

## 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/celeste.

**SEZIONE I**  
Elementi contabili

**Imposte sui redditi** Commercio al dettaglio di tessuti per l'abbigliamento, l'arredamento e di biancheria per la casa

**P01** Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale **510,00**

Da contabilità	Input variazione	Totale
Regime ordinario	-10,00	510,00
Regime semplificato	0,00	0,00
Regime ordinario	0,00	0,00
Regime semplificato	0,00	0,00
Totale		510,00

**NOTE:**

**Dettaglio(P2) - P01** Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale

CodArt	Conto	Nome	Saldo	% Deduc.	Saldo deducibile	Saldo non ded.	Abd.	Elim.
011400	40600	Rom. iniziali mat. prime	510,00	100,00	510,00	0,00		

**P14** Utili spettanti agli ass...  
**P15** Valore complessivo c...  
**P16** Valore dei beni strum...  
**P17** Valore dei beni strum...

- 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 2018

Esci Guida online Stampa

Visualizza solo i campi del modello che determinano la base imponibile  
 Visualizza solo i conti con saldo contabile diverso da zero

Parametri Impresa

Rigo / Conto	Descrizione del conto	Costi Ricavi	Importo della contabilità	% Ded. fiscale	Importo deducibile	Importo non deducibile
<b>Elementi contabili</b>						
P05 Rimanenze finali relative a meci, prodotti finiti, materie prime relative semilavorati e ai servizi non di natura ultrannuale					<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
70202	Riman.finiali prodotti finiti	R	1.000,00	100,00	1.000,00	0,00
70202	Riman.finiali prodotti finiti	R	1.000,00	100,00	1.000,00	0,00
P06 Rimanenze finali relative a prodotti finiti					<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
70202	Riman.finiali prodotti finiti	R	1.000,00	100,00	1.000,00	0,00
70202	Riman.finiali prodotti finiti	R	1.000,00	100,00	1.000,00	0,00
P09 Costi per l'acquisto di materie sussidiarie, semilavorati e merci					<b>3.024,59</b>	<b>0,00</b>
60100	Acquisto di merci e prodotti	C	3.024,59	100,00	3.024,59	0,00
P12 Spese per acquisti di servizi					<b>170,71</b>	<b>42,68</b>
608530	Spese telefoniche 80%	C	213,39	80,00	170,71	42,68
P23col.1 Ricavi di cui alle lett. a) e b) del comma 1 all'art.85 del TUIR - di cui emissioni di fattura					<b>4.158,49</b>	<b>0,00</b>
70000	Vendita materie prime	R	1.053,00	100,00	1.053,00	0,00
70000	Vendita materie prime	R	3.105,49	100,00	3.105,49	0,00
RP23col.3 Ricavi di cui alle lettere a) e b) comma 1 all'art.85 del TUIR					<b>4.158,49</b>	<b>0,00</b>
70000	Vendita materie prime	R	1.053,00	100,00	1.053,00	0,00
70000	Vendita materie prime	R	3.105,49	100,00	3.105,49	0,00
<b>Conti con deducibilità maggiore di zero che risultano non agganciati ad alcun campo</b>					<b>92,21</b>	<b>0,00</b>
62143	Ammortamento mobili e arredi	C	92,21	100,00	92,21	0,00

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

#### Riporto abbinamento conti anno precedente

L'utente che ha abbinato e/o disabbinato dei conti dai rigi 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.

Gestione controlli

CONTROLLI STAMPA

Guida  Visualizza note

Testo del controllo	Vai	Escludi	Stato	Studi & Parametri
<p>Importazione dati da anno precedente</p> <p>Controllo escluso dall'utente</p>	Vai	<input checked="" type="checkbox"/>	✓	Verifica dell'importazione dei dati dall'anno precedente, dai quadri presenti e dalle gestioni documenti.
<p>Riporto abbinamento conti</p> <p>Abbinamenti personalizzati dei conti presenti per l'anno precedente e riportati nell'anno corrente.</p>	Vai	<input type="checkbox"/>	✓	Riporto abbinamento conti effettuati dall'utente da anno precedente.

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

Gestioni del quadro Parametri Impresa

In ogni riga del quadro "Parametri Impresa" è presente una gestione in cui vengono riportati i dati in base al tipo di regime contabile, ordinario o semplificato, presente in anagrafica della ditta.

