduzione (IS8 - IS9)			0	
IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni			0,00	Italia
IS12	Estensione complessiva dei terreni in metri quadri			0,00	Italia
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli			0,00	Italia
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti			0,00	Italia
IS15	Ammontare dei premi raccolti			0,00	Italia

Entrambe le parti.

Esci ed aggiorna quadri

Cliccando 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

Verifica operatività
Esci ed aggiorna

Esci Guida on-line Stampa Pulisci dati Storicizza

**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

	2013	2014	2015	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	400.000	400.000	400.000	400.000	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 *	545.384	555.840	585.284	562.169	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
<b>7 Totale ricavi presunti</b>					<b>92.325</b>
8 Ricavi	1.898.621	1.351.813	1.419.404		
9 Incrementi rimanenze	0	12.566	811		
10 Proventi	0	0	6.142		
<b>11 Totale ricavi effettivi</b>	<b>1.898.621</b>	<b>1.364.379</b>	<b>1.426.357</b>		<b>1.563.119</b>

(\*) Vedere nella guida on-line

**Società OPERATIVA per l'anno 2015**

**Note**

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

Sez. III	Società di comodo	Importo
	IS16 Reddito minimo	.00
	IS17 Retribuzioni, compensi ed altre somme	.00
	IS18 Interessi passivi	.00
	IS19 Deduzioni	.00
	IS20 Valore della produzione <small>(aliquota del settore agricolo <sup>1</sup> ,00 altre aliquote <sup>2</sup> ,00 )</small>	.00

**Sezione disabilitata**

Esonero

Verifica dell'operatività

Società non operativa

Verifica operatività

Esce Guida on-line Stampa Pulisci dati Storizza Esce ed aggiorna

**VERIFICA OPERATIVITÀ**

Start-Up  Impegno allo scioglimento  Esclusione

Disapplicazione soc. di comodo  Soggetto in perdita sistematica 1  Casi particolari

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

Valore medio Valore dell'esercizio

	2015	Percentuale	2015	Percentuale
12 Titoli e Crediti	400.000	1,50%	15 Immobili abitativi	0 3%
13 Immobili e altri beni	0	4,75%	16 Altre immobilizzazioni	585.284 12%
14 Immobili A/10	0	4%	17 Beni piccoli comuni	0 0,9%
18 Totale reddito presunto				76.234
19 Agevolazioni	0		Var. in aumento	0
20 Reddito minimo				76.234

Società NON OPERATIVA per l'anno 2015

Note

Esonero

Sez. II Ripartizione territoriale della produzione

Sez. III Società di capitali

IS19 Deduzioni 8.000,00

Verifica dell'operatività

IS20 Valore della produzione (aliquota del settore agricolo 1 00 altre aliquote 2 252.080,00) 252.080,00

### 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 cui sia stata compilata una sola sezione del quadro, il software riporta direttamente nel quadro il codice attività prevalente presente in anagrafica.

Sez. VIII Codici attività

Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività
1	256200				

Codici attività IS36

Sez. IX Operazioni straordinarie

IS37

IS38

IS39 TOT

Sez. X GEIE

IS40

IS41

IS42

Sez. XI Deduzioni/detrazone

Di seguito è riportato l'elenco di tutte le sezioni abilitate ed i relativi codici attività, qualora il codice attività non sia corretto modificarlo effettuando il doppio click sul campo interessato. La gestione è compilata in automatico e verrà aggiornata ad ogni modifica effettuata dall'utente.

Quadro	Descrizione	Modulo	Codice attività
IC	Sez. I Imprese industriali e commerciali	1	256200

Conferma

Nel caso in cui siano state compilate più sezioni il software riporta in automatico le sezioni compilate, ma non i relativi codici attività e deve essere l'utente ad indicarli.

Sez. VIII  
Codici attività

Sez. IX  
Operazioni straordinarie

Sez. X  
GEIE

Sez. XI  
Deduzioni/detraioni

IS36

IS37

IS38

IS39 TOTALE

IS40

IS41

IS42

Sez. VIII  
Codici attività

Sez. IX  
Operazioni straordinarie

Sez. X  
GEIE

Sez. XI  
Deduzioni/detraioni

Sezione 1

Codice attività 5

Sezione

Codice attività

Codice attività

Codice attività

Codici attività

Di seguito è riportato l'elenco di tutte le sezioni abilitate ed i relativi codici attività, qualora il codice attività non sia corretto modificarlo effettuando il doppio click sul campo interessato. La gestione è compilata in automatico e verrà aggiornata ad ogni modifica effettuata dall'utente.

Quadro	Descrizione	Modulo	Codice attività
IQ	Sez. I Imprese art.5-bis	1	
IQ	Sez. V Esercenti arti e professioni	1	

Sez. VIII  
Codici attività

Sez. IX  
Operazioni straordinarie

Sez. X  
GEIE

Sez. XI  
Deduzioni/detraioni

Sezione 1

Codice attività 5

Sezione

Codice attività

Codice attività

Codice attività

Codici attività

Di seguito è riportato l'elenco di tutte le sezioni abilitate ed i relativi codici attività, qualora il codice attività non sia corretto modificarlo effettuando il doppio click sul campo interessato. La gestione è compilata in automatico e verrà aggiornata ad ogni modifica effettuata dall'utente.

Codice	Descrizione
432201	Installazione di impianti idraulici, di riscaldamento e di condizionamento dell'aria (compresa manutenzione e riparazione) in edifici o in altre opere di costruzione
279002	Fabbricazione di insegne luminose e apparecchiature elettriche di segnalazione

Doppio click per scaricare il codice attività

N° doc. 33596 - aggiornato il 03/03/2016 - 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 società 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)