

5. Funzioni del Quadro Parametri Impresa

5.1. Compilazione del quadro

5.2. Verifica quadratura dei dati indicati nei parametri e in Redditi

5.3. Invio dei dati al programma "Parametri"

5.4. Gestione adeguamento

5.1 - Compilazione del quadro

Il quadro Parametri Impresa può essere compilato in due diverse modalità:

- 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/celesti.

Applicazioni: BEAMM, F24, ComuAnnDatIva, 770s, IvaBase, Sp, SeP, TerFab, ContBil, Spesometro, Irap, CU

Quadri: Parametri IMP, Verifica studi

Guida on-line, Controlli, Abbinamento conti, 1 di 2

PARAMETRI IMPRESA 2017

Agenzia Entrate

Modello dei dati rilevanti ai fini dell'applicazione dei parametri - Esercenti attività d'impresa

Codice dell'attività esercitata ATECO 2007: 011110

Codice dell'attività esercitata ATECOFIN 1993: 01111

Apri Parametri Stato: Dati del quadro in linea con quelli presenti su Parametri. Invia all'applicazione Parametri % sui ricavi 18/05/2017 12:04:42

SEZIONE I Imposte sui redditi Coltivazione di cereali (escluso il riso)

Elementi contabili P01 Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale 5.600,00

Studi & Parametri - Anno 2016 - P01 Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero Guida on-line

CodAtt	Conto	Nome	Saldo	% Deduc.	Saldo deducibile	Saldo non ded.	Abil	Elim
011110	70350	Rim.iniziali lav.corso ordin.	5.600,00	100,00	5.600,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	

Totale 5.600,00

Forzatura Nella forzatura viene riportato il valore forzato manualmente nel campo all'interno del quadro

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

P19 Quote di ammortamento del valore di avviamento 00

P20 Quote di ammortamento del valore degli immobili 12000

P21 Canone di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali 00

- 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.

Riepilogo abbinamento dei conti ai Parametri 2014

Esci Guida on-line Stampa

Parametri Impresa Visualizza solo i conti con saldo contabile diverso da zero

Rigo / Conto	Descrizione del conto	Costi Ricavi	Importo della contabilità	% Ded. fiscale	Importo deducibile	Importo non deducibile
P41 Oneri diversi di gestione					16.687,32	0,00
60840	Cancelleria e stampati	C	765,45	100,00	765,45	0,00
60870	Abbonamenti libri riv.o altro	C	95,00	100,00	95,00	0,00
60893	Omaggi a clienti	C	2.293,17	100,00	2.293,17	0,00
63203	Imposta di bollo	C	174,60	100,00	174,60	0,00
63204	Tasse di concessione governat.	C	309,87	100,00	309,87	0,00
63209	Imposte e tasse diverse	C	307,22	100,00	307,22	0,00
63223	Altre sopravvenienze passive	C	12.740,62	100,00	12.740,62	0,00
63240	Arrotondamenti	C	0,64	100,00	0,64	0,00
63241	Sconti di cassa	C	0,75	100,00	0,75	0,00
P44 Interessi e altri oneri finanziari					12.624,22	0,00
64303	Interessi passivi su prestiti	C	590,52	100,00	590,52	0,00
64305	Int.pass.su c.c	C	4.895,66	100,00	4.895,66	0,00
64311	INTERESSI PASSIVI RIT.PAG.	C	36,99	100,00	36,99	0,00
64312	INTERESSI RATEAZ. IMPOSTE	C	327,35	100,00	327,35	0,00
64319	Inter.passivi su altri debiti	C	45,61	100,00	45,61	0,00
64330	Spese di banca	C	6.691,76	100,00	6.691,76	0,00
64500	Oneri per prestiti partecipativi	C	36,33	100,00	36,33	0,00
P45 Altri proventi straordinari					90,00	0,00
70632	Indennizzi sinistri	R	90,00	100,00	90,00	0,00
Conti con deducibilità maggiore di zero che risultano non agganciati ad alcun campo					-239.521,81	0,00
70602	Affitti attrezz.indus./commer. (conto non presente nel base)	R	-233.018,78	100,00	-233.018,78	0,00
70682	Arrotondamenti (conto non presente nel base)	R	-3,03	100,00	-3,03	0,00
70684	Sopravv.attive (conto non presente nel base)	R	-6.500,00	100,00	-6.500,00	0,00

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione si rimanda alla guida on-line della maschera.

