



CORSO REDDITI 2° PARTE

Eleonora Girometti

Argomenti



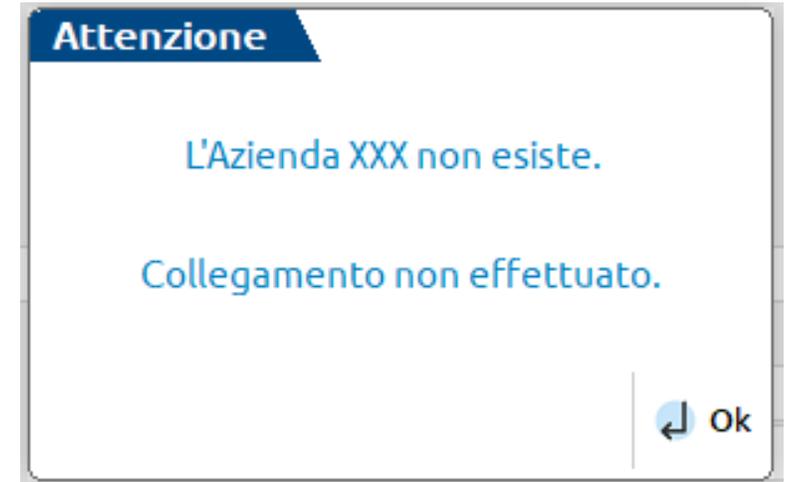
- Import dati da contabilità a dichiarativi
- Modello IRAP
- Gestione INPS
- Gestione ISA
- Gestione Multiattività ai fini ISA
- Invio telematico dichiarazioni dei redditi
- Gestione diritto camerale
- Ambiente dichiarazioni anni precedenti

Collegamento azienda – pratica per import dati

COLLEGAMENTO AZIENDA PRATICA

Il collegamento consente l'import dei dati anagrafici nel Frontespizio e l'import dei dati contabili negli appositi quadri impresa e nell'eventuale Modello IRAP.

- **REDDITI PF:** la sigla pratica redditi può NON coincidere con la sigla dell'azienda;
- **REDDITI SP/SC/ENC:** la sigla pratica redditi DEVE coincidere con la sigla dell'azienda. Se le sigle NON coincidono, il collegamento non è effettuabile e viene dato apposito messaggio di attenzione.



NOTA BENE: menu Fiscali > Dichiarativi
> Servizi modelli Redditi/ISA >
Copia/modifica/import/export pratica
per variare la sigla pratica se diversa.

Collegamento azienda – pratica per import dati

In videata i differenti parametri per il collegamento tra pratica e azienda, presenti in **Dati generali pratica [F8]**:

- **REDDITI PF:**

Sigla Azienda collegata per import si inserisce la sigla azienda gestita in contabilità (**Lista aziende [F7]** per la ricerca);

- **REDDITI SP/SC/ENC:**

Pratica collegata alla contabilità si imposta il flag per attivare il collegamento.

The image shows two overlapping software windows. The top window, titled 'Pratica 100/1 - Dichiarante: ROSSI-MARIO', has a 'Dati pratica' section with a red circle around the 'Sigla azienda collegata per import' field, which contains the value '100'. The bottom window, titled 'Pratica 000 - Ragione sociale: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA', has a 'Dati pratica' section with a red circle around the 'Pratica collegata alla contabilità' checkbox, which is checked. The bottom window also has a 'Dati società' section with fields for 'Ragione sociale' (SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA), 'Codice Fiscale' (02127360390), and 'Partita IVA' (02127360390). At the bottom of the bottom window, there are checkboxes for 'Per forzare', 'Quadro VO', 'Quadro AC', 'ISA', and 'IRAP'. The bottom right corner of the bottom window has buttons for 'Import dati anagrafici', 'OK', and 'Annulla'.

Collegamento azienda – pratica per import dati

QUADRI IMPRESA

Pratica A01/1 ROSSI-ALBERTO

REDDITI
Quadro RF
Reddito di impresa in contabilità ordinaria

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

	Perdite in misura piena	Perdite IRPEF	Reddito minimo	Reddito IRPEF	Ritenute IRPEF	Ritenute art.5
Impresa ordinaria						
Eccedenze di imposta						
Acconti versati						
Imposte controllate estere						
Crediti d'imposta fondi comuni						
Crediti d'imposta pagati all'estero						
Altri crediti d'imposta						
Importo adeguamento ISA						0,00
Iva per adeguamento ISA						0,00
Ritenute art.5 non utilizzate dai collaboratori familiari						
Importo soggetto ad IVS						

Data ultimo import dati contabili

Calcolo OK Annulla Import dati contabili Elabora + Import dati contabili Elimina Anteprima quadro Comprimi

Sezioni
Ricerca
Quadro RS
Visualizza associazioni
Lista Aziende
Esito Multiattività
Ulteriori Attività
Oneri Pluriennali
Istruzioni Ministeriali
Aiuto

Viene **determinato il reddito/perdita** che verrà riportato/a nel quadro RN per determinare le imposte.

All'interno di questi quadri è possibile attivare varie gestioni, ad esempio:

- **Gestione automatica della multiattività** (per art.36 madre/figlie) / **Esito Multiattività [Shift+F6]**
- **Ulteriori Attività [F8]** (per sottoaziende)
- **Visualizza associazioni [F3]**

Collegamento azienda – pratica per import dati

ELABORA + IMPORT DATI CONTABILI

Dal **quadro impresa** (RF/RG..) si elaborano e importano i dati contabili (da quadro RS per Società di Capitali).

- **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]** per elaborare ed importare i dati contabili in un'unica operazione.
- **Import dati contabili [F5]** per importare i dati contabili già elaborati da apposita funzione esterna alla pratica.

Pratica A01/1 ROSSI-ALBERTO

REDDITI
Quadro RF
Reddito di impresa in contabilità ordinaria

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

RIEPILOGO COMPLESSIVO QUADRI RF

	Perdite in misura piena	Perdite IRPEF	Reddito minimo	Reddito IRPEF	Ritenute IRPEF	Ritenute art.5
Impresa ordinaria						
Eccedenze di imposta						
Accanti versati						
Imposte controllate estere						
Crediti d'imposta fondi comuni						
Crediti d'imposta pagati all'estero						
Altri crediti d'imposta						
Importo adeguamento ISA						0,00
Iva per adeguamento ISA						0,00
Ritenute art.5 non utilizzate dai collaboratori familiari						
Importo soggetto ad IVS						

Data ultimo import dati contabili

Calcolo OK Annulla Import dati contabili Elabora+ Import dati contabili Elimina Anteprima quadro Comprimi

NOTA BENE: nella fase dell'import verrà chiesto se importare i dati anche per il Modello IRAP.

