

Il Frontespizio è costituito da due facciate:

- la prima contiene l'informativa relativa al trattamento dei dati personali ai sensi del Regolamento UE 2016/679;
- la seconda indica le informazioni relative al tipo di dichiarazione, alla società o ente e al rappresentante che sottoscrive la dichiarazione. Inoltre, contiene i riquadri per la sottoscrizione della dichiarazione, l'apposizione del visto di conformità, la certificazione tributaria e l'impegno dell'incaricato alla presentazione telematica della dichiarazione.

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.

Elenchiamo di seguito alcune caratteristiche rilevanti delle seguenti sezioni del frontespizio:

- Sezione Tipo di dichiarazione
- Sezione Altri dati
- Sezione Firma della dichiarazione
- Sezione Sottoscrizione Organo di controllo
- Sezione Impegno alla presentazione telematica

Sezione " Firma 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".

The screenshot shows the software interface for the 'Frontespizio' section. The 'Esonero dall'apposizione del visto di conformità' checkbox is highlighted with a red box and a mouse cursor. Below it, a 'VERIFICA ADEGUAMENTO ISA' popup window displays the 'Indice sintetico affidabilità fiscale BD12U' with a score of 8.20 and a media of 8.95. The popup also lists 'Benefici premiali che spettano alla ditta' and provides detailed information about the 'Esonero dall'apposizione del visto di conformità'.

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
Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

Sezione " Società o ente"

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione: DemoCont

Codice fiscale: 06363391001 Partita IVA: 06363391001

Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione: giorno mese anno
 Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto: giorno mese anno
 Periodo d'imposta: giorno mese anno

Stato: 1 Natura giuridica: 2 Situazione: 6

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono: 061523968 Fax: 061523969

Indirizzo di posta elettronica: metalcont@gbsoftware.it

Verbale Assemblea

La funzione è disponibile solamente se:

- Il Bilancio europeo 2020 è abilitato;
- Il pdf/a del verbale assemblea è stato prodotto;
- Siamo all'interno di una Società di Capitali

SEZIONE "Tipo di dichiarazione"

Compilazione della casella TRUST

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO			Quadro AC		ISA	Consolidato Trasparenza		Trust	Adizionali IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Codice 1

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "RN – Determinazione dell'IRES" la casella può essere impostata dall'utente con il valore "1 – Trust opaco".

Codice 2

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "PN – Imputazione del reddito del trust" la casella è impostata in automatico dal software con il codice "2 – Trust trasparente".

Codice 3

Se per la ditta è stato abilitato il quadro "RN – Determinazione dell'IRES" e il quadro "PN – Imputazione del reddito del trust" la casella è impostata in automatico dal software con il codice "3 – Trust misto".

Compilazione della casella Addizionale IRES

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO			Quadro AC		ISA	Consolidato Trasparenza		Trust	Adizionali IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Codice 1

Dagli intermediari finanziari (escluse le società di gestione dei fondi comuni d'investimento di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n.58) e dalla Banca D'Italia, assoggettati all'addizionale prevista dall'art. 1, comma 65, legge 28 dicembre 2015, n. 208

Codice 2

Dai soggetti che svolgono attività di concessioni autostradali, concessioni di gestione aeroportuale, autorizzazioni e concessioni portuali rilasciate ai sensi degli art. 16 e 18 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, e concessioni ferroviarie assoggettati all'addizionale prevista dall'art. 1, comma 716, legge 27 dicembre 2019, n.160.

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.

RX1 IRES	<input type="checkbox"/> Correttiva nei termini <input type="checkbox"/> Dichiarazione integrativa <input checked="" type="checkbox"/> Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) <input type="checkbox"/> Dichiarazione integrativa errori contabili			Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione 1 8.656,00	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione 2 ,00	Eccedenza di versamento a saldo 3 ,00
				Credito di cui si chiede il rimborso 4 ,00	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione 5 ,00	Credito trasferito al consolidato 6 ,00

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

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

SEZIONE "Altri dati"

Impresa sociale

Nella sezione "Altri dati" è presente 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 <input type="checkbox"/>	Canone RAI <input type="checkbox"/>	ONLUS <input type="checkbox"/>	IMPRESA SOCIALE <input checked="" type="checkbox"/>	Situazioni particolari <input type="checkbox"/>
------------	---	--	-----------------------------------	--	--

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.