Ripporto abbinamento conti anno precedente

L'utente che ha abbinato e/o disabbinato dei conti dai righe 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 "Controlli"
- cliccare sul pulsante "Vai" relativo al riporto dei conti.

Controllo stato applicazione

Esci Guida on-line Stampa

Di seguito sono riportate le operazioni da eseguire per una corretta compilazione dell'applicazione

Controllo	Escludi	Stato	Descrizione	Data	Autore	Note
Verifica della correttezza del dichiarativo. Per un corretto riporto dei dati nel quadro è necessario che tutti i controlli presenti nell'applicazione Unico siano definitivi o esclusi.	<input type="checkbox"/>	✗	I controlli per l'applicazione dell'Unico NON sono tutti corretti			
Ripporto abbinamento conti effettuati dall'utente da anno precedente	<input type="checkbox"/>	✗	Abbinamenti personalizzati dei conti presenti per l'anno precedente, ma non riportati nell'anno corrente			

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

Gestioni del quadro Parametri Impresa

P11 – SPESE PER LAVORO DIPENDENTE E PER ALTRE PRESTAZIONI AFFERENTI L'ATTIVITA' DI IMPRESA

All'interno del campo sono riportati i dati riferiti a:

- Spese per prestazioni di lavoro rese da lavoratori dipendenti, comprensivi di stipendi e salari e quote di indennità quiescenza e previdenza;
- Spese per altre prestazioni di lavoro diverso da quello dipendente direttamente afferenti l'attività di impresa comprensive le quote di fine rapporto dei collaboratori coordinati e continuativi.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni | BEAMM | F24 | ComuAnnDatiIva | 770s | IvaBase | Sp | SeP | TerFab | ContBil | Spesometro | Irap | CU

Quadri | Parametri IMP | Verifica studi

Guida on-line | Controlli | 1 | Abbinamento conti | 1 di 2

P09 Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci 3.978,00

P10 Costo per la produzione di servizi 00

P11 Spese per lavoro dipendente e per le altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa 1.500,00

P12 Spese per acquisto di servizi 4.416,00

P11 - Spese lavoro dipendente (10288) - P11 Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse d... 00

P11 - Spese per lavoro dipendente e per altre diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Spese per lavoro dipendente e assimilato	1.500,00	,00	1.500,00
Quota annuale T.F.R. destinata a fondi Pension.Compl.	0,00	0,00	0,00
Quota deducibile dei fondi Pensione Integrativi	0 %		0,00
Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi	0,00	0,00	0,00
Importo deducibile Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi			0,00
Maggiori accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0
Quote			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate (anni precedenti + del periodo)			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018			
(già compresa nell'importo indicato nel campo 1);			,00
IVA relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi			,00

P20 IVA sulle operazioni di intrattenimento

P38 - ALTRI PROVENTI E COMPONENTI POSITIVE

In questo rigo vanno indicati i proventi, qualora non costituiscano proventi derivanti dalla gestione caratteristica dell'impresa, derivanti dalla gestione accessoria.

Quadri Parametri IMP Verifica studi

Guida on-line Controlli 1 Abbinamento conti 2 di 2

SEZIONE IV P37 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni 00
 Altri elementi contabili P38 Altri proventi e componenti positive 2.500,00

P38 Altre componenti positive (10289) - P38 Altri proventi e componenti positivi

P38 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	2.500,00	0,00	2.500,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	0,00	0,00	0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0
Quote rateizzate delle PLUSVALENZE del periodo d'imposta			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00

SEZIONE V Altre attività esercizi

SEZIONE VI Dati inizio/cessazione attività (art. 10, comma 1, lett. b), legge 146/2014)

perdita) fiscale

13.558,00

5

ministeriale

All'interno di questa gestione l'utente deve inserire da input i campi 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.

P38 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	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	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.

Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	0,00	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						
2016	2017	2018	2019	2020		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)						
2016	2017	2018	2019			
0,00	0,00	0,00	0,00			B
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A+B
Quote rateizzate delle SOPRAVVENIENZE del periodo d'imposta						
2016	2017	2018	2019	2020		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		C
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)						
2016	2017	2018	2019			
0,00	0,00	0,00	0,00			D
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		C+D
Sopravvenienze attive art.88 del Tuir (escluso comma 2) e contributi o liberalità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui sopravvenienze attive non rateizzabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
di cui Contributi per acquisto beni ammortizzabili non rateizzabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi o liberalità contabilizzati negli esercizi precedenti e incassati nel 2016						+
						0,00
Contributi/liberalità rateizzabili						=
						0,00

Gli altri importi che la procedura riporta in automatico dalla contabilità possono comunque 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.

P40 - 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. Inoltre le spese per pubblicità e propaganda, di rappresentanza e gli altri costi per servizi.

Quadri Parametri IMP Verifica studi

Guida on-line Controlli 1 Abbinamento conti 2 di 2

SEZIONE IV
Altri elementi contabili

P37 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni 00

P38 Altri proventi e componenti positive 000

P39 Costo per il godimento di beni di terzi 00

P40 Altri costi per servizi 2.838,00

P41 278,00

P42 24,00

P43 1,00

P44 6,00

P45 00

P46 00

P47 00

P48 11.058,00

P49 365

SEZIONE V
Altre attività es

SEZIONE V
Dati inizio/ces
attività (art. 10
lett. b), legge 1

P40 - Altri costi per servizi

	Da contabilità	Input/ Variazione	Totale
Spese di manutenzione e riparazione	14,00	0,00	14,00
Spese di pubblicità e propaanda	0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate anni precedenti			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00
Spese di pubblicità e propaanda da riportare in P40			0,00
Spese di rappresentanza	0,00	0,00	0,00
Ricavi e proventi della gestione caratteristica	25.910,00	0,00	25.910,00
		Importo ricavi e proventi	Importo spese Rapp. deducibili
Fino a 10 milioni di euro	1,5%	25.910,00	389,00
oltre € 10 milioni e fino a € 50 milioni	0,6%	0,00	0,00
oltre € 50 milioni	0,4%	0,00	0,00
Totali		25.910,00	389,00

modello ministeriale

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.

P42 – ALTRE 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.

P40	Altri costi per servizi	2.838,00
P41	Oneri diversi di gestione	278,00
P42	Altre componenti negative	24,00
P43	Risultato della gestione finanziaria	1,00
P44	Interessi e altri oneri finanziari	6,00
P45	Proventi straordinari	0,00
P46	Oneri straordinari	0,00
P47	Reddito complessivo	11.058,00

Perdita) fiscale da RI
11.058

SEZIONE V
Altre attività esercitate

SEZIONE VI
Dati inizio/cessazione attività (art. 10, comma 4, lett. b), legge 146/98)

P44 Interessi e altri oneri finanziari (10291) - P44 Interessi e altri oneri finanziari

	Da contabilità	Input/ Variazione	Totale
Interessi passivi e altri oneri finanziari	6,00	0,00	6,00
Quote non deducibili da Redditi	0,00	0,00	0,00
Int.passivi in ded. nell'esercizio prec. dedotti ai sensi dell'art. 96 del TUIR			0,00
Variazione +/-			0,00
Totale da riportare al rigo P44			6,00

dello ministeriale

P45 – PROVENTI STRAORDINARI

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

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni | BEAMM | F24 | ComuAnnDatiIva | 770s | IvaBase | Sp | SeP | TerFab | ContBil | Spesometro | Irap | CU

Quadri | Parametri IMP | Verifica studi

Guida on-line | Controlli | 1 | Abbinamento conti | 1 di 2

P09 Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci 3.978,00

P10 Costo per la produzione di servizi 00

P11 Spese per lavoro dipendente e per le altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa 1.500,00

P12 Spese per acquisto di servizi 4.416,00

P11 - Spese lavoro dipendente (10288) - P11 Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse d... 00

P11 - Spese per lavoro dipendente e per altre diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Spese per lavoro dipendente e assimilato	1.500,00	,00	1.500,00
Quota annuale T.F.R. destinata a fondi Pension.Compl.	0,00	0,00	0,00
Quota deducibile dei fondi Pensione Integrativi	0 %		0,00
Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi	0,00	0,00	0,00
Importo deducibile Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi			0,00
Maggiori accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0
Quote			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate (anni precedenti + del periodo)			
2016	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00
2018			
(già compresa nell'importo indicato nel campo 1);			,00
IVA relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi			,00

