

## Funzioni del Frontespizio

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 "Società o ente"

Nella sezione cliccando il pulsante "[Verbale Assemblea](#)" è possibile visionare il PDF/A del verbale assemblea presente nell'applicazione Bilancio Europeo 2021.

SOCIETÀ O ENTE																
Denominazione		DemoCont														
Codice fiscale			06363391001			Partita IVA		06363391001								
Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione			Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto			Periodo d'imposta			Stato	Natura giuridica	Situazione					
giorno	mese	anno	giorno	mese	anno	dal	giorno	mese	anno							
			02	05	2022	dal	01	01	2021	al	31	12	2021	1	36	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		Fax								
						061523968		061523969								
Indirizzo di posta elettronica																
metalcont@gbsoftware.it																

Verbale Assemblea

La funzione è disponibile solamente se:

- Il Bilancio europeo 2021 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	Addizionali 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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input 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*

## Compilazione della casella Addizionale IRES

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionali 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 checked="" type="checkbox"/>	<input 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.

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.

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

## 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	Canone RAI	ONLUS		IMPRESA SOCIALE	Situazioni particolari
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Tipo soggetto	Settore di attività	<input checked="" type="checkbox"/>	<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.

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

Applicazioni F24 IvaBase SC ISA Contabilità CU Ricezione730-4 Liquidazioni Iva SF Cassetto fiscale  
 Quadri Frontespizio RF RN RO RQ RS RU DI RX VO Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 2

ALTRI DATI Grandi contribuenti Canone RAI ONIUS Impresa Sociale X Situazioni particolari

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE Verifica operatività

Esce e aggiorna TR CE

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

	2019	2020	2021	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 *	670.400	670.400	670.400	670.400	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					106.560
8 Ricavi	1.631.607	1.655.967	230.938		
9 Incrementi rimanenze	0	0	0		
10 Proventi	0	0	0		
11 Totale ricavi effettivi	1.631.607	1.655.967	230.938		1.172.837

Impresa sociale

Gestione sottoscrizione organo di controllo

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

Note

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

TN GN GC OP NI DI

Verifica esonero apposizione visto conformità

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

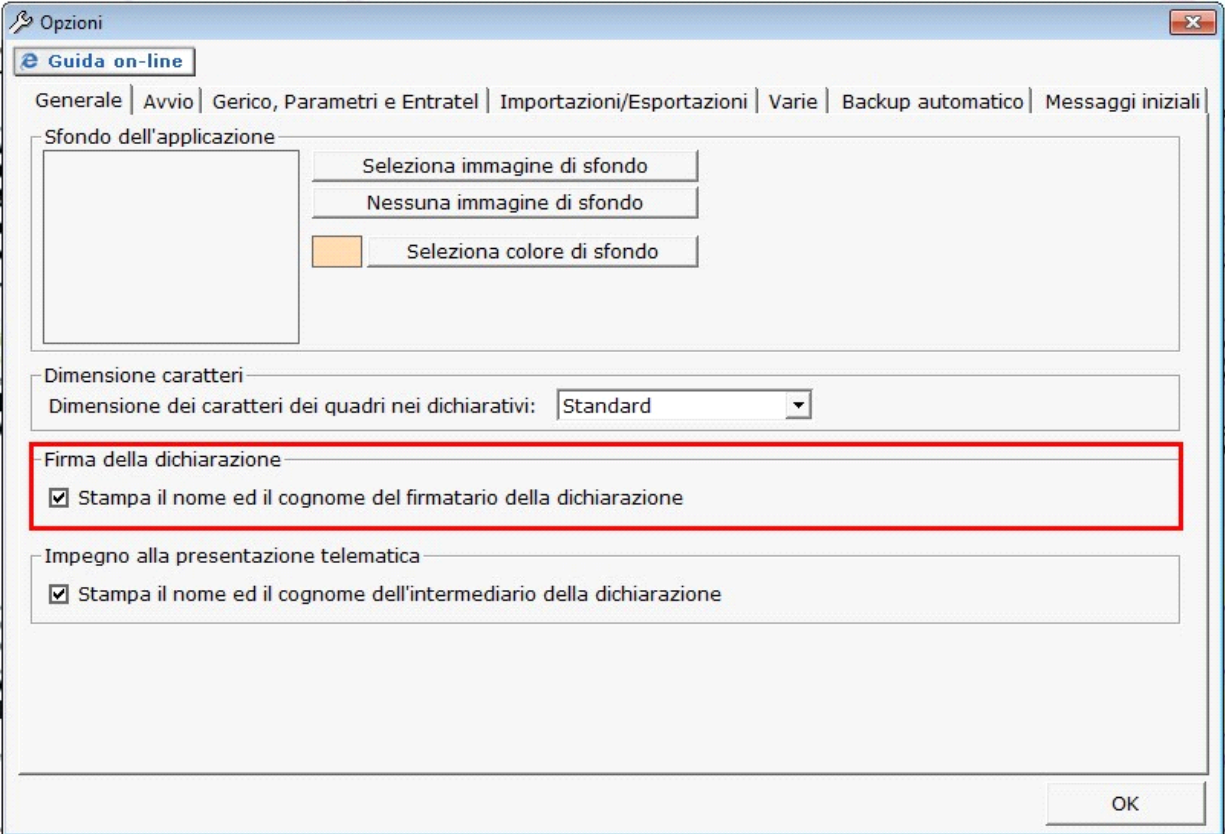
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Esonero dall'apposizione del visto di conformità

FIRMA DEL DICHIARANTE 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".