Collegamento azienda – pratica per import dati

ELABORAZIONE UNIFICATA EXPORT REDDITI

Funzione **esterna alla pratica**, menu FISCALI > DATI CONTABILI PER REDDITI > ELABORAZIONE UNIFICATA EXPORT REDDITI.

E' utile eseguirla da **STD** e in data 31/12 anno redditi per ottenere l'elaborazione massiva di più aziende.

Selezionare **Saldi valorizzati** per ottenere un maggior dettaglio nella stampa prodotta dell'elaborato.

Premere poi **Import dati contabili [F5]** all'interno delle singole pratiche (dentro il quadro impresa), per importare i dati elaborati di ciascuna azienda.

Elaborazione dati contabili per import redditi

Quadri impresa

Elabora tutto l'anno contabile → Dalla data 01/01/22 Alla data 31/12/22

Elabora quadri d'impresa Controlla conti movimentati

Stampa dettagliata → **Saldi valorizzati**
Saldi valorizzati
Tutti i conti
Non stampare

Stampa archivi extracontabili

Cespiti per ISA

Elabora Stampa

Societa' di comodo

Elabora Stampa

ROL

Elabora

Elenco Ok Annulla

Collegamento azienda – pratica per import dati

ASSOCIAZIONI CONTI

L'elaborazione si basa sulle associazioni fornite da Passepartout con piano dei conti standard 80 e 81. Nel menu FISCALI > DATI CONTABILI PER REDDITI vengono fornite delle stampe di servizio utili a **verificare tali agganci**.

VISUALIZZA ASSOCIAZIONI

Posizionandosi su un qualsiasi campo del dichiarativo importato dall'elaborazione, si risale alla sua **composizione** con il pulsante **Visualizza associazioni [F3]**.

Visualizza associazioni

Tramite il comando **Scheda Contabile [Invio]** si risale alla registrazione in prima nota. E' possibile anche **rettificare la registrazione** per poi ottenere il nuovo importo nel quadro.

The screenshot displays the software interface with the 'Fiscali' menu open, showing options like 'Dati contabili per redditi' and 'Associazione righe redditi'. Below it, the 'Elenco associazioni valorizzate' dialog box is visible, listing an association: '714.00001 MANUTENZIONE-RIPARAZIONE BENI + 100,00%' with a value of 4181,15 VAT. At the bottom, the 'Scheda Contabile' window shows a journal entry for 'GIROCONTO' on 01/01/19 with a value of 5.000,00. A red box highlights the 'Scheda Contabile' button in the dialog, and a red arrow points from the 'Visualizza associazioni' text to it.

Associazione	Percentuale	Valore contabile	Variazione Fiscale
714.00001 MANUTENZIONE-RIPARAZIONE BENI +	100,00%		4181,15 VAT

Data	GR	GIROCONTO	5.000,00	5.000,00
31/12/19				

Cod	714.00001 MANUTENZIONE-RIPARAZIONE BENI PROPRI	Data	01/01/19	Importo zero	Operatore	1
Eur		Totale dare	Totale avere	Saldo	DARE	
		5.000,00	0,00		5.000,00	

Modello Irap

QUADRO IRAP E TRACCIATO XML

Il modello IRAP è accessibile dall'elenco quadri del modello redditi, sottoforma di **quadro**.

Avendo **tracciato XML**, il file telematico va **inviato separatamente dal Modello Redditi** (apposita voce di menu **IRAP-GESTIONE INVIO TELEMATICO** presente in ogni menu di modello).

Codice	Quadro	Stato
21	Quadro GN - Determinazione del reddito complessivo ai fini del con...	
22	Quadro GC - Determinazione del reddito complessivo in presenza di ...	
23	Quadro RD - Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei ...	
25	Quadro RQ - Altre imposte	
27	Quadro RS - Prospetti vari	● Verificato
29	Quadro RU - Crediti di imposta concessi a favore delle imprese	
30	Quadro RV - Riconciliazione dati di bilancio e fiscali - Operazion...	
31	Quadro RZ - Dichiarazione dei sostituti di imposta relativa a inte...	
32	Quadro RA - Redditi dei terreni	
33	Quadro RB - Redditi dei fabbricati	
36	Quadro AC - Comunicazione dell'amministratore di condominio	
37	Quadro FC - Redditi dei soggetti controllati non residenti (CFC)	
38	VO Opzioni (IVA)	
39	Quadro NI - Interruzione della tassazione di gruppo	
40	Quadro CE - Credito di imposta per redditi prodotti all'estero e p...	
41	Quadro RX - Risultato della dichiarazione	● Compilato
42	Situazione crediti/debiti - Delega F24	
43	Quadro DI - Dichiarazione integrativa	
44	Quadro TR - Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso	
45	IRAP Dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive...	● IC: Verificato ● IR: Verificato ● IS: Verificato
90	Gestione immobili - terreni e fabbricati	

- Modello 730
- Redditi Persone Fisiche
- Redditi Società' di Persone
- Redditi Società' di Capitali
 - Gestione modello RSC
 - Immissione/revisione quadri
 - Immissione/revisione ISA
 - Cancellazione pratiche/quadri
 - Ricalcolo terreni/fabbricati
 - Ricalcolo dichiarazione RSC
 - Corrispondenza pratica/azienda
 - Sblocco pratiche terminate
 - Variazione parametri F24 pratica
 - Variazione/Stampa parametri versamenti redditi (X)
 - Gestione invio telematico RSC
 - Contenuto file telematico RSC
 - Modifica telematico RSC
 - IRAP - Gestione invio telematico**
 - IMU EC - Gestione invio telematico

Modello Irap

ELABORAZIONE O ESONERO

Elabora+import dati contabili [Shift+F6] per l'Irap si trova sempre nel **quadro d'impresa** (RG/RF/RE e RS per Società di Capitali), è lo stesso comando usato per il modello Redditi.

In caso di **ESONERO**:

- PARAMETRI CONTABILI - impostare il campo *Calcolo IRAP Articolo 5/5bis* = *No* (esclusione import)
- Quadro RE - *Soggetto esonerato dalla presentazione IRAP* (esclusione riporto da RE a IRAP)
- DATI ANAGRAFICI pratica - **Esonero IRAP**

Gestione imposte differite
Calcolo IRAP Articolo 5/5bis art.5 Bis
Gestione trasparenza fiscale

● Parametro non modificabile ● Parametro modificabile in operazioni di servizio

Elenco Ok Annulla

Variabili ai fini IRAP

Soggetto esonerato dalla presentazione IRAP

Dati del rappresentante firmatario della dichiarazione IRAP

Esonero IRAP
Data inizio procedura
Data fine procedura
Procedura non terminata

Modello Irap

QUADRO IS - IR

Il Modello si sviluppa scorrendo la pagina verso il basso, sulla destra sono presenti i pulsanti per accedere al **Quadro IR [F7]** e **Quadro IS [F8]**.

