

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).

Dati di bilancio IAS/IFRS		STATO PATRIMONIALE		SALDO INIZIALE		SALDO FINALE		
Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari		1	,00	2	,00	
	RS2	Attività immateriali a vita non definita			,00		,00	
	RS3	Altre attività immateriali			,00		,00	
	RS4	Attività non correnti	Partecipazioni		,00		,00	
	RS5		Altre attività finanziarie		,00		,00	
	RS6		Imposte differite		,00		,00	
	RS7		Investimenti immobiliari		,00		,00	
	RS8		Rimanenze		,00		,00	
	RS9		Crediti commerciali e altri crediti		,00		,00	
	RS10	Attività correnti	Attività finanziarie		,00		,00	
	RS11		Fondi liquidi e similari (disponibilità)		,00		,00	
	RS12		Lavori in corso su ordinazione		,00		,00	
Passivo	RS13	Capitale sociale	(di cui non versato	1	,00	2	,00	
	RS14	Patrimonio netto	Riserve	3	,00	4	,00	
	RS15		Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)		,00		,00	
	RS16		Utili (perdite) dell'esercizio		,00		,00	
	RS17		Finanziamenti/Obbligazioni		,00		,00	
	RS18		Debiti verso banche		,00		,00	
	RS19	Passività non correnti	Altre passività finanziarie		,00		,00	
	RS20		Imposte differite		,00		,00	
	RS21		Fondi	di quiescenza	1	,00	2	,00
				per rischi e oneri	3	,00	4	,00
RS22		Debiti commerciali e altri debiti		,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".

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

Start-up

Impegno allo scioglimento

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS116	Esclusione società non operative	RS117	Titoli e crediti	RS118	Immobili ed altri beni	RS119	Immobili A/10	RS120	Immobili abitativi	RS121	Altre immobilizzazioni	RS122	Beni piccoli comuni	RS123	Totale	RS124		RS125	Reddito imponibile mir	RS126	Importo complessivo d	RS127	Quota costante dell'im	RS128	Importo complessivo d	RS129	Quota costante dell'im
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	

Verifica Operatività

Guida on-line | Storizza | Esci ed aggiorna

Stampa | Pulisci dati

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 |

	2014	2015	2016	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	400.000	300.000	300.000	333.333	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 *	555.840	612.460	612.460	593.587	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti				95.705	
8 Ricavi	1.351.813	1.419.405	1.608.612		
9 Incrementi rimanenze	12.566	811	0		
10 Proventi	0	6.142	0		
11 Totale ricavi effettivi	1.364.379	1.426.358	1.608.612	1.466.450	

Società OPERATIVA per l'anno 2016

Note

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 2016 non è abilitata);
- effettuando doppio click nei campi azzurri ed inserendo il dato in "forzatura" (se la contabilità per il 2016 è abilitata).

Verifica Operatività

Guida on-line | Storizza | Esci ed aggiorna

Stampa | Pulisci dati

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 |

	2014	2015	2016	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	400.000	300.000	300.000	333.333	2%
2 Immobili e altri beni *					
3 Immobili A/10 *					
4 Immobili abitativi *					
5 Altre immobilizzazioni *					
6 Beni piccoli comuni *					
7 Totale ricavi presunti					
8 Ricavi					
9 Incrementi rimanenze					
10 Proventi					
11 Totale ricavi effettivi					

Società OPERATIVA per l'anno 2016

Note

Totale 300.000,00

Forzatura

Gestione abbinamento conti | Conto GB | Conto utente | Chiudi

Ultimata la compilazione della gestione, cliccando sul pulsante , 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"

Gestione Perdite

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

Perdite di impresa non compensate

			SIQ	IRES	Maggiorazione IRES
RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1	0,00	0,00
			2	0,00	0,00
			3		0,00
			4	0,00	0,00
			5	0,00	0,00
			6		0,00
RS45	In misura illimitata	(del presente periodo d'imposta	1	0,00	0,00
			2	0,00	0,00
			3		0,00

