

Funzioni del Quadro RS

Il quadro RS "Prospetti Vari" 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.

Le parti integrate sono:

- RS107 – Ricavi
- Sezione della Verifica Operatività

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

Applicazioni: F24 F23 F24_ELIDE IvaBase SC ISA TerFab Bil_Europeo Irap Intra CU Intento Liquidazioni Iva Paghe Web Dati Fatture SE
 Quadri: Frontespizio RF RN RJ RO RQ RS DI RX GC GN RA RB RH RL RT CUPE Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1 1 di 8

PERIODO D'IMPOSTA 2019

CODICE FISCALE: 06363391001

SOCIETÀ DI CAPITALI 2020 Agenzia Entrate

REDDITI QUADRO RS Prospetti vari

Mod. N. 1

Dati di bilancio		IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
STATO PATRIMONIALE	Attivo	RS1 Immobili, impianti, macchinari	1 00	2 00	Cassa e disponibilità liquide	3 00	4 00
		RS2 Attività immateriali a vita non definita	00	00	Attività finanz. al FV a CE	00	00
		RS3 Altre attività immateriali	00	00	Attività finanz. al FV redd. compl.	00	00
		RS4 Partecipazioni	00	00	Attività finanz. costo amm.	00	00
		RS5 Altre attività finanziarie	00	00	Derivati di copertura	00	00
		RS6 Imposte differite	00	00	Adeguamento attività fin. cap. (+/-)	00	00
		RS7 Investimenti immobiliari	00	00	Partecipazioni	00	00
		RS8 Rimanenze	00	00	Attività materiali	00	00
		RS9 Crediti commerciali e altri crediti	00	00	Attività immateriali	00	00
		RS10 Attività finanziarie	00	00	Attività fiscali	00	00
		RS11 Fondi liquidi e similari (disponibilità)	00	00	Attività in cessione	00	00
		RS12 Lavori in corso su ordinazione	00	00	Altre attività	00	00
Passivo e patrimonio netto	dello ministeriale	RS13 Capitale sociale (di cui non versato)	1 00 5 00	2 00 6 00	Passività finanz. costo amm.	3 00	4 00
		RS14 Riserve	00	00	Passività finanz. negoz.	00	00
		RS15 Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	00	00	Passività finanz. al FV	00	00
		RS16 Utili (perdite) dell'esercizio	00	00	Derivati di copertura	00	00
		RS17 Finanziamenti/Obbligazioni	00	00	Adeguamento passività fin. cap. (+/-)	00	00

Sezione "Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi"

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

Cliccando il pulsante si accede alla maschera "Verifica dell'operatività".

Applicazioni F24 Iva SC 770 SeP Contabilità Bil_Europeo Irap CU Intento (fino al 28/02/17) Ricezione730-4 Liquidazioni Iva Dati Fatture
 Quadri Frontespizio RF RN RO RQ RS RU DI RX VO CUPE Pagamenti
 Guida online Controlli 1 5 di 8

Codice fiscale Verifica operativa Destoricizza gbs il 05/03/2020 Esci ed aggiorna

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

RS11 Start-Up Impegno allo scioglimento Esclusione Casi particolari

RS11 Disapplicazione soc. di comodo Soggetto in perdita sistematica Casi particolari

RS11 Imposta sul reddito Società non operativa Imposta sul reddito Società in perdita sistematica IRAP IVA

RS11 Valore medio | Valore dell'esercizio | Impresa sociale

	2017	2018	2019	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	1.381.471	1.593.614	2.306.981	0	2%
2 Immobili e altri beni *	0	0	0	0	6%
3 Immobili A/10 *	1.845	64.300	281.554	0	5%
4 Immobili abitativi *	51.951	143.434	246.803	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	1.381.471	1.593.614	2.306.981	0	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti				0	
8 Ricavi	79.600	131.761	0		
9 Incrementi rimanenze	811	12.705	337		
10 Proventi	79.600	131.761	0		
11 Totale ricavi effettivi	0	0	0	0	