IRAP - F24

I debiti/crediti risultanti vengono riportati automaticamente, al **Calcolo dichiarazione [F4]**, nelle deleghe F24 assieme agli altri tributi del Modello Redditi, in quanto hanno le stesse scadenze di pagamento (quadro Generazione Situazione crediti/debiti - Delega F24).

The screenshot displays the 'QUADRO IC SOCIETA' DI CAPITALI' section of the IRAP 2023 software. The interface includes a top navigation bar with 'Pratica 823 SRL' and 'IRAP 2023' branding. The main area is divided into several sections:

- TIPO DI DICHIARAZIONE:** Includes checkboxes for 'Correttiva nei termini', 'Dichiarazione integrativa', 'Dichiarazione integrativa (art.2, co. 8-ter, dpr 322/98)', 'Dichiarazione integrativa errori contabili', and 'Eventi eccezionali'.
- DATI DEL CONTRIBUENTE:** Includes 'Dichiarazione REDDITI' (set to 2) and 'Impresa concessionaria'.
- Impegno alla presentazione telematica:** A section titled 'vedi Dati generali pratica [F8]'.
- FIRMA DELLA DICHIARAZIONE:** A table with columns for 'Soggetto', 'Codice fiscale', 'Firma Dichiarazione', and 'Firma Attestazione'.
- VISTO DI CONFORMITA':** Includes fields for 'Codice fiscale del responsabile del C.A.F.', 'Codice fiscale del C.A.F.', and 'Codice fiscale del professionista'.
- RICEVUTA TELEMATICA:** Includes fields for 'Data produzione' (GGMMAA), 'Protocollo telematico', and 'Stato'.
- Codice identificativo del soggetto:** Includes 'Codice identificativo del soggetto' and 'ISA: ulteriori componenti positivi'.
- Sez. I Imprese industriali e commerciali:** A table with columns for 'IC1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni', 'IC2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti', 'IC3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione', 'IC4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni', 'IC5 Altri ricavi e proventi', and 'IC6 Totale componenti positivi'. The values for IC1 and IC6 are 60.000.

The bottom right corner of the interface features buttons for 'Calcolo', 'OK', 'Annulla', 'Elimina IRAP', and 'Comprimi'. A sidebar on the right contains a search function and a list of sections, with 'Quadro IR' and 'Quadro IS' highlighted in red.

Export redditi di partecipazione

QUADRO RH

Il **Quadro RH** dei singoli soci/collaboratori viene compilato **automaticamente** dalla procedura, se si gestisce la relativa pratica della società/titolare.

Può esser compilato anche **manualmente**.

L'export avviene ad ogni conferma della pratica della società/titolare con **Calcola salva ed esci [F10]**. Le pratiche dei soci/collaboratori, saranno sempre aggiornate a fronte di modifiche effettuate.

Pratica 111/1 BCC-LDA

REDDITI QUADRO RH - Redditi di partecipazione in società di persone ed assimilate

Sezione I
Dati della società, associazione, impresa familiare, azienda coniugale o GEIE

Modulo 1 Rimuovi rigo

Provenienza dati di reddito Modello 5 Codice Pratica / Interno 823 /

Partita iva 55581524515 Cognome/Denominazione SNC Nome

Dati Società o del titolare impresa familiare Comune residenza RIMINI Provincia RN Indirizzo Cap 47900

Contabilità ordinaria Reddito soggetto IVS/INPS N Soggetto isa Reddito totale società 0

Codice fiscale società o associazione partecipata	Tipo	Quota di partecipazione	Quota reddito (o perdita)	Reddito per acconti	Perdite in misura piena	Reddito dei terreni	Detrazioni
1 55581524515	2 1	3 0,000 %	4 0	5 0	6	7	8

RH1

Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto	Quota crediti d'imposta	Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento	Rientro dall'estero	Quota oneri detraibili	Quota reddito non imponibile
9 0	10 0	11 0	12 0	13 0	14 0	15 0

Dati socio/collaboratore Reddito con detrazione a.13, c.5 0 Reddito IVS. Deduzione per capitale investito proprio (ACE) 0 Deduzione ACE dedotta dal reddito d'impresa 0 Imposte delle controllate estere 0

Sezione II
Dati della società partecipata in regime di trasparenza

Modulo 1 Rimuovi rigo

Provenienza dati di reddito Modello Codice Pratica / Interno / Mancato rinnovo opzione

Partita iva 2222222222222222 Cognome/Denominazione AZIENDA SAS Nome

Dati Società o del titolare impresa familiare Comune residenza Provincia Indirizzo Cap

Reddito trasparente da impresa familiare Reddito soggetto IVS/INPS Reddito totale società Reddito IVS

Calcolo OK Annulla Elimina Anteprima quadro Comprimi

Export redditi di partecipazione

L'EXPORT AVVIENE SE..

- si attiva l'**apposito parametro di export** all'interno dei dati **Generali Pratica [F8]** - **Parametri Pratica [F8]** della società/titolare
- si indica la **sigla pratica del socio/collaboratore** nell'apposito quadro/sezione della pratica della società/titolare.

Pratica 730/1 - Dichiarante: NOME-COGNOME

Parametri della pratica

Soggetto ISA

Solo stampa IMU

Gestione IMU

Modalita' invio telematico F24

Delega separata per Diritto Camerale

Export automatico Collaboratori Familiari

Stampa Modello F24 semplificato

Presentazione telematica Modello IMU Enti Commerciali e Persone Fisiche

Gestione stabili organizzazioni

Pratica importata da file telematico

Gestione compensazione verticale

OK Annulla

L'EXPORT NON AVVIENE SE..

- **non vengono rispettati i due requisiti** esposti in precedenza;
- la pratica del socio/collaboratore è **terminata** (presenza data fine pratica);
- la pratica del socio/collaboratore ha un **codice fiscale/partita iva diverso** da quello indicato nella pratica della società/titolare.

Elenco Pratiche per Ricalcolo automatico REDDITI-PF post export

RN-IRPEF

DICHIARAZIONE IN ELABORAZIONE: AA1/1

Dichiarante BIANCHI

Controllo Ricalcolo pratica

Messaggi

ATTENZIONE: Non e' possibile esportare il socio BNCMRA20E41D390Y.
La pratica AA1/1 e' terminata.