Gestione Perdite

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

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

Agevolazioni territoriali e settoriali

Azioni assegnate ai dipendenti

Garanzie prestate da soggetti non residenti

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

Perdite (8378) - GESTIONE PERDITE

1 Guida on-line

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione			SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Unico 2015		0,00	0,00	0,00
	Input		0,00	0,00	0,00
	Totale		0,00	0,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Unico 2015		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	55.179,00 68.974,00
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 compensante nell'anno (RS44 - RS45)

		SIQ	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

RS44 - RS45 RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Nel prospetto la procedura riporta in automatico le eccedenze delle perdite non compensate negli anni precedenti da Unico 2016 (imposta 2015), se compilato con la nostra procedura, altrimenti i dati delle eccedenze devono essere inseriti nei campi di colore giallo.

Perdite (8378) - GESTIONE PERDITE

1 Guida on-line F1R23 C12

Perdite utilizzabili in compensazione			SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata	Unico 2015		0,00	0,00	0,00
	Input		0,00	8.152,00	0,00
	Totale		0,00	8.152,00	0,00
RS45 - In misura illimitata	Unico 2015		0,00	0,00	0,00
	Input		0,00	8.152,00	0,00
	Totale		0,00	8.152,00	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	55.179,00 68.974,00
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	16.304,00	1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

Nella parte centrale del prospetto si può effettuare la compensazione dei redditi inserendo le perdite nei campi di colore giallo, in corrispondenza dei quadri in cui è presente del reddito. Eventuali eccedenze alla chiusura del prospetto vengono riportate nei righe RS44 e RS45 del modello.

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)				Reddito compensabile		
Anni precedenti	limitata	piena				
RN4 col.1	3.000,00	RN4 col.2	1.000,00	Quadro RN	55.179,00	65.974,00
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	1.000,00		16.304,00		1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

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

		SIIQ	Ires	Maggiorazione Ires
RS44 - In misura limitata	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	5.152,00	0,00
RS45 - In misura piena	(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
		0,00	7.152,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Inoltre le perdite compensate sono riportate nel quadro dove sono state utilizzate per compensare il reddito. Per vedere i limiti di reddito entro i quali possono essere scomputate le perdite e il dettaglio delle perdite compensate, è possibile accedere nell'apposita scheda della gestione, cliccando in basso in corrispondenza del quadro contenente il reddito utilizzato in compensazione.

Perdite (8378) - GESTIONE PERDITE

1 Guida on-line F1R9 C14

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

RN4 col.1	A =	RN1 col.2	+	RN3 col.3	-	RN6 col.1	=	68.974,00
		68.974,00		0,00		0,00		68.974,00
	B =	RN1 col.2	-	RN2 col.1	+	RN3 col.3	x	80,00 %
		68.974,00		0,00		0,00		55.179,00
								55.179,00
RN4 col.2		RN1 col.2	+	RN3 col.3	-	RN6 col.1	-	RN4 col.1
		68.974,00		0,00		0,00		3.000,00
								65.974,00

RN4 col.3 - Perdite scomputabili

PERDITE SCOMPUTABILI	RN4 col.1	+	RN4 col.2	+	RF60 col.1	-	RF72 col.1	=	4.000,00
	3.000,00		1.000,00		0,00		0,00		4.000,00
LIMITE - 1			RN1 col.2	-	RN2 col.1	+	RN3 col.3	=	68.974,00
			68.974,00		0,00		0,00		68.974,00
LIMITE - 2			RN1 col.2	+	RN3 col.3	-	RN6 col.1	=	68.974,00
			68.974,00		0,00		0,00		68.974,00
Variazione +/-									0,00
Valore da riportare a RN4 col.3									4.000,00

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

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

Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta)	SIIQ		IRES		Maggiorazione IRES	
				1	2	3	4		
Gestione Perdite	RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta)	1	2	3	4	5	6
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00