

Gestione "Crediti d'Imposta"

La gestione "RU Crediti d'imposta - sezione I" deve essere utilizzata dai soggetti che hanno fruito dei crediti d'imposta derivanti da agevolazioni concesse alle imprese.

La sezione I del quadro è riservata all'indicazione di tutti i crediti d'imposta da riportare nella dichiarazione dei redditi, esclusi il credito d'imposta "Caro petrolio" (da indicare nella sezione II) e il credito d'imposta "Finanziamenti agevolati sisma Abruzzo/ banche" (da indicare nella sezione III). La sezione I deve essere compilata tante volte quanti sono i crediti di cui il contribuente ha beneficiato nel periodo d'imposta cui si riferisce la dichiarazione.

RU Crediti d'imposta – sezione I

CREDITI D'IMPOSTASTAMPACondividiEsci

GuidaNuovoVerifica crediti d'impostaImporta da anno precedenteSalvaPulisciEsci ed aggiorna

Selezionare un codice credito X

RU1 - Dati identificativi del credito d'imposta spettante	<input style="width: 95%;" type="text"/>	Codice credito	<input style="width: 95%;" type="text"/>
RU2 - Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU3 - Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU5 - Credito d'imposta spettante nel periodo			
(di cui	1.	2.	B2.
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
C2.	D2.	E2.	3.
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
)	<input style="width: 40px;" type="text"/> ...		
RU6 - Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU7 - Credito utilizzato ai fini	1. Ritenute	2. IVA (Periodici e acconto)	3. IVA (Saldo)
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
RU8 - Credito d'imposta riversato	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU9 - Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c.	<input style="width: 40px;" type="text"/>	Art. 43-ter D.P.R. 602/73
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
RU10 - Credito d'imposta trasferito	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU11 - Credito d'imposta richiesto a rimborso	<input style="width: 95%;" type="text"/>		
RU12 - Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni	<input type="checkbox"/>	2.
<input style="width: 40px;" type="text"/>			

Codice credito inserito da input

La gestione può essere compilata:

1. Da input

Effettuare doppio click nel campo verde ed inserire il codice credito nel campo RU1 col.1. Automaticamente il software abilita i campi che, per il codice credito selezionato, è possibile compilare.

Ad esempio, per il codice credito 01 "Teleriscaldamento con biomassa ed energia geotermica" possono essere compilati solamente i seguenti righe: RU2 - RU3 - RU5 colonna 1 - RU5 colonna 3 - RU6 - RU8 -RU11 - RU12.



Guida



Nuovo

Verifica crediti
d'impostaImporta da anno
precedente

Salva



Pulisci

Esci ed
aggiorna

Codice credito 01 (Teleriscaldamento con biomassa ed energia geotermica) - Modulo 1 - codice tributo 6737



RU1 - Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Teleriscaldamento con biomassa ed energia geotermica						Codice credito	01
RU2 - Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								
RU3 - Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								
RU5 - Credito d'imposta spettante nel periodo	1.	2.	B2.	C2.	D2.	E2.	3.	
(di cui)	...	
RU6 - Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24								
RU7 - Credito utilizzato ai fini	1. Ritenute	2. IVA (Periodici e acconto)	3. IVA (Saldo)	4. IRES (Acconti)	5. IRES (Saldo)	6. Imposta sostitutiva	7. IRAP	
RU8 - Credito d'imposta riversato								
RU9 - Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c.		Art. 43-ter D.P.R. 602/73					
RU10 - Credito d'imposta trasferito								
RU11 - Credito d'imposta richiesto a rimborso								
RU12 - Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni <input type="checkbox"/>					2.		

Codice credito inserito da input

N.B. Se il codice credito selezionato determina la compilazione della sezione Aiuti di Stato nel quadro RS appare un asterisco nel campo "RU1 Codice Credito" e viene segnalato nella barra blu.

Ad esempio, il codice credito H8 "Canoni di locazione immobili a uso non abitativo e affitto d'azienda":



Guida



Nuovo

Verifica crediti
d'impostaImporta da anno
precedente

Salva



Pulisci

Esci ed
aggiorna

Codice credito H8 (Canoni locazione immobili a uso non abitativo e affitto d'azienda) - Modulo 1 - codice tributo 6920



RU1 - Dati identificativi del credito d'imposta spettante	Canoni locazione immobili a uso non abitativo e affitto d'azienda						Codice credito*	H8
RU2 - Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								
RU3 - Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								
RU5 - Credito d'imposta spettante nel periodo	1.	2.	B2.	C2.	D2.	E2.	3.	
(di cui)	
RU6 - Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24								
RU7 - Credito utilizzato ai fini	1. Ritenute	2. IVA (Periodici e acconto)	3. IVA (Saldo)	4. IRES (Acconti)	5. IRES (Saldo)	6. Imposta sostitutiva	7. IRAP	
RU8 - Credito d'imposta riversato								
RU9 - Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)	Art. 1260 c.c.			Art. 43-ter D.P.R. 602/73				
RU10 - Credito d'imposta trasferito								
RU11 - Credito d'imposta richiesto a rimborso								
RU12 - Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	Vedere istruzioni <input type="checkbox"/>					2.		