Export redditi di partecipazione

IMPOSTAZIONI NELLA PRATICA DEL TITOLARE/SOCIETA'

Riepilogando.. oltre ad attivare l'apposito parametro per l'export, presente nei **Parametri Pratica [F8]** indicato in precedenza, occorre indicare...

- **RPF - IMPRESA FAMILIARE:**

all'interno dell'Impresa familiare (Quadro RS – **Impresa familiare [Shift+F6]**) i riferimenti delle pratiche dei singoli collaboratori nel campo **Import da Pratica/Interno REDDITI**

TIPO	COGNOME	NOME	CODICE FISCALE	QUOTA
T	IMPRESA	FAMILIARE	MPRFLR86E41D447I	51,000
A	BIANCHI	MARIA	BNCMRA20E41D390Y	49,000 100%

Pratica FAM/1 - Dichiarante: IMPRESA-FAMILIARE

Import da Pratica/Interno REDDITI: AA1/1

Titolare, altro collaboratore o associato: BIANCHI / MARIA

Cognome / Nome: BIANCHI / MARIA

Codice fiscale: 1 BNCMRA20E41D390Y

Partita IVA: 11111111111

DATE NASCITA: 16091988

Comune: RIMINI

Prov: RN

DATE RESIDENZA: 80100

Comune: NAPOLI

Prov: NA

Quota: 2 49,000%

Mesi occupazione prevalente: 0

QUOTE IRPEF

Forzatura	0	ACE	7	0
Reddito ordinario	3	49.000	Crediti d'imposta fondi comuni	0
Reddito per acconti	49.000	Crediti imposte pagate all'estero	0	
Reddito esente da ZFU	4	0	Altri crediti	0
Ritenute d'acconto	5	0	Eccedenze di imposta	0
Ritenute d'acconto di cui art. 5	0	Acconti versati	0	
Ritenute d'acconto non utilizzate	6	0	Imposte delle controllate estere	0

Export redditi di partecipazione

- **RSP - SOCI di SAS:**

nei Dati Anagrafici impostare la **Natura Giuridica = 25**, all'interno del **Quadro RO - Sezione II Soci** effettuare l'import dei soci tramite il pulsante **Aggiungi socio da RPF [Shift+F7]**, in caso di gestione INPS barrare il flag nel campo **Soggetto INPS** (se si gestirà l'Inps).

Pratica SAA SOCIETA' SAS UTILE

SEZIONE II

Dati relativi ai singoli soci o associati e ritenute riattribuite

Totali della società (calcolare la pratica per valorizzare)

Reddito IRPEF Reddito minimo Reddito per acconti

Perdite ordinaria e semplificata Ritenute d'acconto

Modulo 1 Rimuovi rigo

Codice fiscale Cognome e nome o denominazione Sesso

RO10 Comune di nascita Codice Provincia Data di nascita Occupazione prevalente Quota partecipazione Mesi Qualifica Credito

Ritenute riattribuite Reddito dei fabbricati Maggiore reddito fabbricati Reddito dominicale Reddito agrario

Pratica / Interno RPF /

Comune di residenza Codice CAP Provincia Indirizzo di residenza

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

Socio IAP

Quota partecipazione al capitale sociale Soggetto INPS

Anzianità Data di fine rapporto

Export redditi di partecipazione

- **RSC - SOCI di SRL:**

nei Dati Anagrafici impostare **Natura Giuridica = 2**, **Opzione per Consolidato/Trasparenza = T** nei **Parametri Pratica [F8]**, all'interno del Quadro RO effettuare l'import dei soci tramite il pulsante **Aggiungi socio [F8]**, in caso di gestione INPS barrare il flag nel campo **Soggetto IVS** per ogni socio interessato infine riportare gli stessi nel **Quadro TN sezione VII** tramite il comando **Aggiungi socio Quadro RO [F5]**, presente nel quadro TN.

Pratica 823 SRL

REDDITI QUADRO RO
Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo

Dati relativi agli amministratori, ai rappresentanti e ai componenti del collegio sindacale o di altro organo di controllo

Modulo 1 Rimuovi rigo
Provenienza 4 Pratica/interno UNO / 1

Amministratori sindaci Altri rappresentanti

RO1

Codice fiscale 1 SCOUNO66F01H294K Cognome 2 SOCIO Nome 2 UNO Data di nascita 3 GGMMAAAA

Sesso 4 M Comune (o Stato estero) di nascita 5 RIMINI Codice comune 6 H294 Provincia 7 RN Qualifica 8 A Carica 9 O Data carica 9 GGMMAAAA

Dati di residenza relativi agli altri rappresentanti

Comune Codice comune Provincia CAP Indirizzo

Aggiungi rigo successivo

Dati relativi ai soci

Modulo 1 Rimuovi rigo
Provenienza 4 Pratica/interno UNO / 1

Dati relativi al socio

Codice fiscale SCOUNO66F01H294K Cognome SOCIO Nome UNO Sesso M

Data di nascita 01/02/1960 Comune (o Stato estero) di nascita RIMINI Codice comune H294 Provincia RN

Periodo di partecipazione

Dal GGMMAAAA Al GGMMAAAA Quota 0,000 Soggetto IVS

Calendario

OK Annulla Elimina Comprimi

• **Aggiungi socio Quadro RO**



REDDITI QUADRO TN
Imputazione del reddito e delle perdite per trasparenza

Ripartizione perdite SAS (RSP)

REQUISITI

- Quadro Dati anagrafici, **Natura Giuridica = 25** Società in Accomandita Semplice;
- Quadro RN, compilazione del campo **Capitale sociale per s.a.s.**;
- Quadro RO, Sezione II soci presenza delle anagrafiche dei soci, facendo particolare attenzione al campo **Pratica/Interno RPF**, campo **Quota partecipazione al capitale sociale** e campo **Qualifica** (A=Accomandatario, B= Socio accomandante).

