

Ripartizione del Valore della Produzione

Nel "Prospetto di ripartizione del valore della produzione Irap" la procedura riporta il valore della produzione determinato nei quadri:

- IQ – Persone Fisiche
- IP – Società di Persone
- IC – Società di Capitali
- IE – Enti non Commerciali

Nel caso in cui la società sia "di comodo" (pertanto tenuta alla compilazione della sezione IV del quadro IS) e il valore della produzione indicato nel rigo IS20 sia superiore a quello determinato nel rispettivo quadro "contabile", la base imponibile su cui calcolare l'imposta è data da quest'ultimo importo.

Prospetto di ripartizione del valore della produzione IRAP

[Guida on-line](#) [Stampa](#)

Valore della produzione
Altre aliq. Aliq. agricoltura Negativo Quota GEIE [Esci ed aggiorna quadro IR](#)

1) Cod. Regione	Retribuzioni o estensioni terreni	Altre aliquote	Aliquota agricoltura	Variazione (+/-)	2) Valore della produzione	Negativo	3) Quota GEIE	4) Deduzioni regionali	Variazione (+/-)	5) Base imponibile	6) Codice aliq.	7) Aliq.	Variazione (+/-)	8) Ir
08	0,00	265.806,00	0,00	0,00	265.806,00	0,00	0	0	0	265.806	OR	4,82	0	

Totale retribuzioni **0,00**
Totale terreni **0,00**

Il prospetto è compilato correttamente.

Note

L'utente deve selezionare:

- il CODICE REGIONE

Valore della produzione

Altre aliq. 265.806,00

Aliq. agricoltura

0,00

0,00

Quota GEIS

0,00

Esci ed aggiorna quadro IR

1) Cod. Regione	Retribuzioni o estensioni terreni	Altre aliquote	Aliquota agricoltura	5) Base imponibile	6) Codice aliq.	7) Aliq.	Variazione (+/-)	8) Irpef
	0,00	0,00	0,00				0	

Codice	Descrizione
01	ABRUZZO
02	BASILICATA
03	BOLZANO
04	CALABRIA
05	CAMPANIA
06	EMILIA ROMAGNA
07	FRIULI VENEZIA GIULIA
08	LAZIO
09	LIGURIA
10	LOMBARDIA
11	MARCHE
12	MOLISE
13	PIEMONTE
14	PUGLIA
15	SARDEGNA
16	SICILIA
17	TOSCANA
18	TRENTO
19	UMBRIA
20	VALLE D'AOSTA
21	VENETO

Doppio click per scaricare il codice della regione desiderato

Totale retribuzioni 0,00

Totale terreni 0,00

Il prospetto è compilato correttamente.

Note

- ALIQUOTA

Valore della produzione

Altre aliq. 52.000,00 Aliq. agricoltura 0,00 Negativo 0,00 Quota GEIE 0,00

Esci ed aggiorna quadro IR

Prospetto di ripartizione del valore della produzione IRAP

1) Cod. Regione	Retribuzioni o estensioni terreni	Altre aliquote	Aliquota agricoltura	Variazione (+/-)	2) Valore della produzione	Negativo	3) Quota GEIE	4) Deduzioni regionali	Variazione (+/-)	5) Base imponibile	6) Codice aliq.	7) Aliq.	Variazione (+/-)	8) In...
08	0,00	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00	0,00	0	0	0	52.000	OR	4,82	0	

Selezione normativa regionale/aliquota per la regione LAZIO

Codice	Regime e soggetti interessati	Aliquota
OR	Aliquota Ordinaria (*)	4,82
IC	Aliquota per le imprese che esercitano attività di imprese concessionarie diverse da quelle di costruzione e gestione di autostrade e trafori. (*)	5,12
BA	Maggiorazione di aliquota per banche e altri enti e società finanziari di cui all'art. 6 del D.Lgs. N. 446/97 (*)	5,57
AS	Maggiorazione di aliquota per le imprese di assicurazione di cui all'art. 7 del D.Lgs. n. 446/97 (*)	6,82
AG	Aliquota ridotta per i soggetti che operano nel settore agricolo e per le cooperative della piccola pesca e loro consorzi di cui art. 10 del D.P.R. n. 601/73 (*)	2,82
AP	Aliquota Amministrazioni ed enti pubblici	8,5
*	In base al comma 174 dell'art. 1 della legge n. 311/2004, come integrato dal comma 277 dell'art. 1 della legge n. 266/2005 e successivamente modificato dal comma 796 dell'art. 1 della legge n. 296/2006, ed in base al comma 1-bis dell'art. 1 del Decreto Le	

Totale retribuzioni

Annulla scarico

Doppio click per scaricare la normativa regionale e l'aliquota desiderata

Aggiungi aliquota

Totale terreni

totale terreni

0,00

Il prospetto è compilato correttamente.

Note

Note

Qualora l'aliquota da inserire non sia presente nell'elenco visualizzato, è possibile inserirla dal pulsante in basso a destra

Aggiungi aliquota

Nella maschera che si apre

- cliccare su Nuova
- indicare il codice, il regime e i soggetti interessati e l'aliquota.

Inserire nuova aliquota

Nuova Elimina

Codice	Regime e soggetti interessati	Aliquota

Ripartizione del valore della produzione su più regioni

Per ripartire il valore della produzione su più regioni:

- inserire un rigo per ciascuna regione, indicando il codice nell'apposito campo;
- indicare, nella colonna "Retribuzioni o estensione terreni", il valore delle retribuzioni o dei terreni riferito a ciascuna regione;
- indicare per ciascun codice regione la relativa aliquota.

Prospetto di ripartizione del valore della produzione IRAP

Valore della produzione
 Altre aliq. Aliq. agricoltura Negativo Quota GEIE

Prospetto di ripartizione del valore della produzione IRAP													
1) Cod. Regione	Retribuzioni o estensioni terreni	Altre aliquote	Aliquota agricoltura	Variazione (+/-)	2) Valore della produzione	Negativo	3) Quota GEIE	4) Deduzioni regionali	Variazione (+/-)	5) Base imponibile	6) Codice aliq.	7) Aliq.	8) Ir Ic
08	35.000,00	102.233,08	0,00		102.233,08	0,00				102.233	OR	4,82	
02	56.000,00	163.572,92	0,00		163.572,92					163.573	OR	3,9	

Totale retribuzioni **91.000,00**
Totale terreni **0,00**

Il prospetto è compilato correttamente.

Note

Per eliminare una ripartizione cliccare su  in corrispondenza della riga da cancellare.

Una volta terminato l'inserimento dei dati nel prospetto, la procedura determina in automatico il totale dell'imposta. Cliccando il pulsante i dati vengono riportati nel quadro IR.