Codice credito inserito da input

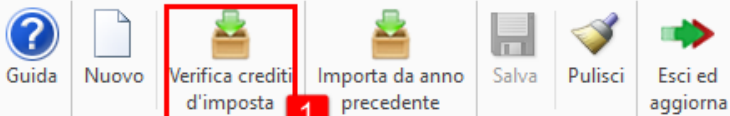
*Il codice credito inserito determina la compilazione della sezione Aiuti di Stato del quadro RS

2. Utilizzando la gestione "Verifica crediti".

In questo caso il software compila automaticamente la gestione "Crediti d'imposta" con i dati presenti in applicazione F24 o in applicazione Contabilità – gestione calcolo del credito d'imposta.

CREDITI D'IMPOSTA

STAMPA



Verifica crediti in F24

CREDITI STAMPA

Seleziona tutto Esci ed aggiorna (highlighted with a red box and number 3)

Crediti da F24

Sel.	Codice credito	Codice tributo	Periodo rif.	RU2 Credito residuo anno precedente	RU5 col.1	RU5 col.2	RU5 col.3 Credito totale	RU6 Credito utilizzato	RU12 col.2 Credito residuo
<input checked="" type="checkbox"/> (highlighted with a red box and number 2)	H8	6920	2020				2.019,00	145,60	1.873,40

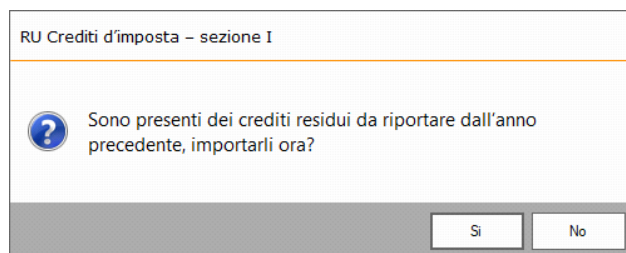
Crediti beni strumentali "non interconnessi" – da Contabilità

Sel.	Codice credito	Codice tributo	Periodo rif.	RU2 Credito residuo anno precedente	RU5 col.1	RU5 col.2	RU5 col.3 Credito totale	RU6 Credito utilizzato	RU12 col.2 Credito residuo
------	----------------	----------------	--------------	-------------------------------------	-----------	-----------	--------------------------	------------------------	----------------------------

N.B. La compilazione della presente gestione è controllata in quanto alcuni righe e/o colonne possono essere compilati solo con riferimento a taluni crediti d'imposta.

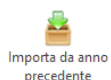
La "Data fine periodo d'imposta", presente nel frontespizio, determina l'abilitazione/ disabilitazione di alcuni campi della gestione.

3. All'apertura della gestione, se l'anno precedente è presente un credito residuo da riportare, il software propone il seguente messaggio:



NO ⇒ Il software non procede con l'importazione;

SI ⇒ Il software importa le spese presenti nella gestione dell'anno precedente.



Cliccando l'apposito pulsante sarà sempre possibile effettuare l'importazione da anno precedente.

N.B. I dati importati dall'anno precedente possono essere, in qualunque momento, modificabili.

Pulsanti presenti nella gestione:



Nuovo ⇒ permette di inserire un nuovo codice credito;



Verifica crediti d'imposta ? permette di importare dall'applicazione F24 o dall'applicazione Contabilità i codici tributo collegati ad un determinato codice credito;



Importa da anno precedente ? consente di importare i codici credito residui presenti nella gestione dell'anno precedente;



Salva ? consente di salvare i dati inseriti;



Pulisci ⇒ pulisce la gestione da tutti i dati presenti.



Esci ed aggiorna ⇒ serve per riportare i dati inseriti nella gestione all'interno del quadro



? permette di eliminare il codice credito inserito;



Stampa ⇒ permette di stampare i dati presenti nella gestione.