Pratica SAS - Ragione sociale: SOCIETA SAS - REDDITI 2PARTE

Dati della società' o associazione

Data di efficacia giuridica fusione/scissione

Periodo d'imposta dal al

Stato **SOGGETTO IN NORMALE ATTIVITA'**

Natura giuridica **SOCIETA' IN ACCOMANDITA SEMPLICE**

Situazione **PERIODO NORMALE D'IMPOSTA E PERIODO COMPRESO TRA INIZIO PE**

1

25

6

Creazione codice fiscale

Istruzioni Ministeriali

Pratica SAS SOCIETA SAS - REDDITI 2PARTE

REDDITI QUADRO RN
Redditi della società o associazione da imputare ai soci o associati

Data e ora ultimo ricalcolo 12/05/2023 15:24

Riferimento quadro d'impresa per soggetto non operativo e/o con reddito minimo RG

Tipo società

Capitale sociale per s.a.s. 1.000

RS19 col.4

Reddito minimo - RS19 col.4

Pratica SAS SOCIETA SAS - REDDITI 2PARTE

REDDITI QUADRO RO
Elenco nominativo degli amministratori e dei rappresentanti e dati relativi ai singoli soci o associati e ritenute riattribuite

SEZIONE I

Elenco nominativo degli amministratori e dei rappresentanti

Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

Aggiungi rigo successivo

SEZIONE II

Dati relativi ai singoli soci o associati e ritenute riattribuite

Modulo 1 Rimuovi rigo

Codice fiscale 1 VRDGGL80E01L219C

Cognome VERDI

Nome GIUGLIO

Data di nascita 3 01051980

Sesso 4 M

Comune (o Stato estero) di nascita 5 TORINO

Codice 6 L219

CAP 7 10100

Provincia 8 TO

Qualifica 9 B

Carica 10 1

Data carica 11 01012010

Comune di residenza

Codice

CAP

Provincia

Indirizzo di residenza

Totali della società (calcolare la pratica per valorizzare)

Reddito IRPEF 0

Reddito minimo 0

Reddito per accounti 0

Perdite ordinaria e semplificata 0

Ritenute d'accanto 0

Modulo 1 Rimuovi rigo

Codice fiscale 1 SCONU060B01H501Z

Cognome e nome o denominazione 2 SOCIO UNO

Sesso 3 M

Comune di nascita 4 RIMINI

Codice 5 H501

Provincia 6 RN

Data di nascita 7 01021960

Occupazione prevalente 8 SI

Quota partecipazione 9 60,000

Mesi 10 12

Qualifica 11 A

Credito 12

Ritenute riattribuite 13 0

Reddito dei fabbricati 14 0

Maggior reddito fabbricati 15 0

Reddito dominicale 16 0

Reddito agrario 17 0

Redditi immobili estero - IVIE 18 0

Pratica / Interno RPF UNO / 1

Comune di residenza

Codice

CAP

Provincia

Indirizzo di residenza

RIMINI H294 47900 RN VIA MALATESTA, 6

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

Socio IAP

Soggetto INPS S

Quota partecipazione al capitale sociale 60,000

Anzianità 6

Data di fine rapporto

Quote a carico del socio o associato

Barrare per forzare gli importi di colonna 13, 15, 16, 17 e i seguenti

Annulla OK Elimina Comprimi

Ripartizione perdite SAS (RSP)

MODALITA' EXPORT PER PERDITE SAS

L'importo della perdita:

- fino a concorrenza del capitale sociale viene ripartito tra tutti i soci (accomandanti e accomandatari) in base alla quota di partecipazione al capitale sociale;
- l'importo che eccede il capitale sociale, viene ripartito SOLO tra i soci accomandatari (A).

ESEMPIO quota utili = quota capitale sociale

PERDITA: 10.000 euro

CAPITALE SOCIALE: 1.000 euro

SOCIO UNO (qualifica A): Amministratore/Accomandatario,
Quota 60%

SOCIO DUE (qualifica B): Socio Accomandante, Quota 40%

All'uscita della pratica RSP con **Calcola salva ed esci [F10]** avviene l'export.

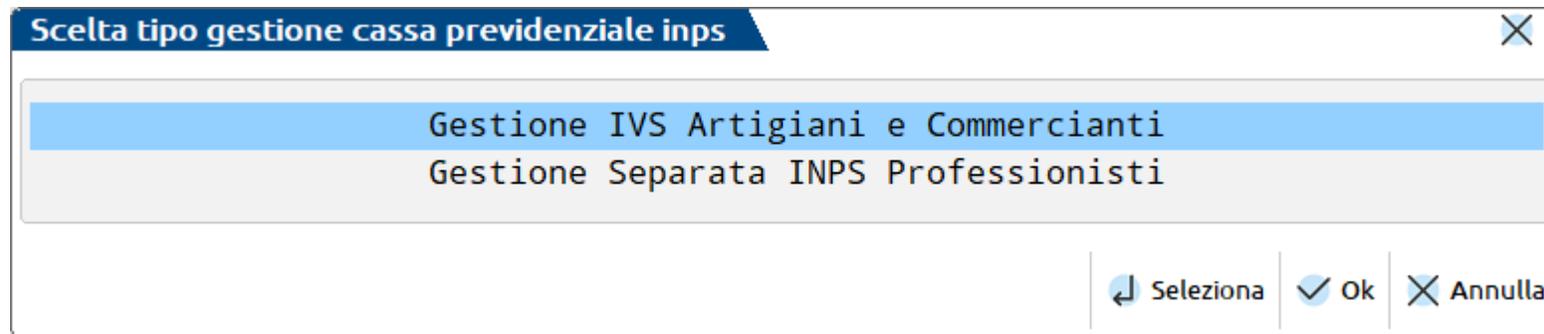
SOCIO UNO (qualifica A): 60% della perdita nel limite del capitale sociale = 600 €;

SOCIO DUE (qualifica B): 40% della perdita nel limite del capitale sociale = 400 €;

La restante perdita di 9.000 € viene destinata tutta all'unico socio Accomandatario (qualifica A) quindi il SOCIO UNO (qualifica A) ottiene 600 € + 9000 € = un totale di 9.600 €.

Gestione INPS

Il quadro **24 Gestione INPS** è un quadro **interno**, non di modello, strettamente collegato al Quadro RR (quadro di modello). All'interno dello stesso quadro vengono gestite le due categorie:



Il **Quadro RR** si aggiorna automaticamente ad ogni conferma con **OK [F10]** del quadro 24 Gestione INPS.

Vengono gestiti sia i dati del titolare che degli eventuali collaboratori. Il reddito di ciascun soggetto è prelevato dal relativo quadro di provenienza, ad ogni **Calcolo dichiarazione [F4]** della pratica. I redditi dei collaboratori vengono importati dalle loro pratiche, aggiornate dalla funzione di export redditi di partecipazione.

Gestione INPS

GESTIONE IVS ARTIGIANI E COMMERCianti

Nelle pratiche dei collaboratori, generalmente non si deve compilare il quadro 24 Gestione INPS, in quanto lo compila il titolare, per conto loro. Infatti, il campo **Collaboratore Impresa Familiare / Socio S.a.s** (nei Dati anagrafici), se attivo, impedisce l'ingresso al quadro.

The screenshot shows a software interface with a section titled "Altri dati" containing the text "Collaboratore Impresa Familiare / Socio S.a.s" and a checked checkbox. A red arrow points from the checkbox to a warning dialog box. The dialog box has a blue header "Attenzione" and contains the text: "Gestione IVS non attivata nei collaboratori impresa familiare oppure soci accomandatari S.a.s." with an "Ok" button at the bottom right.