**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.

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Spese per lavoro dipendente e assimilato	1.500,00	0,00	1.500,00
Quota annuale T.F.R. destinata a fondi Pensioni Compl.	0,00	0,00	0,00
Quota deducibile dei fondi Pensione Integrativi	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Maggiori accantonamenti	0,00	0,00	0,00
<b>P11 - Spese per lavoro dipendente e assimilato</b>			<b>1.860,00</b>

Uguale		1.860,00
lavoro		171,00
ed elettroniche		423,00
ne attività previste)		92,00
tario non superiore a euro 516,46		8.316,00
ei beni mobili strumentali		8.316,00
posto ai fornitori)		2.835,00
<b>Variazione +/-</b>		<b>2.835,00</b>

**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.



**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	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	Regime ordinario	289,00	0,00	289,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	Reg.ordinario	36,00	0,00	36,00	
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00	
				36,00	
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Reg.semplificato	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					
	2017	2018	2019	2020	2021
	36,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A</b>					
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)					
	2017	2018	2019	2020	
	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>B</b>					
<b>A+B</b>					

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.
- Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese.

**P38 Altri proventi e componenti positivi (Id 11656 Ord 0) (11656) - P38 Altri proventi e componenti positivi**

		Da contabilità	Input Variazione	Totale
Redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00

- contributi non rateizzabili
- La quota assoggettata a tassazione delle plusvalenze realizzate di cui all'art. 86 e all'art. 58 del TUIR, delle sopravvenienze attive di cui all'art. 88 del TUIR e altri proventi non altrove classificabili (ad esclusione dei proventi finanziari e dei proventi straordinari).

## 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	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	Regime ordinario	289,00	0,00	289,00	
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00	
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	Reg.ordinario	36,00	0,00	36,00	
	Reg.semplificato	0,00	0,00	0,00	
				36,00	
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	Reg.ordinario	0,00	0,00	0,00	
	Reg.semplificato	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					
2017	2018	2019	2020	2021	
36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>A</b>
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)					
2017	2018	2019	2020		
0,00	0,00	0,00	0,00		<b>B</b>
36,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>A+B</b>
Quote rateizzate delle SOPRAVVENIENZE del periodo d'imposta					
2017	2018	2019	2020	2021	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>C</b>
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)					
2017	2018	2019	2020		
0,00	0,00	0,00	0,00		<b>D</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>C+D</b>

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.

P40 - Altri costi per servizi		Da contabilità	Input/ Variazione	Totale
Spese di manutenzione e riparazione	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Spese di pubblicità e propaganda	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate anni precedenti				
2017	2018	2019		
0,00	0,00	0,00		
Spese di pubblicità e propaganda da riportare in P40				0,00
Spese di rappresentanza	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Totale				0,00
Ricavi e proventi della gestione caratteristica	Regime ordinario	15.839,00	0,00	15.839,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Totale				15.839,00
		Importo ricavi e proventi	Importo spese Rapp. deducibili	
Fino a 10 milioni di euro	1,5%	15.839,00	238,00	
oltre € 10 milioni e fino a € 50 milioni	0,06%	0,00	0,00	
oltre € 50 milioni	0,04%	0,00	0,00	
Totali		15.839,00	238,00	
Spese di rappresentanza da riportare in P40				0,00
Altri costi per servizi	Regime ordinario	5.750,00	0,00	5.750,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
<b>P40 - Totale altri costi per servizi</b>				<b>5.750,00</b>

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.

P42 - Altre componenti negative		Da Contabilità	Input Variazione	Totale
10%				0,00
Deduzioni Irap	Personale dipendente			0,00
Deduzione IMU				0,00
Utili spettanti agli associati in partecipazione con apporto di solo lavoro				0,00
Componenti negative previste da particolari disposizioni fiscali				0,00
Altre componenti negative	Regime ordinario	0,00	0,00	0,00
	Regime semplificato	0,00	0,00	0,00
Regime agevolato				
La gestione non deve essere compilata in quanto nell'esercizio successivo il soggetto non adotta il regime forfetario				
da quadro contabile Redditi PF - somma algebrica negativa quote residue comp. positive e negative di reddito				0,00
<b>Valore da riportare in P42</b>				<b>0,00</b>

Le deduzioni relative ad Irap e Imu sono riportate in automatico dal software secondo quando indicato nel quadro contabile del modello Redditi.

Se nell'esercizio successivo, in anagrafica, è stato impostato il regime forfetario, in questo rigo vengono riportate le quote degli importi forfetari di cui all'art. 95, comma 4 del TUIR, eccedenti le spese effettivamente sostenute da parte delle imprese autorizzate



### P44 – INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

In questo rigo sono compresi i costi per interessi passivi nelle varie fattispecie, perdite su cambi, ecc.