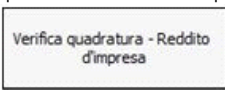
P20 IVA sulle operazioni di intrattenimento

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

5.2 - Verifica Quadratura dei dati indicati nei Parametri e in Redditi

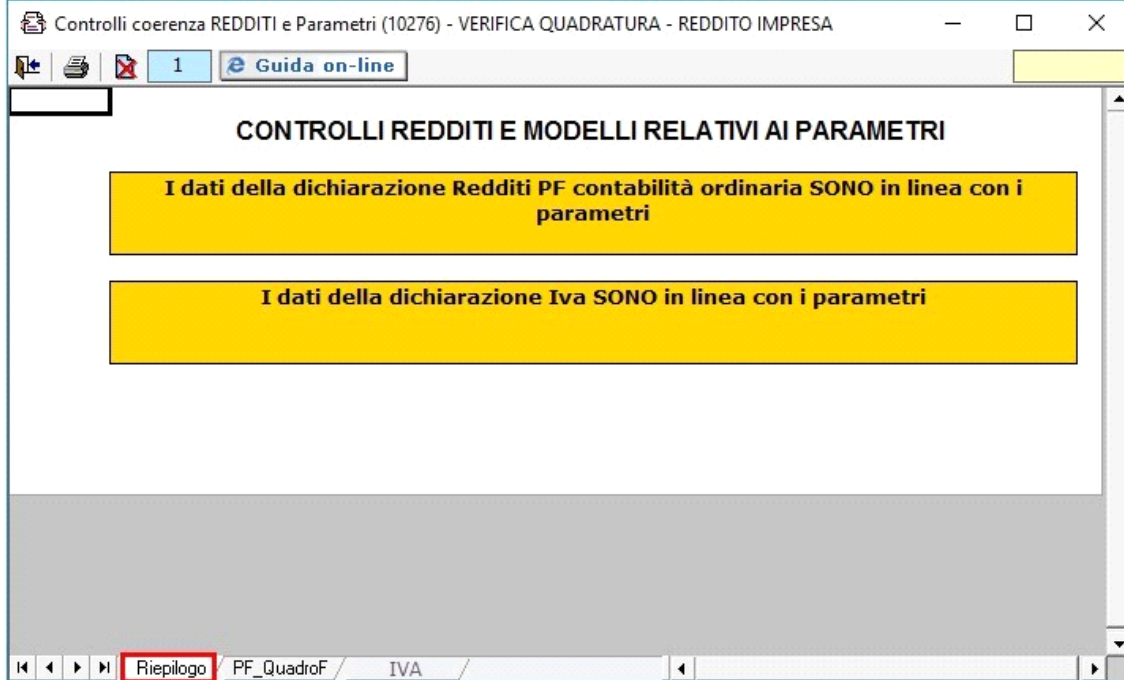
La correttezza dei dati indicati nel quadro "Parametri Impresa" può essere verificata con quanto indicato nel modello Redditi (quadro F o G) in dichiarazione Iva,