Gli eventuali **crediti utilizzati in F24** possono essere riportati in automatico nel **Quadro RM** del titolare/collaboratori. I **contributi versati** nell'anno precedente possono essere riportati in automatico nel **Quadro RP/LM** del titolare/collaboratori.

Gestione INPS

GESTIONE IVS - CREAZIONE POSIZIONE

Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS

DATI GENERALI POSIZIONE INPS
Posizione da non riportare nel quadro RR

DATI ISCRIZIONE
CATEGORIA 1 = COMMERCIANTI
Codice Sede INPS 3200 = FORLI'
Codice Azienda INPS 12345678AB
Data inizio iscrizione INPS Data fine iscrizione INPS
Attività particolari
Esclusione calcolo minimale INPS
Agevolazione regime forfetario
Familiari coadiutori dei farmacisti
Data richiesta Data revoca
Attività stagionale

RIPRESA DATI PER CREAZIONE POSIZIONE
Import posizioni da Impresa familiare
Import posizioni da Soci S.a.s Pratica di riferimento RSP
Import posizioni da Socio S.r.l Pratica di riferimento RSC

Calendario | Tabella IVS/INPS | OK | Annulla

Scegliere la categoria **Gestione IVS Artigiani e Commercianti** e premere **Seleziona [Invio]** su rigo vuoto.

Inserire le informazioni utili a determinare le schede del titolare e degli eventuali soci/collaboratori.

Per tornare in tale maschera successivamente, premere **Dati Posizione INPS [F6]**.

Posizione inps

Cassa	Codice	Posizione INPS	Inizio Iscrizione	Fine iscrizione
Cerca				

I campi **Import posizioni da xxx** consentono l'import automatico delle anagrafiche dei soci/collaboratori se precedentemente inserite nelle apposite sezioni.

- Dati Posizione INPS**
- Gestione F24 minimale IVS
- Gestione Contributi anno precedente
- Regolarizzazione minimale IVS anno precedente

Gestione INPS

GESTIONE IVS - CONTRIBUZIONE

Periodo 2022 - Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS

Codice	Quadro
24	Gestione INPS
42	Quadro NR - Nuovi residenti (opzione per l'imposta)
44	Situazione crediti/debiti - Delega F24

Posizione inps

Cassa	Codice	Posizione INPS	Inizio Iscrizione	Fine Iscrizione
COMMERCianti	3201	12345678AB		

Titolare e elenco collaboratori o coadiuvanti

Soggetto	Codice Fiscale	Cognome e Nome	Periodo	Rid.	Periodo Rid.
10	MNMNPS55R50H294P	MINIMALE INPS	01 12		00 00

Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS

DATI ANAGRAFICI TITOLARE/COLLABORATORE

Pratica UNI di riferimento: Pratica

Progressivo INPS:
Tipologia iscritto: TITOLARE

Data di inizio iscrizione INPS:
Data di fine iscrizione INPS:

Codice Fiscale:
Cognome e Nome:

DATI DI NASCITA

Data di nascita: Comune: Provincia:

DATI DI RESIDENZA

Comune: Provincia: CAP:
Indirizzo:
Telefono: -

Calcolo | Dati anagrafici | Elimina | OK | Annulla

Viene calcolato:

- il **minimale**. I relativi versamenti (4 rate) effettuati determinano l'eventuale saldo a debito/credito;
- l'**eccedente il minimale**. I relativi acconti versati determinano l'eventuale saldo a debito/credito;
- gli **acconti** (50%-50%) sull'imposta eccedente il minimale per l'anno successivo.

Al **Calcolo dichiarazione [F4]** i tributi confluiscono nel quadro Situazione crediti/debiti – Delega F24.

Gestione INPS

GESTIONE IVS – MINIMALE (4 RATE)

Periodo 2022 - Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS

Cassa	Codice	Posizione INPS	Inizio Iscrizione	Fine Iscrizione
COMMERCianti	3201	12345678AB		

Titolare e elenco collaboratori o coadiuvanti

Soggetto	Codice Fiscale	Cognome e Nome	Periodo	Rid.	Periodo Rid.
10	MNMNP55R50H294P	MINIMALE INPS	01 12		00 00

Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS

GESTIONE CONTRIBUTI SUL REDDITO MINIMALE ARTIGIANI E COMMERCianti

INP/1 Aggiornato al Esclusione calcolo minimale INPS

DATI ISCRIZIONE POSIZIONE

Cassa contribuzione COMMERCianti Codice Azienda INPS
Codice Sede INPS RIMINI Numero posizioni
Data Inizio Iscrizione Data Fine Iscrizione Periodo Dal Al
Familiari coadiutori dei farmacisti Soggetti forfetari

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEI CONTRIBUTI DOVUTI

Contributi IVS sul reddito minimale	4.292,42
Contributi IVS sul reddito minimale anni pregressi	0,00
Oneri accessori contributi IVS	0,00
Quote associative sindacali	0,00
IMPORTO TOTALE DA VERSARE	4.292,42

Riferimento	F24	Rata	Periodo	Importo rata	Matricola INPS	Compens.	Delega F24
<input type="checkbox"/>	16/05/2023/51	1	012023 122023	1.073,10	12345678231101210	<input checked="" type="checkbox"/>	N=
<input type="checkbox"/>	21/08/2023/51	2	012023 122023	1.073,10	12345678231102224	<input checked="" type="checkbox"/>	N=
<input type="checkbox"/>	16/11/2023/51	3	012023 122023	1.073,10	12345678231103239	<input checked="" type="checkbox"/>	N=
<input type="checkbox"/>	16/02/2024/51	4	012023 122023	1.073,12	12345678231104243	<input checked="" type="checkbox"/>	N=

Calcolo Posizione Import posizione IVS Elimina OK Annulla

Elenco

- S Generazione delega F24
- N Nessun riporto o cancellazione
- C Delega F24 da cancellare

Ok Annulla

Per calcolare le 4 rate del minimale, utilizzare il pulsante **Gestione F24 minimale IVS [F7]**.

Per eventuali modifiche operare nel **Dettaglio Posizioni [F7]**.

Dopo avere verificato i dati, per generare la delega F24, impostare la colonna **Delega = S**.

Alla conferma con **Ok [F10]** del quadro vengono generate le deleghe F24 nel quadro Situazione crediti/debiti – Delega F24.

Gestione INPS

GESTIONE IVS – REGOLARIZZAZIONE MINIMALE ANNO PRECEDENTE

E' prevista la possibilità di gestire la delega F24 per **versare il contributo sul minimale** qualora questo non sia stato versato interamente entro i termini previsti.