Società OPERATIVA per l'anno 2019

Note

di cui per utili 00 00 00 00
 di cui per riserve in sospensione 9 00 10 00 11 00 12 00

La gestione "Verifica Operatività" è compilata in automatico dal software per gli anni in cui si è gestita la contabilità con il software GB. Tale gestione è comunque compilabile manualmente dall'utente:

- indicando il dato direttamente all'interno del campo giallo (se la contabilità per il 2018 non è abilitata);
- effettuando doppio click nei campi azzurri ed inserendo il dato in "forzatura" (se la contabilità per il 2018 è abilitata).

Verifica operatività

Esci Guida online Stampa Pulisci dati Destoricizza gbs il 05/03/2020 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

	2017	2018	2019	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	1.381.471	1.593.614	2.306.981	0	2%
2 Immol...					6%
3 Immol...					5%
4 Immol...					4%
5 Altre i...					15%
6 Beni p...					1%
7 Totale				0	
8 Ricavi					
9 Incen...					
10 Prover...					
11 Totale				0	
Totale				2.306.980,70	
Forzatura					

Il soggetto Note

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

Esci ed aggiorna

Ultimata la compilazione della gestione, cliccando sul pulsante **Esci ed aggiorna**, la procedura aggiorna il dichiarativo riportando gli importi contenuti nel prospetto negli appositi campi del modello.

Per maggiori informazioni sul funzionamento del prospetto cliccare sul pulsante [guida on-line](#) all'interno della maschera stessa.

Sezione "Perdite d'impresa non compensate"

Nella sezione "Perdite d'impresa non compensate" è presente la gestione delle perdite d'impresa, che si apre cliccando il pulsante

Gestione Perdite

Strumenti Procedure GB ? GB99

2019 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 SC ISA Contabilità Irap Iva_TR Intento Ricezione730-4 Liquidazioni Iva

Quadri Frontespizio RF RI RK RN RO RS RX Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 8

RS43F Utile/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni Utile (Perdite) attività cessate post imposte

Perdite (13202) - GESTIONE PERDITE

Perdite di impresa non compensate
Gestione Perdite

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2019	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2019	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile	
RN4 col.1	0,00	RN4 col.2 0,00	Quadro RN	32.640,00 40.800,00
TN3 col.1	0,00	TN3 col.2 0,00	Quadro TN	0,00 0,00
GN4 col.1	0,00	GN4 col.2 0,00	Quadro GN	0,00 0,00
PN3 col.1	0,00	PN3 col.2 0,00	Quadro PN	0,00 0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

	SIIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata			
(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
RS45 - In misura piena			
(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Garanzie prestate da

CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione

Agevolazioni territoriali e settoriali

Azioni assegnate ai dipendenti

La gestione appare già compilata tramite il riporto automatico dei dati dal modello Redditi SC 2019 (imposta 2018). Il dato può comunque essere inserito da input nei campi di colore giallo.

Perdite (13202) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO F1R28 C16

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2019	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	8.500,00	0,00
	Totale	0,00	8.500,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2019	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	8.500,00	0,00
	Totale	0,00	8.500,00	0,00

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile	
RN4 col.1	0,00	RN4 col.2 0,00	Quadro RN	32.640,00 40.800,00
TN3 col.1	0,00	TN3 col.2 0,00	Quadro TN	0,00 0,00
GN4 col.1	0,00	GN4 col.2 0,00	Quadro GN	0,00 0,00
PN3 col.1	0,00	PN3 col.2 0,00	Quadro PN	0,00 0,00
Totale	0,00	0,00	17.000,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

	SIIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata			
(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00

L'utilizzo delle perdite in compensazione avviene manualmente nei campi di colore giallo, in corrispondenza dei quadri in cui è presente il reddito. Eventuali eccedenze alla chiusura del prospetto vengono riportate nei righi RS44 e RS45 del modello.