Applicazioni Controllo di gestione F24 Iva SC 770 ISA Contabilità Bil_Europeo Irap CU Ricezione730-4 Liquidazioni Iva Esterometro Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX CUPE Pagamenti Controlli finali

GUIDA E VIDEO Verifica operatività

Esci GUIDA E VIDEO Stampa Pulisci dati Storizza 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	300.000	300.000	300.000	300.000	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 *	653.761	706.760	772.160	710.894	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					112.634
8 Ricavi	1.631.607	1.655.967	230.938		
9 Incrementi rimanenze	337	845	0		
10 Proventi	0	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	1.631.944	1.656.812	230.938		1.173.231

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2020

Note

ALTRI DATI

Grandi contribuenti Canone RAI ONLUS Impresa Sociale Situazioni particolari

Tipo soggetto Settore di attività

Per le ditte per cui non si applica la disciplina delle società di comodo il campo è giallo da input e deve essere compilato direttamente nel quadro.

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	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TN	GN	GC	OP	NI	DI																
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																

Verifica esonero apposizione visto conformità

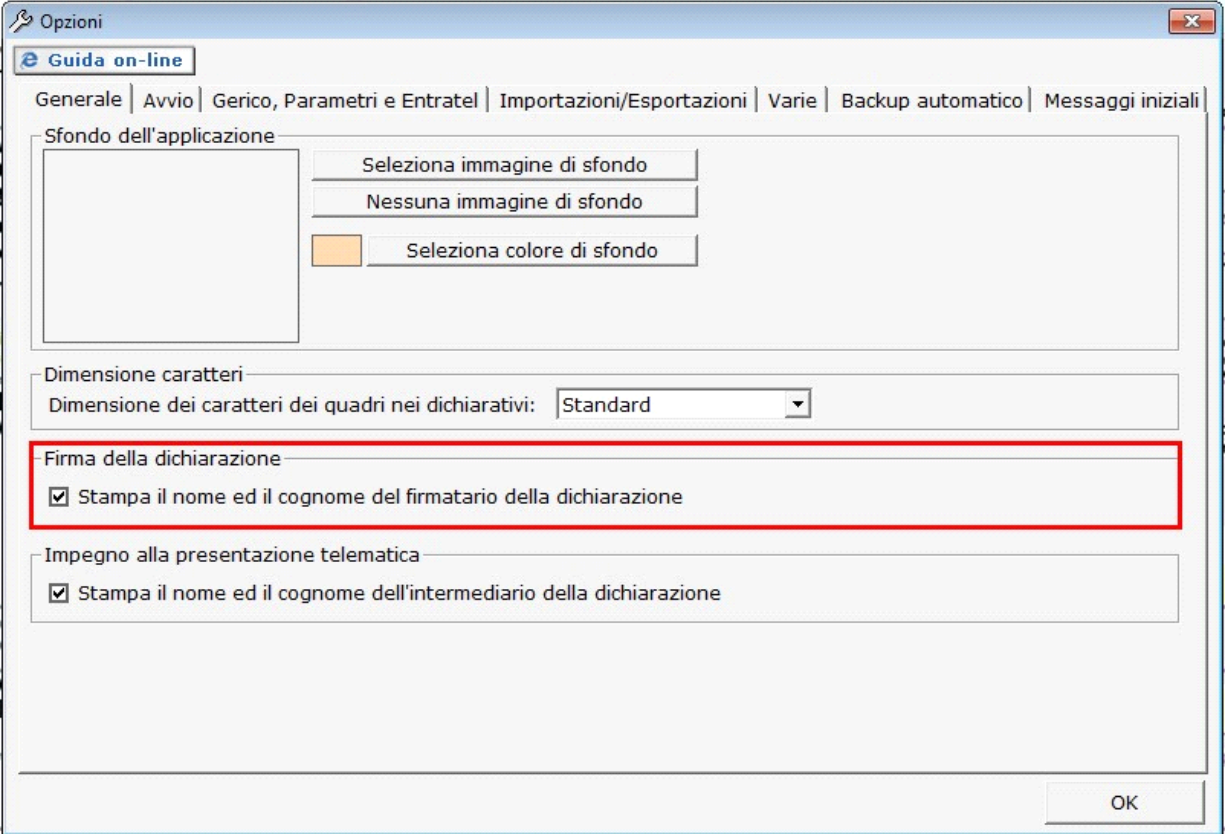
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE 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.

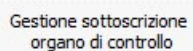
La casella deve essere compilata manualmente dall'utente qualora lo ritenga opportuno. Per visionare il punteggio ISA ottenuto nella dichiarazione dei Redditi è necessario cliccare il pulsante "Verifica esonero apposizione visto conformità".

N.B: Il punteggio ISA ottenuto per il periodo di imposta 2020 sarà disponibile solo dopo il rilascio della gestione "Ulteriori componenti positivi".