La gestione riassume in un'unica maschera:

- gli interessi e gli altri oneri dell'anno
- la quota non deducibile degli interessi passivi indicata nel modello Redditi
- la quota di interessi non deducibili nell'esercizio precedente dedotti nell'anno secondo quanto disposto dall'art.96 del TUIR

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

### 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.

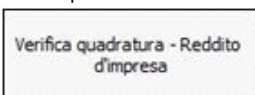
	Da contabilità	Input/Variazione	Totale			
Plusvalenze patrimoniali registrate nel periodo d'imposta art. 86, comma 4, del Tuir	0,00	0,00	0,00			
Sopravvenienze attive registrate nel periodo d'imposta art. 88, comma 2, del Tuir	0,00	0,00	0,00			
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0			
Quote rateizzate delle PLUSVALENZE del periodo d'imposta	2017	2018	2019	2020	2021	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A
Quote rateizzate delle plusvalenze (anni precedenti)	2017	2018	2019	2020		
	0,00	0,00	0,00	0,00		B
	0,00	0,00	0,00	0,00		A+B
Quote rateizzate delle SOPRAVVENIENZE del periodo d'imposta	2017	2018	2019	2020	2021	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)	2017	2018	2019	2020		
	0,00	0,00	0,00	0,00		D
	0,00	0,00	0,00	0,00		C+D

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)

e 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

Controlli coerenza REDDITI e Parametri (10485) - VERIFICA QUADRATURA - REDDITO IMPRESA

1 Guida online

## CONTROLLI REDDITI E MODELLI RELATIVI AI PARAMETRI

**I dati della dichiarazione Redditi SP contabilità ordinaria SONO in linea con i Parametri**

**I dati della dichiarazione Iva SONO in linea con i parametri**

« ‹ › » Riepilogo SP\_QuadroF / IVA /

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

Controlli coerenza REDDITI e Parametri (10485) - VERIFICA QUADRATURA - REDDITO IMPRESA

1 Guida online

### Redditi Società di persone - Parametri Impresa

I dati della dichiarazione Redditi SP contabilità ordinaria SONO in linea con i Parametri

REDDITI SP - Contabilità ordinaria <i>CONTROLLI NON BLOCCANTI</i>	Dati da Parametri
	Dati da Redditi
P47	7.694 ,00
RF60 col.2 + RF50 col.1 + RF50 col.2 + RF55 (codice 40)	7.694 ,00
Differenza	,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (P47 <> RF60 col.2 + RF50 col.1 + RF50 col.2 + RF55 (codice 40))	
	1
P36	0 ,00
RF12 col.1	0 ,00
Differenza	0 ,00
	1

« ‹ › » Riepilogo SP\_QuadroF / IVA /

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



Controlli coerenza REDDITI e Parametri (10485) - VERIFICA QUADRATURA - REDDITO IMPRESA

1 Guida online

**Dall'anno d'imposta 2016 la Dichiarazione IVA non deve essere più allegata alla Dichiarazione dei Redditi.  
Il controllo sotto riportato ha il solo scopo di assistere l'utente nella compilazione degli Studi di Settore infatti non vi è più il riscontro in fase di controllo telematico.**

I dati della dichiarazione Iva SONO in linea con i parametri

	Dati da Parametri	Dati da Dichiarazione IVA
<b>CONTROLLI NON BLOCCANTI</b>		
P26	2.835,00	2.835,00
VE50		2.835,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (P26 = VE50)		1
P28	624,00	624,00
VE26		624,00
Differenza		0,00
Il risultato è in linea con la dichiarazione (P28 = VE26)		1

Riepilogo / SP\_QuadroF IVA

### 5.3 - Invio dei dati al programma Parametri

Invia all'applicazione 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**

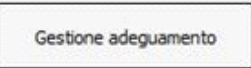
- Nel caso in cui non è stata ancora creata la posizione nel software Parametri.

**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.

Esito del calcolo - 475110 - Commercio al dettaglio di tessuti per l'abbigliamento, l'arredamento e di biancheria per la casa

Esito   

### Calcolo della congruità per i Parametri dell'IMPRESA

Esito

	Valori da parametri	Adeguamento
1) Esito del calcolo	<b>CONGRUO</b>	
2) Ricavi dichiarati	0,00	
3) Ricavo derivante dall'applicazione dei parametri	0,00	
4) Maggiore ricavo stimato	0,00	0,00
5) Aliquota Iva media calcolata	0,00 %	
6) Iva dovuta	0,00	0,00
Codice tributo adeguamento Iva <b>6493</b>		
7) Ricavi non annotati	0,00	0,00

Registrazione adeguamento in contabilità

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.