aprendo la gestione dal pulsante

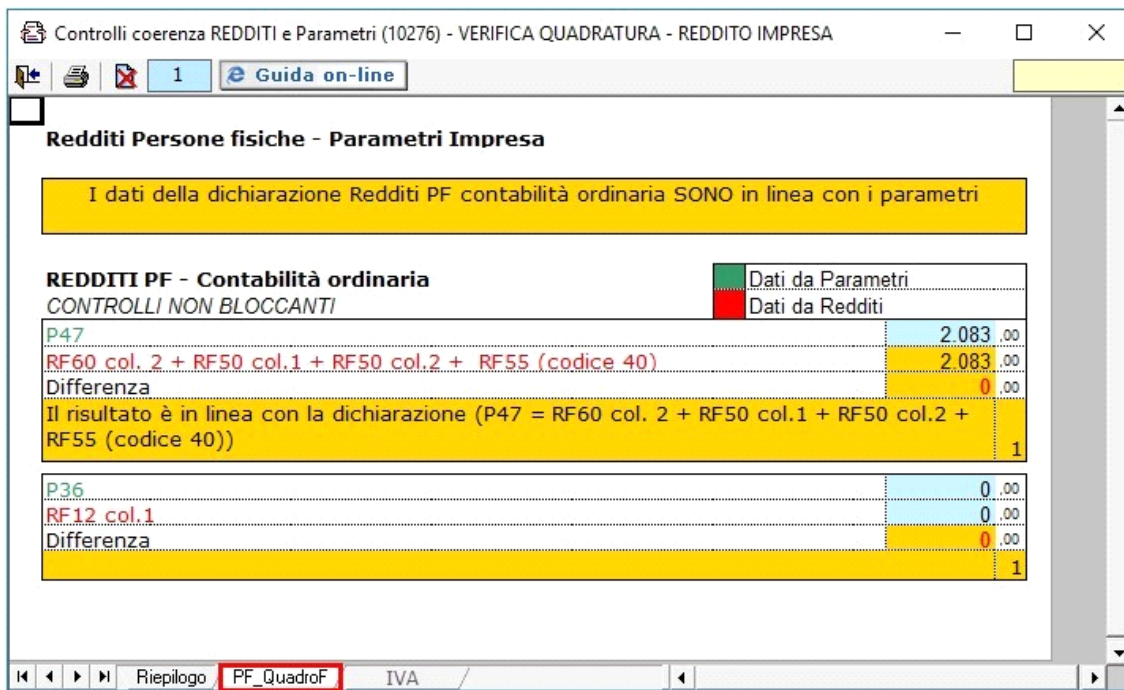


Il documento è composto da 3 fogli:

- Nel primo foglio di riepilogo è indicato se i dati dal quadro sono in linea con quanto indicato nel modello Redditi e nella dichiarazione Iva



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



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



5.3 - Invio dei dati al programma Parametri



Dopo aver effettuato la quadratura dei dati è necessario inviare i dati al programma "Parametri", cliccando nel pulsante

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

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

- Nel caso in cui i dati sono stati inviati correttamente a Parametri.

Stato: Dati del quadro in linea con quelli presenti su Parametri

- Nel caso in cui i dati sono presenti nel quadro Impresa o Professioni ma non sono stati inviati al software Parametri. Oppure se i dati sono stati già inviati a Parametri ma nel Quadro Impresa o Professioni sono state fatte delle modifiche, quindi è necessario procedere al rinvio dei dati.

Stato: Dati del quadro NON in linea con quelli presenti su Parametri, procedere all'invio dei dati selezionando il pulsante Invia all'Applicazione Parametri

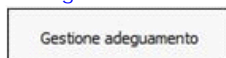
- Nel caso in cui non è stata ancora creata la posizione nel software Parametri.

Stato: Posizione su Parametri non presente.

- Nel caso in cui Parametri non sia stato installato.

Stato: Applicazione Parametri non installata

5.4 - Gestione Adeguamento



Dal pulsante si apre la gestione nella quale va indicato l'eventuale importo dell'adeguamento ai fini Irpef/Ires, Irap e Iva. Alla chiusura della maschera i valori dell'adeguamento sono riportati:

- in dichiarazione Redditi, Iva ed Irap
- nella gestione Pagamenti.

L'importo dell'eventuale maggiorazione del 3% e dell'Iva da versare sono riportate nella gestione dei Pagamenti.

Calcolo della congruità per i Parametri dell'IMPRESA			
Esito			
1) Esito del calcolo	NON CONGRUO		
	Adeguamento anno precedente	Valori da parametri	Adeguamento
2) Ricavi dichiarati		0,00	
3) Ricavo derivante dall'applicazione dei parametri		0,00	
4) Maggiore ricavo stimato	0,00	0,00	0,00
Adeguamento non necessario			
5) Aliquota Iva media calcolata		0,00 %	
6) Iva dovuta	0,00	0,00	0,00
Adeguamento non necessario			
	Codice tributo adeguamento Iva	6493	
7) Ricavi non annotati	0,00	0,00	0,00
N.B. L'adeguamento ai parametri non rileva ai fini Irap			
Invia dati alla dichiarazione ai parametri ed ai pagamenti			
Note			

Per maggiori chiarimenti sul funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della maschera.