

Gestione Attestazione Redditi da Partecipazione

La gestione permette di produrre l'attestazione dei redditi da partecipazione per l'anno d'imposta della dichiarazione ed è suddivisa in quattro sezioni:

- Dati Società
- Dati Socio
- 1. Altri dati socio
- 2. Altri Dati Socio

Nella prima maschera "Dati Società" sono riportati in automatico i dati presenti nell'anagrafica generale della ditta e i dati relativi a reddito/perdita, alle ritenute ed agli oneri provenienti da altri quadri.

The screenshot shows the 'Attestazione Redditi Società di Persone' application window. The 'Dati società' tab is active and highlighted with a red box. The form contains the following fields and data:

- Dati anagrafici:** Codice fiscale: 01883840686; Ragione sociale: Demo SP; Sede legale: Indirizzo: Via Dei Pini, 20; C.A.P.: 20100; Comune: MILANO; Prov.: MI.
- Domicilio fiscale se diverso dalla sede legale:** Indirizzo: ; C.A.P.: ; Comune: ; Prov.: .
- Attività e Regime:** Codice attività ATECOFIN 2007: 475210; Regime contabile: 2 Impresa in contabilità semplificata.
- Natura giuridica:** 24.
- Perdite rip. illimitate:**
- Società artigiana:**
- Soggetto ISA:**
- Tabella di dati:**

Reddito/perdita soc. associaz.	Riserve ante trasformazione	Reddito minimo	Ritenute d'acconto	Imposte pagate all'estero	Crediti d'imposta	Redditi tassaz. separata
50.000						
Perdita	(di cui illimitate)	Oneri deducibili	Oneri detraibili Art.15 TUIR c.3	Oneri detraibili 50%	Oneri detraibili Art.7 DL 91/2014	Oneri detraibili
Credito Art. bonus	ACE eccedente	ACE utilizzato	Bonus verde	Oneri Start-Up	Plusvalenza trasf. residenza estero	Bonus bonifica ambientale
Bonus facciate	Reddito agevolabile Campione d'Italia	Reddito agevolabile ZES				
- NOTE:** (Empty text area)

Per modificare i dati dei soci accedere all'anagrafica della ditta.

Nella maschera "Dati socio" vengono visualizzati:

- a) i dati anagrafici del socio
- b) Le quote di reddito/perdita, oneri e ritenute attribuiti in base alla quota percentuale di partecipazione agli utili.

Attestazione Redditi Società di Persone

ATTESTAZIONE STAMPA

Guida Salva 2 di 2 Esci ed aggiorna

Dati società **Dati socio** 1. Altri dati socio 2. Altri dati socio

Cod. fiscale (1) VRDCRL70C42D612G Cognome nome/Denominazione (2) VERDI CARLA

Sesso (3) F Comune (o stato estero) di nascita (4) FIRENZE Prov. (5) FI Data nascita (6) 02/03/1970

Domicilio fiscale

Indirizzo P.zza S.Marco, 100 C.A.P. 30100 Comune VENEZIA Prov. VE

Occ. Prev. (7) Mesi (9) Qualifica (10) A Se trattasi di amministratore Credito (11) Soggetto ISA Partecipazione in regime d'impresa Coltivatore diretto / IAP

Quota di partecipazione (8) 50,000	Quota di reddito o perdita 25.000,00	Quota riserve ante trasformazione	Quota di reddito minimo	Quota ritenute d'acconto	Quota imposte pagate all'estero	Quota crediti d'imposta
Quota redditi tass. separata	Quota oneri deducibili	Quota oneri detraibili Art.15 c.3	Quota oneri detraibili 50%	Quota oneri detraibili Art.7 DL 91/2014	Quota oneri detraibili	Quota credito Art. bonus
Quota ACE eccedente	Quota ACE utilizzato	Quota bonus verde	Quota oneri Start-Up	Quota plusvalenza trasferimento residenza all'estero	Quota bonus bonifica ambientale	Quota indennità di agenzia
Quota investimenti Start-Up	Quota imp. per rientro dall'estero	Quota crediti imposta non usufruiti	Quota ritenute riattribuite (12)	Quota noleggior imbarcazioni e navi	Quota ZFU	Quota inv. Start-Up non più spettante
Quota bonus facciate	Quota reddito agevolabile Campione d'Italia	Utili società semplici art.32-quater DL.124 2019	Quota reddito agevolabile ZES			

