

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

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".

Applicazioni F24 Iva Sc 770 SeP ContBil Spesometro Bil_Europeo Irap CU Liquidazioni Iva Dati Fatture
 Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 5 di 7

Codice fiscale

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

Start-up

Impegno allo scioglimento

Plusvalenze e sopravvenienze attive

Prospetto del capitale e delle riserve

ministeriale

Verifica operatività

Destoricizza gb il 05/03/2018

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

	2015	2016	2017	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 *	612.460	627.286	670.400	636.715	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					101.507
8 Ricavi	1.419.405	1.608.613	1.631.607		
9 Incrementi rimanenze	811	12.705	337		
10 Proventi	6.142	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	1.426.358	1.621.318	1.631.944		1.559.873

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2017

Note

di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12	
RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4	

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 2017 non è abilitata);
- effettuando doppio click nei campi azzurri ed inserendo il dato in "forzatura" (se la contabilità per il 2017 è abilitata).

Verifica operatività

Esci Guida online Destoricizza gb il 05/03/2018 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

	2015	2016	2017	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	300.000	300.000	300.000	300.000	2%

Dettagli (F2)

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero Guida online

CodAtt	Conto	Nome	Saldo
256200	20000	Costi di costituz.e impianto	2.450,00
256200	20701	Software gestione ...	4.065,80
256200	21120	Macchinario	470.383,17
256200	21200	Attrezzature varia e minuta	82.288,24
256200	21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00
256200	21301	Autovetture	28.763,94
256200	21320	Macch.uff.eletr.ed elettron,	9.402,07
256200	21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	5.721,86
256200	21360	Beni strum.inf.al € 516,46	16.609,47
256200	22617	Altri depositi cauzionali	650,00
256200	22702	Altri titoli	300.000,00
256200	31000	Materie prime	50.061,53
256200	31110	Semilavorati	14.658,16
256200	40	Clienti	259.749,73
Totale			1.596.829,77
Forzatura			

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

Esci ed aggiorna

Ultimata la compilazione della gestione, cliccando sul pulsante **Esci ed aggiorna**, 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

Applicazioni F24 Iva Sc 770 SeP ContBil Spesometro Bil_Europeo Irap CU Liquidazioni Iva Dati Fatture
 Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 7

Perdite di impresa non compensate RS44

	SIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
In misura (dal presente periodo d'imposta)	1	2	3	4
limitata	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	6	7	8
	0,00	0,00	0,00	0,00

Gestione Perdite

Perdite (10921) - GESTIONE PERDITE

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione

	SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata			
Unico 2016	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 2016	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	99.057,00	123.821,00
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

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

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

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

Agevolazioni territoriali e settoriali

Azioni assegnate ai dipendenti

Garanzia prestata da

Nel prospetto la procedura riporta in automatico le eccedenze delle perdite non compensate negli anni precedenti da Redditi 2017 (imposta 2016), se compilato con la nostra procedura, altrimenti i dati delle eccedenze devono essere inseriti nei campi di colore giallo.

Perdite (10921) - GESTIONE PERDITE

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione

	SIQ	Ires	Maggiorazione
RS44 - In misura limitata			
Unico 2016	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 2016	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	99.057,00	123.821,00
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

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

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

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.

		SIIQ	Ires	Maggiorazione		
RS44 - In misura limitata	Unico 2016	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 2016	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	3.000,00	RN4 col.2	1.000,00	Quadro RN	99.057,00	120.821,00
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)						
RS44 - In misura limitata		SIIQ	Ires	Maggiorazione Ires		
	(del presente periodo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	5.152,00	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	7.152,00	0,00	0,00	0,00

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.

QUADRO RN - Importo Massimo RN4 col.1 e col.2						
RN4 col.1	RN1 col.2	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1		
A =	123.821,00	0,00	0,00	0,00	123.821,00	
B =	123.821,00	0,00	0,00	80,00	99.057,00	
					99.057,00	
RN4 col.2	RN1 col.2	RN3 col.3	RN6 col.1	RN4 col.1		
	123.821,00	0,00	0,00	3.000,00	120.821,00	
RN4 col.3						0,00
RN4 col.4 - Perdite scomputabili						
PERDITE SCOMPUTABILI	RN4 col.1	RN4 col.2	RF60 col.1	RF72 col.1		
	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	4.000,00	
LIMITE - 1	RN1 col.2	RN2 col.1	RN3 col.3			
	123.821,00	0,00	0,00	123.821,00		
LIMITE - 2	RN1 col.2	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1		
	123.821,00	0,00	0,00	0,00	123.821,00	
Variazione +/-						0,00
Valore da riportare a RN4 col.3						4.000,00

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

Perdite di impresa non compensate		SIIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
RS44	In misura limitata (del presente periodo d'imposta	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
		5 0,00	6 5.152,00	7 0,00	8 0,00
RS45	In misura piena (del presente periodo d'imposta	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
		5 0,00	6 7.152,00	7 0,00	8 0,00
Cessione		9	10	Codice fiscale	
Codice fiscale		Codice fiscale		11	Codice fiscale
12		13		14	

