

Funzioni del Frontespizio

Il Frontespizio è costituito da due facciate:

- la prima con i dati che identificano la società
- la seconda contiene i dati relativi alla società (tipo di dichiarazione; sede legale e domicilio fiscale; firmatario della dichiarazione; firma della dichiarazione; impegno alla presentazione telematica).

Si ricorda che la maggior parte dei dati richiesti nel frontespizio provengono dall'anagrafica della ditta. Il corretto inserimento dei dati in anagrafica è quindi un requisito fondamentale per l'esatta compilazione del frontespizio.

SEZIONE "Tipo di dichiarazione"

Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR, n.322/98

Il contribuente può presentare una dichiarazione integrativa anche al fine di trasformare la richiesta di rimborso dell'eccedenza di imposta in credito da utilizzare in compensazione.

Nel Frontespizio del modello Redditi è presente il campo da compilare qualora si opta per questa scelta.

Nel software tale casella è editabile solo se sono presenti dei dati nel quadro RX.

SEZIONE I Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione	1 Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	2 Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	3 Eccedenza di versamento a saldo	4 Credito di cui si chiede il rimborso	5 Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
RX1 Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1.500,00	,00	,00	,00	1.500,00
RX2 Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. VII	,00	,00	,00	,00	,00
RX3 Imposte sostitutive di cui al quadro RM - sez. V e VI	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) <input checked="" type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa errori contabili	,00
RX4 Imposta sostitutiva di cui al quadro RM - sez. VII	,00	,00	,00	,00	,00
RX5 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	,00	,00	,00	,00	,00
RX6 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III	,00	,00	,00	,00	,00

In caso contrario la casella è di colore celeste quindi non compilabile.

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) <input checked="" type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa errori contabili
------------------------	---------------------------	---	--

SEZIONE "Altri dati"

Impresa sociale

Nella sezione "Altri dati" è stato introdotto il campo "Impresa sociale" che deve essere selezionato dai soggetti che applicano la disciplina dell'impresa sociale (art.1, comma 3, d.lgs. 3 luglio 2017, n.112).

ALTRI DATI	Grandi contribuenti	Canone RAI	Impresa Sociale <input checked="" type="checkbox"/>	Art. 32-quater D.L. 124/2019	Situazioni particolari
------------	---------------------	------------	---	------------------------------	------------------------

Alle imprese sociali non si applicano le disposizioni relative alle società di comodo (art. 30 legge n. 724 del 1994 e art. 2, commi da 36-decies e 36-duodecies del decreto-legge n. 138 del 2011), agli studi di settore e ai parametri (art.62-bis del decreto-legge 331 del 1993 e art. 3, commi da 181 a 189, della legge n. 549 del 1995).

Per compilare il campo, per le società sottoposte alla disciplina di cui all' art. 30 legge n. 724 del 1994, accedere alla gestione "Verifica operatività" cliccando sul bottone **IMPRESA SOCIALE**. Il campo, infatti, è non editabile poiché valorizzato dal software in base a quanto indicato all'interno della gestione.

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

Applicazioni F24 SP ISA TerFab Irap Cassetto fiscale
 Quadri RA RB RD RF RG RN RO RQ RS RW RX Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 2

ALTRI DATI Grandi contribuenti Canone RAI **Impresa Sociale** Art. 32-quater D.L. 124/2019 Situazioni particolari

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Verifica operatività
 GUIDA E VIDEO Destoricizza gbs il 25/05/2021 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

	2018	2019	2020	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	0	0	0	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 *	0	0	0	0	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					0
8 Ricavi	0	0	0		
9 Incrementi rimanenze	0	0	0		
10 Proventi	0	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	0	0	0		0

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2020

Note

Seleziona Intermediario
 Impegno e Consegna

2

Sezione "Firma della Dichiarazione"

Nella sezione per default viene riportato, nel campo "Firma del Dichiarante", il nome del soggetto firmatario.