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione			SIIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2019		0,00	0,00	0,00
	Input		0,00	8.500,00	0,00
	Totale		0,00	8.500,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Redditi SC 2019		0,00	0,00	0,00
	Input		0,00	8.500,00	0,00
	Totale		0,00	8.500,00	0,00

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile		
RN4 col.1	3.000,00	RN4 col.2 2.000,00	Quadro RN	32.640,00	37.800,00
TN3 col.1	0,00	TN3 col.2 0,00	Quadro TN	0,00	0,00
GN4 col.1	0,00	GN4 col.2 0,00	Quadro GN	0,00	0,00
PN3 col.1	0,00	PN3 col.2 0,00	Quadro PN	0,00	0,00
Totale	3.000,00	2.000,00	17.000,00		1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

		SIIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	5.500,00	0,00
RS45 - In misura piena	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	6.500,00	0,00

NOTE:

Nella gestione sono presenti anche le schede del quadro contenente il reddito utilizzato in compensazione. Cliccando in basso in corrispondenza di ciascun quadro, è possibile vedere i limiti di reddito entro i quali possono essere scomputate le perdite e il dettaglio delle perdite compensate.

Perdite (13202) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO F1R32 C16

OUADRO RN - Importo Massimo RN4 col.1 e col.2

RN4 col.1	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1	
A =	40.800,00	+ 0,00	- 0,00	+ 0,00	40.800,00
B =	40.800,00	- 0,00	+ 0,00	x 80,00	= 32.640,00
					32.640,00
RN4 col.2	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RN4 col.1	
	40.800,00	+ 0,00	- 0,00	- 3.000,00	37.800,00
RN4 col.3					0,00

RN4 col.4 - Perdite scomputabili

PERDITE SCOMPUTABILI	RN4 col.1	RN4 col.2	RF60 col.1	RF72 col.1	
	3.000,00	+ 2.000,00	+ 0,00	- 0,00	5.000,00
LIMITE - 1		RN1 col.3	RN2 col.1	RN3 col.3	
		40.800,00	- 0,00	+ 0,00	40.800,00
LIMITE - 2	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1	
	40.800,00	+ 0,00	- 0,00	+ 0,00	40.800,00
Variazione +/-					0,00
Valore da riportare a RN4 col.4					5.000,00

RS44 - RS45 **RN4 / TN3 / GN4 / PN3**

Le colonne "SIIQ" e "Maggiorazione Ires" e Addizionali IRES dei righe RS44 e RS45 sono compilabili da input direttamente nel modello.

Perdite di impresa non compensate	Var. (+/-) RS44 Col.2	SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionali IRES
RS44 In misura limitata	(del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
		5 0,00	6 5.500,00	7 0,00	8 0,00
RS45 In misura piena	(del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
		5 0,00	6 6.500,00	7 0,00	8 0,00
	Cessione	9	Codice fiscale	10	Codice fiscale
		12	Codice fiscale	13	Codice fiscale
			Codice fiscale	14	Codice fiscale

RS101 – Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

Cliccando il pulsante "Conservazione" si accede ad una gestione dove il software segnala la presenza o meno di documenti conservati nel sistema di GB.

Sarà cura dell'utente indicare il codice 1 o 2 nel campo RS104.

Dalle gestione è possibile procedere direttamente alla procedura di conservazione.

Conservazione dei documenti 2

RS104 (13972) - Conservazione Documenti

RS104 - Conservazione nel periodo d'imposta dei documenti rilevanti ai fini tributari

Nel periodo d'imposta di riferimento, NON è stato conservato alcun documento rilevante ai fini tributari con GB

RS104 2 Apri Conservazione..

Componenti positivi	Componenti negativi
5 ,00	6 ,00
1	2 333.198,00
Codice fiscale	Ritenute
	2 ,00
Codice fiscale	Ritenute
	2 ,00
3	4 ,00
5	6 ,00

Tabella (F4)

Valore	Descrizione
1	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevante ai fini tributari;
2	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, non abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevante ai fini tributari;