Per modificare i dati dei soci accedere all'anagrafica della ditta.

a) Il riporto dei nominativi dei soci, i dati anagrafici e la qualifica avvengono in automatico dopo averli indicati in Anagrafica Ditte situazione 31/12/anno imposta.

b) Anche la quota di partecipazione deve essere inserita in anagrafica ditte. La procedura calcolerà in automatico le quote (di reddito/perdita, imposte, crediti, ritenute,.....) imputate al socio che scaturiscono dalla detenzione della partecipazione.

NB - Socio persona fisica che detiene la partecipazione in regime d'impresa

Si ricorda che se si sta caricando un socio persona fisica che detiene la partecipazione in regime di impresa è necessario applicare il check nella casella "Partecipazione in regime d'impresa".

Dati società **Dati socio** 1. Altri dati socio 2. Altri dati socio

Cod. fiscale (1) VRDGCR78A01H501E Cognome nome/Denominazione (2) Verdi Giancarlo

Sesso (3) M Comune (o stato estero) di nascita (4) Roma Prov. (5) RM Data nascita (6) 01/01/1978

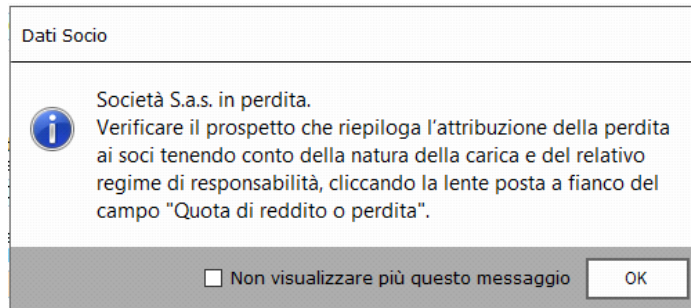
Domicilio fiscale

Indirizzo Via Matteotti, 6 C.A.P. 80051 Comune AGEROLA Prov. NA

Occ. Prev. (7) Mesi (9) 12 Qualifica (10) A Se trattasi di amministratore Credito (11) Partecipazione in regime d'impresa Coltivatore diretto / IAP

In una società in Accomandita Semplice, la presenza di due categorie di soci (accomandatari e accomandanti) implica un diverso regime di responsabilità e una diversa ripartizione della perdita della società tra i soci.

All'interno della "Gestione Attestazione redditi da Partecipazione" del quadro RO delle Società di Persone, tab *Dati socio*, quando la società ha Natura giuridica 25 – società in accomandita semplice ed è in perdita, il software propone il seguente messaggio temporizzato:



Come evidenziato nel messaggio, la procedura calcola in automatico le quote di perdita da attribuire a ciascun socio, considerando la qualifica dei soci e la relativa responsabilità.

Quota di partecipazione (8)	Quota di reddito o perdita	Quota riserve ante trasformazione	Quota di reddito minimo	Quota ritenute d'acconto	Quota imposte pagate all'estero	Quota crediti d'imposta
50,000	- 25.000,00					
Quota redditi tass. separata	Quota oneri deducibili	Quota oneri detraibili Art.15 c.3	Quota oneri detraibili 50%	Quota oneri detraibili Art.7 DL 91/2014	Quota oneri detraibili	Quota credito Art. bonus
Quota ACE eccedente	Quota ACE utilizzato	Quota bonus verde	Quota oneri Start-Up	Quota plusvalenza trasferimento residenza all'estero	Quota bonus bonifica ambientale	Quota indennità di agenzia
Quota investimenti Start-Up	Quota imp. per rientro dall'estero	Quota crediti imposta non usufruiti	Quota ritenute riattribuite (12)	Quota noleggimento imbarcazioni e navi	Quota ZFU	Quota inv. Start-Up non più spettante
Quota bonus facciate	Quota reddito agevolabile Campione d'Italia	Utile società semplici art.32-quater DL.124 2019	Quota reddito agevolabile ZES			

📌 Nel caso in cui la perdita sia superiore rispetto al capitale sociale, la normativa stabilisce che la stessa debba essere ripartita tra i soli soci accomandatari.

