

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).

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

Descrizione riga	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	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. 3			0	
IS9 Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS9 Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC67 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS9 Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni			0	IC68 - Deduzione per incremento occupazionale
IS10 Totale deduzione (IS8 - IS9)			0	

Sez. II

IS11 Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1	,00	Italia	2	,00
IS13 Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero		,00	Italia		,00
IS14 Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero		,00	Italia		,00
IS15 Ammontare dei premi raccolti	Estero		,00	Italia		,00

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 Guida online Stampa Pulisci dati **Storicizza** 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

	2015 <input type="checkbox"/>	2016	2017		Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	300.000	300.000	300.000		300.000	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	(*) Vedere nella guida on-line	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	612.460	627.286	627.286		622.344	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0		0	1%
7 Totale ricavi presunti						99.352
8 Ricavi	1.419.405	1.608.612	897.751			
9 Incrementi rimanenze	811	12.705	0			
10 Proventi	6.142	0	0			
11 Totale ricavi effettivi	1.426.358	1.621.317	897.751			1.315.142

Società OPERATIVA per l'anno 2017

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

IS16	Reddito minimo	.00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	.00
IS18	Interessi passivi	.00
IS19	Deduzioni	.00
IS20	Valore della produzione	.00

Esonero

SEZIONE DISABILITATA

Verifica dell'operatività

Verifica operatività

Esci 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

	2015	2016	2017	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	300.000	300.000	300.000	300.000	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 *	612.460	627.286	627.286	622.344	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					99.352
8 Ricavi	1.419.405	1.608.612	897.751		
9 Incrementi rimanenze	811	12.705	0		
10 Proventi	6.142	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	1.426.358	1.621.317	897.751		1.315.142

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2017

Note

Società non operativa

Sez. III Società di comodo	IS16	Reddito minimo	79.774,00
Esonero <input type="checkbox"/>	IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	0,00
	IS18	Interessi passivi	0,00
	IS19	Deduzioni	0,00
Verifica dell'operatività	IS20	Valore della produzione	79.774,00

SEZIONE ABILITATA

Verifica operatività

Guida online | Stampa | Pulisci dati | Storizza | Esci ed aggiorna

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up Impegno allo scioglimento Esclusione

Disappacificazione 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

	2017	Percentuale	2017	Percentuale
12 Titoli e Crediti	300.000	1,50%	15 Immobili abitativi	0 3%
13 Immobili e altri beni	0	4,75%	16 Altre immobilizzazioni	627.286 12%
14 Immobili A/10	0	4%	17 Beni piccoli comuni	0 0,9%
18 Totale reddito presunto				79.774
19		Agevolazioni <input type="checkbox"/> 0	Var. in aumento <input type="checkbox"/> 0	0
20 Reddito minimo				79.774

Società NON OPERATIVA per l'anno 2017

Note

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.

Applicazioni: F24 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Sc | SeP | ContBil | Spesometro | Bil_Europeo | Irap | CU | Intento | RSM

Quadri: Frontespizio | IC | IR | IS | Pagamenti

Guida on-line | Controlli | 1 | 2 di 3

Sez. VII Opzioni	IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
	IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
	IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)	Opzione	Revoca
Sez. VIII Codici attività	IS36	Sezione <input type="checkbox"/> 1 Codice attività 256200 Sezione <input type="checkbox"/> 6 Codice attività 256200		
Codici attività		Sezione <input type="checkbox"/>	Codice attività	
Sez. IX Operazioni straordinarie	IS37	Codice fiscale cedente	Credito ricevuto	0,00
	IS38	Codice fiscale cedente	Credito ricevuto	0,00

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

Codici attività

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

IS35 Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)

Sez. VIII Codici attività

Sez. IX Operazioni straordinarie

Sez. X GEIE

Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali

Opzione Revoca

Sezione Codice attività Sezione Codice attività Sezione Codice attività

1 2 6

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
IC	Sez. I Imprese industriali e commerciali	1	
IC	Sez. II - A Banche	1	
IC	Sez. VII Valore del	1	

Ulteriore deduzione 000

00

00

Doppio click per scaricare il codice attività

Conferma

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)