[SEZIONE "Sottoscrizione Organo di controllo"](#)

Nella sezione sono riportati in automatico i dati dei Sindaci/Revisori precedentemente caricati in Anagrafica ditte, nella Tab "Firmatario e Soci", alla SITUAZIONE ATTUALE.

Gestione sottoscrizione
organo di controllo

Cliccando il pulsante  si apre una gestione nella quale è possibile importare i Sindaci/Revisori e scaricarli nella sezione del frontespizio.

www.gbssoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello mil

RE

Applicazioni | F24 | F23 | F24_ELIDE | Iva | Iva74-bis | IvaBase | SC | 770 | SeP | Contabilità | Irap | Iva_TR (fino al 1° trim. 2017) | Iva_TR | CU | Intento (fino

Quadri | Frontespizio | RF | RN | RO | RS | RX | CUPE | Pagamenti

Guida online | Controlli | 1 | 2 di 2

Seleziona e modifica tuo rappresentante

ALTRI DATI

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Dati Sindaci/Revisori

RIEPILOGO DATI

Importa da anagrafica | Esci ed aggiorna il quadro | Seleziona tutto

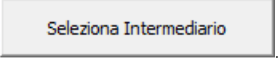
Codice fiscale	Cognome	Nome	Data nascita	M/F	Comune	Prov.	Q	S	Inizio carica	Fine carica
<input checked="" type="checkbox"/> RSSMRA75H05H501A	Rossi	Mario	05/06/1975	M	ROMA	RM	C	4		

Selezionare i nominativi e cliccare il pulsante "Esci ed aggiorna il quadro" | CodDitta: DEMO2

Gestione sottoscrizione organo di controllo

N.B: Alla prima apertura del quadro, se ci sono dei Sindaci/Revisori in Anagrafica, il software avverte l'utente, con un messaggio, della presenza degli stessi.

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 

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. 06/9762631

www.gbSOFTWARE

Applicazioni | Controllo di gestione | F24 | Iva | SC | 770 | ISA | Contabilità | Bil. Europeo | Iran | CI | Direzione 730.L | Liquidazioni Ius | Feterometro | Caschetto fiscale

Quadri | Fronte | Gestione intermediari

GUIDA E VIDEO | Controlli

INTERMEDIARI | OPZIONI | STAMPA

Guida | Nuovo | Salva | Elimina | Annulla scarico | Chiavi Entrate | Ditte abbinate

Rossi Mario DEMO

Intermediario: Persona fisica | Tipo: 10 | Intermediario | Incaricato

Codice fiscale: RSSMRA75A01G478S | Partita Iva: 04008030027

Codice sede: | Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.: |

Dati anagrafici | Responsabile dell'assistenza fiscale | Ufficio periferico del CAF

Cogn./Rag.Soc.: Rossi

Nome: Mario DEMO

Titolo: Rag. Rossi Mario

Data di nascita: 01/01/1975 | Città: ROMA | Prov.: RM | Sesso: M

Residenza / Sede legale

Comune: ROMA | Prov.: RM | CAP: 00100

Indirizzo: via Roma 15

Domicilio fiscale | Luogo esercizio attività

Comune: | Prov.: | CAP: |

Indirizzo: |

Contatti

E-mail: rossimario@rossi.it | Telefono: | Logo: |

http:// | Fax: |

Nascondi intermediario

Seleziona Intermediario | Legenda | Doppio click per selezionare un intermediario

Impegno e Consegna | Data dell'impegno: giorno mese anno | FIRMA DELL'INCARICATO: X Rossi Mario DEMO

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

Impegno e Consegna | Data dell'impegno: giorno mese anno | FIRMA DELL'INCARICATO: X Rossi Mario DEMO

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione | Ricezione altre comunicazioni telematiche

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 "Gestione Intermediari" e procedere alla modifica.*

Impegno e Consegna

Per la produzione del modulo IMPEGNO e CONSEGNA della dichiarazione utilizzare la gestione che si attiva dal pulsante

Impegno e consegna

IMPEGNO E CONSEGNA STAMPA Esci

? Guida
 Intermediario: Rossi Mario
 Applicazione: Società di Capitali
 Anno: 201X
 Periodo:
 Cerca

Impegno Consegna Visualizza tutte le ditte

Cod. Ditta	Nome/Ragione sociale	Impegno alla presentazione telematica			Impegno		
		Intermediario	Soggetto	Data	Stato	Stampa	PDF
DEM999	DemoCont	Rossi Mario	Predisposta da chi effettua l'invio		✓	<input checked="" type="checkbox"/>	

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