

Nel quadro TN "Imputazione del reddito e delle perdite per trasparenza" parte dei dati vengono calcolati in automatico dalla procedura e parte vanno inseriti direttamente nel modello.

Nel quadro sono presenti alcune gestioni di dettaglio tra le quali:

- al rigo TN2 "Perdita"

Applicazioni: F24 | Iva | Sc | 770 | SeP | ContBil | Spesometro | Bil_Europeo | Irap | CU | Intento (fino al 28/02/17) | Black List | Ricezione730-4 | Liquidazioni Iva

Quadri: Frontespizio | RF | RO | RS | RX | TN | Pagamenti

Guida online | Controlli | 1 | 1 di 2

SEZIONE I
Reddito o perdita da imputare
Tipo trasparenza

TN1 Reddito
Legge n. 112/2016 Liberalità
(1A) ,00 (1B) 00 (2) 0,00

TN2 Perdita
Proventi esenti Perdita dell'esercizio Patrimonio netto Perdita da attribuire
1 ,00 2 24.603,00 3 0,00 4 0,00

SEZIONE II
Utilizzo eccedenza della precedente dichiarazione

SEZIONE III
Importi da attribuire ai soci

- Conforme al modello ministeriale

TN2col.2 (10913) - Perdita dell'esercizio

TN2 col. 2			
PERDITE-RF	RF63 col.1 + RF73 col.2 =	-25.788,00	1.185,00
PERDITE NON COMPENSATE	RF60 col.1 - RF72 col.1 =	0,00	0,00
Il soggetto è operativo		1	
Soggetto Operativo			
Il quadro RF è presente		1	
RJ15 col.2	RF 58 col.3	RS125 col.1	
0,00	0,00	0,00	
TN2 col. 1			
0,00			
TN2 col. 2		24.603,00	
Soggetto non Operativo			
A = PERDITE RF - TN2 col.1		24.603,00	
B = valore assoluto di RS125 col.1		0,00	
TN2 col. 2		0,00	
Valori da riportare in dichiarazione			
TN2 col. 2		24.603,00	

IN15 Ritenute
Credito riversato

- al rigo TN3 "Perdite di periodi di imposta precedenti"

97626328 - Conforme al modello ministeriale

SEZIONE Utilizzo della pre dichiarata

SEZIONE Importi ai soci

Guida online Controlli 1

Frontespizio RF RO RS RX TN Pagamenti

Perdite di periodi di imposta precedenti

	in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
TN3	3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00

Perdite (10921) - Perdite di periodi di imposta precedenti - in misura piena

RS45 - In misura illimitata		RS44 - In misura limitata		RS45 - In misura piena	
Totale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Unico 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Input	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	2.000,00	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	0,00	0,00
TN3 col.1	3.000,00	1.000,00	27.370,00
GN4 col.1	0,00	0,00	0,00
PN3 col.1	0,00	0,00	0,00
Totale	3.000,00	1.000,00	7.000,00

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
RS45 - In misura piena (del presente periodo)	0,00	1.000,00	0,00

NOTE:

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

La gestione permette di riportare nel modello l'ammontare delle perdite del periodo non compensate del quadro RF e dei periodi d'imposta precedenti computabili in diminuzione del reddito in misura piena o limitata in base a quanto disposto dall'art. 84 del TUIR. La stessa gestione è collegata al quadro RS e permette di riportare in tale quadro le eventuali perdite non compensate.

Inoltre il prospetto alla scheda "TN3" evidenzia i limiti di reddito entro i quali possono essere scomputate le perdite.

Perdite (10921) - Perdite di periodi di imposta precedenti - in misura piena

1 Guida online F1R17C8

QUADRO TN - Importo Massimo TN3 col.1 e col.2

TN3 col.1	TN1 col.2	%	=	
	5.397,00	80,00		4.318,00
TN3 col.2	TN1 col.2	TN3 col.1		
	5.397,00	4.318,00		1.079,00

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3