

Funzioni del Frontespizio

Il Frontespizio è costituito da due facciate:

- la prima con i dati che identificano la società
- la seconda contiene i dati relativi alla società (tipo di dichiarazione; sede legale e domicilio fiscale; firmatario della dichiarazione; firma della dichiarazione; impegno alla presentazione telematica).

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.

SEZIONE "Tipo di dichiarazione"

Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR. n.322/98

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.

SEZIONE I Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
		1	2	3	4	5
RX1	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1.800,00	,00	,00	,00	000
RX2	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. VII				00	00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RM - sez. V e VI				00	00
RX4	Imposta sostitutiva di cui al quadro RM - sez. VII	,00		,00	00	00
RX5	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	,00		,00	00	
RX6	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III	,00		,00	00	00

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

Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
------------------------	---------------------------	---	--------------------

SEZIONE "Altri dati"

Impresa sociale

Nella sezione "Altri dati" è stato introdotto 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	Canone RAI	Impresa Sociale	Situazioni particolari

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.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello m

ARE

Applicazioni F24 SP ISA TerFab Irap
 Quadri Frontespizio RA RB RF RM RN RO RQ RS RW RX AC FC VO Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 2

ALTRI DATI Grandi contribuenti Canone RAI **Impresa Sociale** Situazioni particolari

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Verifica operatività
 Esce GUIDA E VIDEO Destoricizza gb 22/05/2020 Esci ed aggiorna

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up Impegno allo scioglimento Esclusione

Disapplicazione soc. di comodo Soggetto in perdita sistemática Casi particolari

Imposta sul reddito Società non operativa Imposta sul reddito Società in perdita sistemática IRAP IVA

Valore medio | Valore dell'esercizio | Impresa sociale

	2017	2018	2019	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	0	0	0	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 *	1.885	0	12.295	4.727	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					709
8 Ricavi	15.839	0	32.787		
9 Incrementi rimanenze	1.000	0	0		
10 Proventi	0	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	16.839	0	32.787		16.542

Società OPERATIVA per l'anno 2019

Note

VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA Riservato al professionista

Seleziona Intermediario

Impegno e Consegna

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 RD RE RF RG RH RJ RL RM RN RO RP RQ RS RT RU RV TR RX FC OP DI

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

FIRMA DEL DICHIARANTE X 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".

Opzioni

Guida on-line

Generale | Avvio | Gerico, Parametri e Entratel | Importazioni/Esportazioni | Varie | Backup automatico | Messaggi iniziali

Sfondo dell'applicazione

Seleziona immagine di sfondo

Nessuna immagine di sfondo

Seleziona colore di sfondo

Dimensione caratteri

Dimensione dei caratteri dei quadri nei dichiarativi: Standard

Firma della dichiarazione

Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione

Impegno alla presentazione telematica

Stampa il nome ed il cognome dell'intermediario della dichiarazione

OK

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".

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Confor

GB SOFTWARE

Applicazioni SP SeP ISA Iva_TR
 Quadri Frontespizio RF RN RO RQ RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Invio avviso telematico controllo automatizzato di dichiarazione all'intermediario
 Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero apposizione visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE

VISTO DI CONFORMITÀ
 Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.
 Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA
 Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista
 Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal professionista

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 3

Seleziona Intermediario
 Codice fiscale dell'incaricato
 Ricezione avviso telematico controllo automatizzato

Impegno e Consegna
 Data dell'impegno giorno mese anno
 22/05/2020

VERIFICA ADEGUAMENTO ISA STAMPA

ESCI

BG54U

Indice sintetico affidabilità fiscale BG54U - Attività: 920002 - Gestione di apparecchi che consentono vincite...

Punteggio **10,00** Contribuente Virtuoso: accesso ai benefici premiali
 Media **10,00** Media dei punteggi ISA (2019 e 2018)

Benefici premiali che spettano alla ditta in base al punteggio del 2019.

a) 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;

b) 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;

c) l'esclusione dell'applicazione della disciplina delle società non operative di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724, anche ai fini di quanto previsto al secondo periodo del comma 36-decies dell'articolo 2 del decreto-legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 settembre 2011, n.148;

d) l'esclusione degli accertamenti basati sulle presunzioni semplici di cui all'articolo 39, primo comma, lettera d), secondo periodo, del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, e all'articolo 54, secondo comma, secondo periodo, del decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633;

e) 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;

f) l'esclusione della determinazione sintetica del reddito complessivo di cui all'articolo 38 del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 600, a condizione che il reddito complessivo accertabile non ecceda di due terzi il reddito dichiarato.

Gestione adeguamento non storicizzata

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

Seleziona Intermediario

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.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni F24 SP SeP TerFab
 Quadri Frontespizio RA RB RG RN RO RS DI RV OP RX AC Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Gestione intermediari

Esci Guida online Nuovo Elimina Salva Annulla scarico Chiavi Entratel Ditte abbinate

Rossi Mario

Dati riguardanti il fornitore **Persona fisica**

Tipo fornitore **10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; S ...**

Codice fiscale **RSSMRA75A01G478S**

Partita IVA **02132020021**

Sede riferimento consulente (codice sede INPS)

Soggetto autorizzato alla trasmissione Internet **Consulente**

Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.

Intermediario **Incaricato** **Intermediario predefinito per Fatture elettroniche**

Telematico | Comunicazioni | Responsabile dell'assistenza fiscale | Ufficio periferico del CAF |

Cognome **Rossi** Nome **Mario**

Indirizzo (res) **via Roma 15** CAP (res) **20100**

Città (res) **MILANO** Provincia (res) **MI**

Sesso (M/F) **M** Codice catastale (res) **F205**

Data di nascita **01/01/1975** Città (nasc) **Perugia** Prov (nasc) **PG**

Doppio click per selezionare un intermediario

Seleziona Intermediario


Impegno e Consegna Data dell'impegno giorno mese anno FIRMA DELL'INCARICATO

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	<input checked="" type="checkbox"/>
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione		Ricezione altre comunicazioni telematiche	<input type="checkbox"/>
Impegno e Consegna	Data dell'impegno	giorno mese anno	FIRMA DELL'INCARICATO	X Rossi Mario

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"

Per poter procedere con la produzione del modulo IMPEGNO e CONSEGNA è necessario:

1. Selezionare l'intermediario, cliccando nell'apposita gestione "Seleziona Intermediario".
1. Selezionare il "Soggetto che ha predisposto la dichiarazione" facendo doppio click nell'apposito campo.
1. Inserire la data dell'impegno.

Impegno e Consegna

Successivamente, il software abiliterà la gestione "IMPEGNO e CONSEGNA", che si attiva dal pulsante

IMPEGNO E CONSEGNA

STAMPA



Guida

Intermediario

Rossi Andrea

Applicazione

Società di Persone

Anno

20XX

Periodo



Cerca

Impegno

Consegna

 Visualizza tutte le ditte

Cod. Ditta	Nome/Ragione sociale	Impegno alla presentazione telematica			Impegno		
		Intermediario	Soggetto	Data	Stato	Stampa	PDF
DEMOSP	Demo SP	Rossi Andrea	Predisposta da chi effettua l'invio	15/05/20XX		<input checked="" type="checkbox"/>	

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