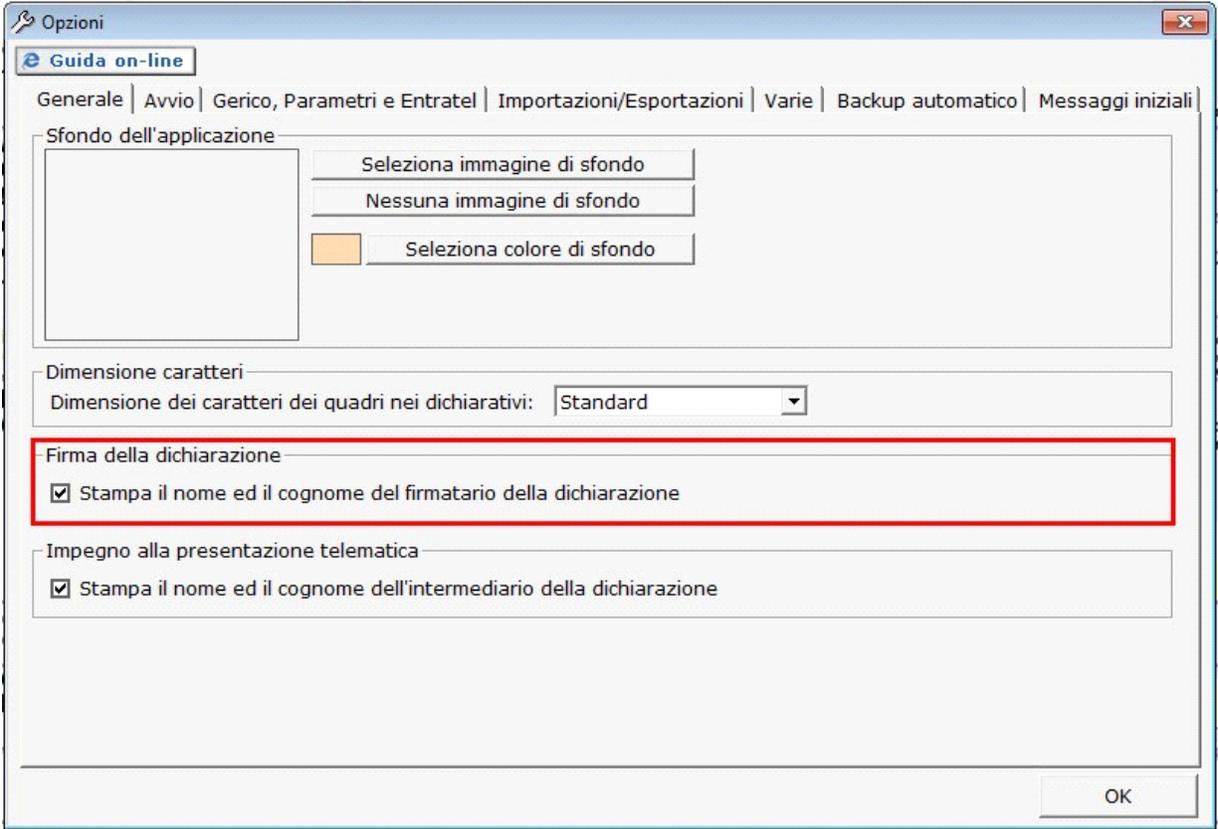
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:
 RA RB RD RE RF RG RH RJ RL RM RN RO RP RQ RS RT RU RV TR RX FC OP DI
 X X

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

FIRMA DEL DICHIARANTE X Mario Rossi

Questa opzione è facoltativa infatti, per chi non volesse riportare il nome del soggetto firmatario in questo campo, posizionarsi in "OPZIONI"  ed eliminare il check da "Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione".



Casella Esonero dall'apposizione del visto di conformità

La casella "Esonero dall'apposizione del visto di conformità" deve essere barrata nel caso in cui il contribuente sia esonerato dall'apposizione del visto di conformità ai sensi dell'art. 9 bis, comma 11, lettere a) e b), del D.L. 50/2017.

La casella deve essere compilata manualmente dall'utente qualora lo ritenga opportuno. Per visionare il punteggio ISA ottenuto nella dichiarazione dei Redditi del precedente periodo d'imposta è necessario cliccare il pulsante "Verifica esonero apposizione visto conformità".

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conf

www.gbSOFTWARE

Applicazioni F24 SP ISA TerFab Irap Cassetto fiscale
 Quadri Frontespizio RA RB RD RF RG RN RO RQ RS RW RX Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 2

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario
 Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero apposizione visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE MARIO BOSSI

Verifica esonero dall'applicazione del visto di conformità

VISTO DI CONFORMITÀ
 Riservato al C.A.F. o al professionista

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA
 Riservato al professionista

Seleziona Intermediario

Impegno e Consegna

VERIFICA ADEGUAMENTO ISA STAMPA

Esci

BD12U

Indice sintetico affidabilità fiscale BD12U - Attività: 107110 - Produzione di prodotti di panetteria freschi

Punteggio	8,20	Contribuente Virtuoso: accesso ai benefici premiali
Media	8,95	Media dei punteggi ISA (2019 e 2018)

Benefici premiali che spettano alla ditta in base alla media dei punteggi conseguiti nel 2020 e 2019.