Cliccando la lente posta a fianco del campo "Quota di reddito o perdita" si apre un prospetto con il calcolo della quota di perdita per ogni socio e la ripartizione dell'eventuale eccedenza di perdita rispetto al capitale sociale imputata ai soli soci accomandatari.

Imputazione perdite ai soci - Verdi Giancarlo

Capitale sociale Perdita Eccedenza di perdita da imputare ai soci accomandatari

Cognome\Denomin.	Nome	Qual.	% part.	Quota di capitale sociale	Quota di perdita nel limite del capitale sociale	Quota di eccedenza di perdita attribuita all'accomandatario	Quota ecc. dell'accomandante attribuita proporz. all'accomandatario	Perdita da imputare al socio
Verdi	Giancarlo	A	50,000	35.000,00	24.058,00	0,00	0,00	24.058,00
VERDI	CARLA	A	50,000	15.000,00	24.058,00	0,00	0,00	24.058,00

Quota di perdita da imputare al socio accomandatario Verdi Giancarlo Variazione+/-

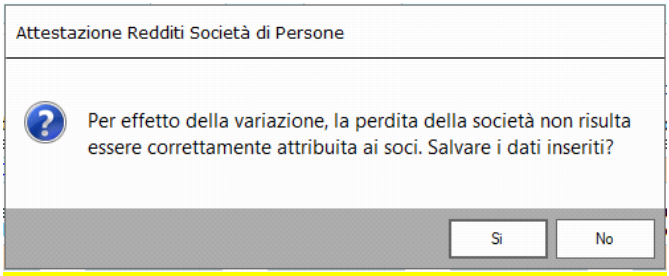
La quota di perdita può essere modificata utilizzando il campo Variazione+/-

Note

A Socio accomandatario amministratore B Socio accomandante R Socio accomandatario non amministratore

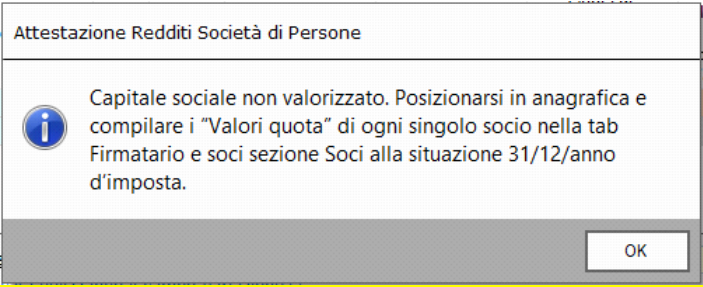
La quota di perdita attribuita ai soci può comunque essere modificata utilizzando il campo giallo Variazione +/-.

Attenzione: se a seguito della variazione non vi è più coincidenza tra la perdita della società e la somma delle singole quote di perdita attribuite ai soci, il software avverte con il seguente messaggio:



I dati anagrafici dei soci e la relativa qualifica vengono riportati in automatico dal software dopo averli correttamente indicati in Anagrafica ditte, tab Firmatario e soci, sezione Soci alla situazione 31/12/anno imposta.

Sempre in Anagrafica ditte, è necessario indicare la percentuale di partecipazione e il valore della quota di ciascun socio. Nel caso in cui il valore quota dei soci non sia valorizzato, all'apertura del prospetto che riepiloga l'attribuzione della perdita ai soci, la procedura propone il seguente messaggio:



Nella maschera "1. Altri dati socio" sono riportati i redditi dei Terreni e Fabbricati presenti in dichiarazione e quelli attribuiti al socio in base alla quota di partecipazione indicata.