The screenshot shows a software interface for managing INPS contributions. The main window is titled 'Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS'. It features a table with columns for 'Soggetto', 'Codice Fiscale', 'Cognome e Nome', 'Periodo', 'Rid.', and 'Periodo Rid.'. Below the table, there are several sections: 'Versamento del Contributo sul Minimale', 'Gestione manuale versamento minimale' (with a checkbox), 'Ripporto Contributo in F24' (with a checked checkbox and highlighted by a red box), 'Rata di riferimento', 'Riferimento contributo' (with 'Da mese' and 'A mese' dropdowns), and 'Codice Sede INPS e matricola del contributo'. On the right side, there is a sidebar with a list of options: 'Dati Posizione INPS', 'Gestione F24 minimale IVS', 'Gestione Contributi anno precedente', 'Regolarizzazione minimale IVS anno precedente', and 'Istruzioni Ministeriali'. At the bottom, there are buttons for 'Tabella Sedi INPS', 'Calcolo Matricola INPS Min.', 'OK', and 'Annulla'.

Dal quadro 24 Gestione INPS premere il pulsante **Regolarizzazione minimale IVS anno precedente [Shift+F6]** e attivare il campo **Ripporto Contributo in F24**.

Il tributo viene riportato nel quadro Situazione crediti/debiti – Delega F24, precisamente nella delega **Saldo + Primo acconto**.

Gestione INPS

GESTIONE IVS - MENU ESTERNO STAMPA / ELABORAZIONE MINIMALE IVS



Funzione esterna alla pratica e attiva con **STD**, consente di stampare/elaborare massivamente il minimale IVS e relative F24 senza accedere alla pratica (requisito: Posizione Inps già inserita nel quadro 24 Gestione INPS).

Menu: FISCALI > DICHIARATIVI > REDDITI PERSONE FISICHE > STAMPA GESTIONE INPS > STAMPA-ELABORAZIONE MINIMALE IVS.

Opzioni disponibili:

- **ELABORAZIONE MINIMALE IVS (E)**
- **STAMPA MINIMALE IVS (S)**
- **GESTIONE DELEGHE F24 (D).**

Elaborazione stampa Contributi minimale IVS

Can.	Elab.	Forz.	Escl.	Pratica	Soggetto	Cod.Azienda	Periodo	Codice	Cassa	Sede	Descrizione sede	Totale minimale
✓				100/1	ROSSI MARIO	12345678RR	01-12	1	COMMERCANTI	3201	RIMINI	8.584,84
				A01/1	ROSSI ALBERTO	12121221AF	01-12	1	COMMERCANTI	0100	AGRIGENTO	4.292,42
✓				A99/1	ROSSI ALBERTO IMU	11111111RR	01-12	1	COMMERCANTI	0300	ANCONA	5.842,42
				ALE/2	DELLA VALLE ALESSIA	11111111AA	01-12	1	COMMERCANTI	0100	AGRIGENTO	4.292,42
				ALE/3	DELLA VALLE ALESSIA	11111111AA	01-12	1	COMMERCANTI	0100	AGRIGENTO	4.292,42
				CIN/1	COLOMBINI CINZIA	15555555RR	01-12	2	ARTIGIANI	0300	ANCONA	8.416,80
				FAM/1	IMPRESA FAMILIARE	44444444AA	01-12	1	COMMERCANTI	3201	RIMINI	20.569,68
				INP/1	MINIMALE INPS	12345678AB	01-12	1	COMMERCANTI	3200	FORLI'	0,00
✓				IVS/1	SOZZI FABIO	12345678RR	01-12	2	ARTIGIANI	3201	RIMINI	4.188,06
				IVS/2	IVS CON RIVALSA	11111111AA	01-12	1	COMMERCANTI	0100	AGRIGENTO	8.584,84
				IVS/4	PROVA IVS MINIMALE RIPRESA PX...	12345678RR	01-12	1	COMMERCANTI	3201	RIMINI	4.292,42
				RO1/1	CONTRIBUENTE IMPRESA FAMILIARE	111111111Q	01-12	1	COMMERCANTI	0100	AGRIGENTO	4.292,42
				SOC/1	SOCIO UNO SAS	23233243RR	01-12	1	COMMERCANTI	4901	MONZA	8.584,84
				V04/1	VOLPE IVAN	20772229DM	01-12	1	COMMERCANTI	7096	PALESTRINA	8.584,84

Stampa posizioni IVS | Selezione | Ok | Annulla

☒ Posizione cancellata ☒ Posizione esclusa da calcolo minimale
☑ Posizione elaborata * Posizione con forzatura rate

Gestione INPS

GESTIONE SEPARATA INPS PROFESSIONISTI

Similare alla Gestione IVS.

Si riepiloga la procedura:

1. Creare la posizione nel quadro 24 Gestione INPS selezionando **Gestione Separata INPS Professionisti** e gestirne i relativi dati;
2. Alla conferma del quadro 24, il Quadro RR viene automaticamente aggiornato;
3. Al **Calcolo dichiarazione [F4]** i tributi confluiscono nel quadro Situazione crediti/debiti – Delega F24.

The screenshot displays the software interface for managing INPS professionals. It consists of several overlapping windows:

- Scelta tipo gestione cassa previdenziale inps:** A selection window with two options: "Gestione IVS Artigiani e Commercianti" and "Gestione Separata INPS Professionisti". The second option is highlighted in blue.
- Gestione separata inps professionisti:** A search window with a search bar and filters for "Categoria Contributo", "Sede INPS", "Iscrizione: Inizio", and "Fine".
- Pratica INP/1 - Dichiarante: MINIMALE-INPS:** The main data entry form, divided into sections:
 - DATI GENERALI GESTIONE SEPARATA INPS:** Includes "Posizione da non riportare in quadro RR" (checkbox), "CATEGORIA" (dropdown: A - GIA' ISCRITTI GESTIONE PREV/TITOLARI PENSIONE DIR.), "Codice Sede" (3201 - RIMINI), "Amministratore locale" (checkbox), and "Data di inizio iscrizione" / "Data di fine iscrizione" (date pickers).
 - DATI ANAGRAFICI:** Includes "Codice Fiscale" (RSSMRA55R50H294P), "Partita IVA", "Cognome - Nome" (ROSSI, MARIO).
 - DATI DI NASCITA:** Includes "Data di nascita" (10101955), "Comune" (RIMINI), "Provincia" (RN).
 - DATI DI RESIDENZA:** Includes "Comune" (RIMINI), "Provincia" (RN), "CAP" (47900), "Indirizzo" (VIA DELLO STADIO, 26), and "Telefono".
- Istruzioni Ministeriali:** A small window on the right side.