- l'esonero dall'apposizione del visto di conformità per la compensazione di crediti per un importo non superiore a 50.000 euro annui relativamente all'imposta sul valore aggiunto e per un importo non superiore a 20.000 euro annui relativamente alle imposte dirette e all'imposta regionale sulle attività produttive;
- l'esonero dall'apposizione del visto di conformità ovvero dalla prestazione della garanzia per i rimborsi dell'imposta sul valore aggiunto per un importo non superiore a 50.000 euro annui;
- l'anticipazione di almeno un anno, con graduazione in funzione del livello di affidabilità, dei termini di decadenza per l'attività di accertamento previsti dall'articolo 43, comma 1, del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, con riferimento al reddito di impresa e di lavoro autonomo, e dall'articolo 57, comma 1, del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633;

Gestione adeguamento storicizzata

Sezione "Impegno alla presentazione telematica"

Per la compilazione della sezione "Impegno alla presentazione telematica" si deve utilizzare la gestione intermediari che si apre dal pulsante

Seleziona Intermediario

Nella gestione intermediari devono essere inseriti gli intermediari con tutti i dati che vengono richiesti all'interno della stessa.

Per riportare i dati dell'intermediario nell'apposita sezione del frontespizio fare doppio click sul nome dello stesso.

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

Applicazioni F24 SP ISA TerFab Irap Cassetto fiscale
 Quadri Frontespizio RA RB RD RF RG RN RO RQ RS RW RX Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 2

giorno mese anno 01/01/1970
 Codice fiscale INTERMEDIARI OPZIONI STAMPA Gestione intermediari

ALTRI DATI

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE
 Quadri con RA RB
 X

Esonero a

VISTO DI CONFORMITÀ
 Riservato al C.A.F. o al professionista

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA
 Riservato al professionista

Si attesta la

Seleziona Intermediario Codice fiscale
 Ricezione avv

Impegno e Consegna Data dell'impegno

Legenda Doppio click per selezionare un intermediario

Intermediario Persona fisica Tipo 10 Intermediario Incaricato
 Codice fiscale FRRRSO70A41H5011 Partita Iva 01282650546
 Codice sede Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.

Dati anagrafici Responsabile dell'assistenza fiscale Ufficio periferico del CAF
 Cogn./Rag.Soc. Ferri
 Nome Rosa
 Titolo dottoressa
 Data di nascita 01/01/1970 Città ROMA Prov. RM Sesso F

Residenza / Sede legale
 Comune ROMA Cod. Cat. H501 Prov. RM CAP 00100
 Indirizzo Via Roma, 1

Domicilio fiscale Luogo esercizio attività
 Comune Cod. Cat. Prov. CAP
 Indirizzo

Contatti
 E-mail gbsoftware@gbsoftware.it Telefono 0697626328 Logo
 http:// www.gbsoftware.it Fax 0697626328

Nascondi intermediario

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente nella maschera.

Nella sezione viene riportato, nel campo "Firma dell'incaricato", il nome del soggetto intermediario.

Seleziona Intermediario	Codice fiscale dell'incaricato	RSSMRA75A01G478S	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione	<input checked="" type="checkbox"/>
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione		Ricezione altre comunicazioni telematiche	<input type="checkbox"/>
Impegno e Consegna	Data dell'impegno	giorno mese anno	FIRMA DELL'INCARICATO	X Rossi Mario

Questa opzione è facoltativa, infatti, per chi non volesse riportare il nome del soggetto intermediario in questo campo, è necessario andare nella gestione



"OPZIONI" ed eliminare il check da "Stampa il nome ed il cognome dell'intermediario della dichiarazione".

N.B. Da quest'anno, a seguito delle modifiche apportate alla gestione Intermediari, il codice fiscale dell'intermediario predefinito è riportato in automatico all'interno del frontespizio del dichiarativo. Qualora si desideri impostare un altro intermediario accedere alla gestione intermediari e procedere alla modifica.

Per poter procedere con la produzione del modulo IMPEGNO e CONSEGNA è necessario:

1. Selezionare l'intermediario, cliccando nell'apposita gestione "Seleziona Intermediario".
1. Selezionare il "Soggetto che ha predisposto la dichiarazione" facendo doppio click nell'apposito campo.
1. Inserire la data dell'impegno.

Impegno e Consegna

Successivamente, il software abiliterà la gestione "IMPEGNO e CONSEGNA", che si attiva dal pulsante

Impegno e consegna

IMPEGNO E CONSEGNA STAMPA Esci

? Guida Intermediario Rossi Andrea Applicazione Società di Persone Anno 20XX Periodo Cerca

Impegno Consegna Visualizza tutte le ditte

Cod. Ditta	Nome/Ragione sociale	Impegno alla presentazione telematica			Impegno		
		Intermediario	Soggetto	Data	Stato	Stampa	PDF
DEMOSP	Demo SP	Rossi Andrea	Predisposta da chi effettua l'invio	15/05/20XX	✓	<input checked="" type="checkbox"/>	

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente nella maschera.