Attestazione Redditi Società di Persone - Verdi Giancarlo

ATTESTAZIONE STAMPA Condividi Esci

Guida Salva 1 di 2 Esci ed aggiorna

Dati società Dati socio **1. Altri dati socio** 2. Altri dati socio

Redditi dei terreni

Totale				Quota			
Reddito dominicale imponibile	Reddito dominicale non imponibile	Reddito agrario imponibile	Reddito agrario non imponibile	Reddito dominicale imponibile	Reddito dominicale non imponibile	Reddito agrario imponibile	Reddito agrario non imponibile
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Reddito dominicale RO col. 15		Reddito agrario RO col. 16	
Totale	Quota	Totale	Quota
0,00	0,00	0,00	0,00

Redditi di beni immobili situati all'estero non locati per i quali è dovuta l'IVIE (RL7)

Redditi immobili estero IVIE - RO col.17	
Totale	Quota
0,00	0,00

Redditi dei fabbricati

Totale		Quota		Reddito dei fabbricati RO col. 13		Maggior reddito fabbricati RO col. 14	
Reddito imponibile	Reddito non imponibile	Reddito imponibile	Reddito non imponibile	Totale	Quota	Totale	Quota
0,00	1.884,00	0,00	942,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Eccedenze deduzioni residue per investimenti in Start-Up innovative trasferite (RN19)

Periodo di formazione	Importo	Quota	Periodo di formazione	Importo	Quota	Periodo di formazione	Importo	Quota
	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

Eccedenze detrazioni residue per investimenti in Start-Up innovative trasferite (RN20)

Periodo di formazione	Importo	Quota	Periodo di formazione	Importo	Quota	Periodo di formazione	Importo	Quota
	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00

Per modificare i dati dei soci accedere all'anagrafica della ditta.

Nella maschera "2. Altri Dati Socio", infine, possono essere inseriti da input i dati relativi alle seguenti eventuali voci:

- Reddito estero
- Spese di recupero edilizio
- Crediti di imposta del quadro RU
- Utili distribuiti da imprese estere partecipate (RS21/RS22)
- Redditi derivanti da Imprese estere partecipate (da RM11 a RM14)

Attestazione Redditi Società di Persone - Verdi Giancarlo

ATTESTAZIONE STAMPA

Condividi Esci

Guida Salva 1 di 2 Esci ed aggiorna

Dati società Dati socio 1. Altri dati socio **2. Altri dati socio**

Reddito estero

Anno	Stato	Reddito estero	Imp. effettiva	Imp. figurativa	Imp. Art.15 c. 5

Spese recupero edilizio

Anno	Codice fiscale	Descrizione	Spesa sostenuta	Quota spesa

Crediti imposta quadro RU

Anno	Codice credito	Importo distribuito

Utili distribuiti da imprese estere partecipate (RS21/RS22)

Codice fiscale	Descrizione	Sogg. non res.
		<input type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>

Redditi derivanti da imprese estere partecipate (da RM11 a RM14)

Codice fiscale	Reddito	Imposta pagata all'estero	Quota di reddito	Quota imposta 2020	Quota imposta anno prec.	Quota imp. su utili distribuiti
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Per modificare i dati dei soci accedere all'anagrafica della ditta.

Altre funzioni della maschera "Gestioni Attestazioni redditi"



Pulsante "SALVA": per salvare i dati inseriti e/o modificati



Esci ed aggiorna

Pulsante "ESCI ED AGGIORNA": dopo aver completato l'inserimento uscire dalla maschera dall'apposito pulsante, i dati vengono aggiornati e scaricati nel quadro.

Stampa

ATTESTAZIONE **STAMPA**

Stampa attestazione

Attestazione corrente
 Tutte le attestazioni

Per procedere alla stampa della gestione attestazioni è necessario spostarsi nella sezione "STAMPA" e cliccare l'apposito pulsante.

E' possibile stampare la singola attestazione scegliendo l'opzione "Attestazione corrente", oppure stampare tutte le attestazioni scegliendo l'opzione "Tutte le attestazioni".

N° doc. 38275 - aggiornato il 22/05/2023 - Autore: Gb software S.P.A

GBsoftware S.p.A. - Via B. Oriani, 153 00197 Roma - C.Fisc. e P.Iva 07946271009 - Tel. 06.97626336 - Fax 075.9460737 -