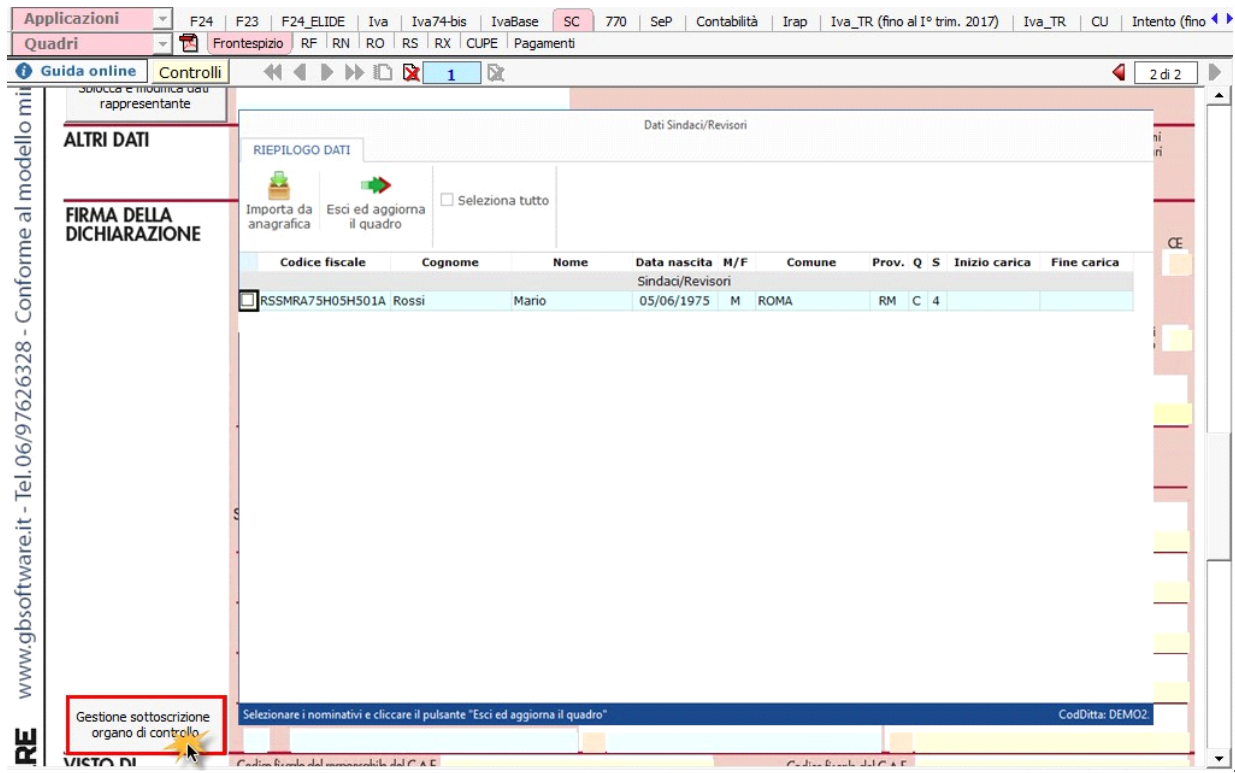


**SEZIONE "Sottoscrizione Organo di controllo"**

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



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



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

Seleziona Intermediario

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

Gestione sottoscrizione organo di controllo

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

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA  
Riservato al professionista

Seleziona Intermediario

Impegno e Consegna

Controllo di gestione | F74 | Iva | SC | 770 | ISA | Contabilità | Bil. Europeo | Tran | CUI | Direzione 730-L4 | Liquidazioni Iva | Feterometro | Cassetto fiscale

Quadri | Fronte

Gestione intermediari

INTERMEDIARI | OPZIONI | STAMPA

Guida | Nuovo | Salva | Elimina | Annulla scarico | Chiavi Entratel | Ditte abbinare

Guida | Nuovo | Salva | Elimina | Annulla scarico | Chiavi Entratel | Ditte abbinare

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

Legenda | Doppio click per selezionare un intermediario

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

Impegno e Consegna

Codice fiscale dell'incaricato: RSSMRA75A01G478S

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno: giorno mese anno

FIRMA DELL'INCARICATO X Rossi Mario DEMO

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: Qualora l'intermediario sia stato abbinato alla ditta, precedentemente all'abilitazione dell'applicazione, il suo codice fiscale è riportato in automatico all'interno del frontespizio del dichiarativo. Nel caso si desideri impostare un altro intermediario accedere alla "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		✔	☑	

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