At the bottom of the main form, there are navigation buttons: "Calcolo", "Dati anagrafici", "Tabella Sedi INPS", "Codice Sede INPS Precedente", "Elimina", "OK", and "Annulla".

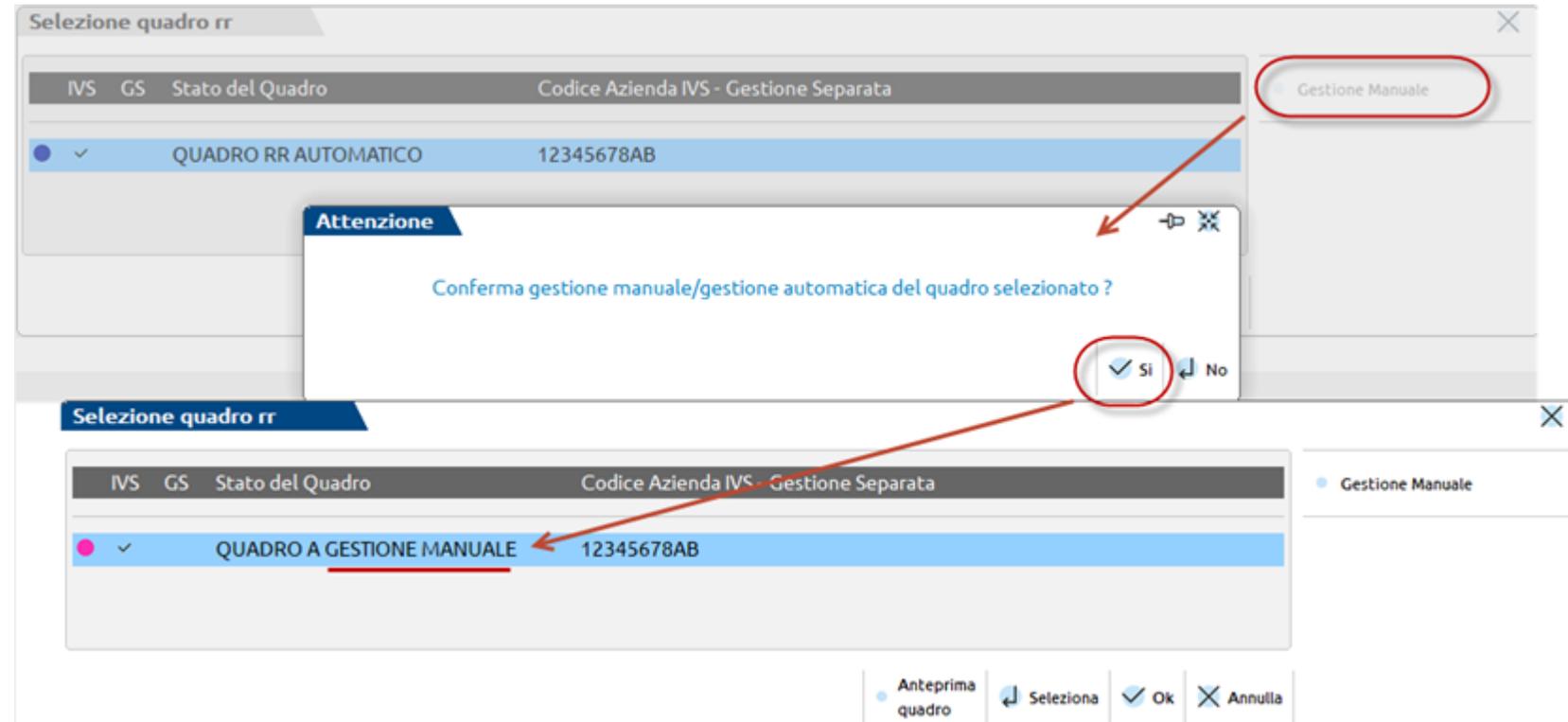
Gestione INPS

QUADRO RR

Il quadro viene aggiornato in **automatico** ad ogni conferma del quadro 24 Gestione INPS con i dati in esso presenti.

Per **modifiche** operare dal quadro 24 Gestione INPS.

In casi eccezionali, è possibile gestire il quadro manualmente, premendo il pulsante **Gestione Manuale [F8]** e rispondendo Sì, scollegandolo così dal quadro 24 Gestione INPS.



Bollino blu  gestione automatica

Bollino fucsia  gestione manuale

Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

La gestione ISA è subordinata all'inserimento del **Codice attività** nel quadro impresa. Se il codice è soggetto ISA appare il **Codice ISA relativo**.

RE1	Codice attività	1	236300	ISA: cause di esclusione	2	0		
Descrizione attività						PRODUZIONE DI CALCESTRUZZO PRONTO PER L'	Codice ISA	CD29U

Compilando **Isa: cause di esclusione** si va invece ad escludere la compilazione del modello (ad eccezione di alcuni codici che richiedono comunque la compilazione del modello).

The screenshot shows a software interface with a list of tax forms on the left, a 'Gestione ISA' button on the right, and a confirmation dialog box in the center. The dialog box contains the text: 'ATTENZIONE: La funzionalità richiesta comporta il ricalcolo e il salvataggio della pratica. Confermi?' with 'Si' and 'No' options.

Per accedere alla gestione, premere dalla Scelta quadri il pulsante **Gestione ISA [Shift+F7]**.

Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

ACQUISIZIONE AUTOMATIZZATA FILE ISA PRECALCOLATI

Prima di accedere al modello ISA occorre **acquisire il file ISA precalcolato**. Le modalità di acquisizione sono diverse, puntuale (per singolo soggetto), manuale e massiva (invio richiesta delega massiva). Esaminiamo le acquisizioni puntuali e la manuale:

- **ISA da cassetto personale [F8]**

Per intermediario senza delega al cassetto fiscale del contribuente. Si collega al cassetto fiscale con le credenziali inserite in **Dati aziendali [F4]** dell'azienda.

- **ISA da cassetto delegato [Shift+F8]**

Per intermediario con delega al cassetto fiscale del contribuente. Si collega al cassetto fiscale con le credenziali dell'utente in uso, inserite in **SERVIZI > MODIFICA CREDENZIALI ESTERNE**.

SELEZIONE ISA

Pratica Interno

MODELLC ISA C.F.: MDLSIA60E01A001J

Quadri d'impresa compilati RF [] RG [X] RE []

Quadro d'impresa

Codice attivita'

BM05U COMMERCIO AL DETTAGLIO DI CONFEZIONI PER ADULTI

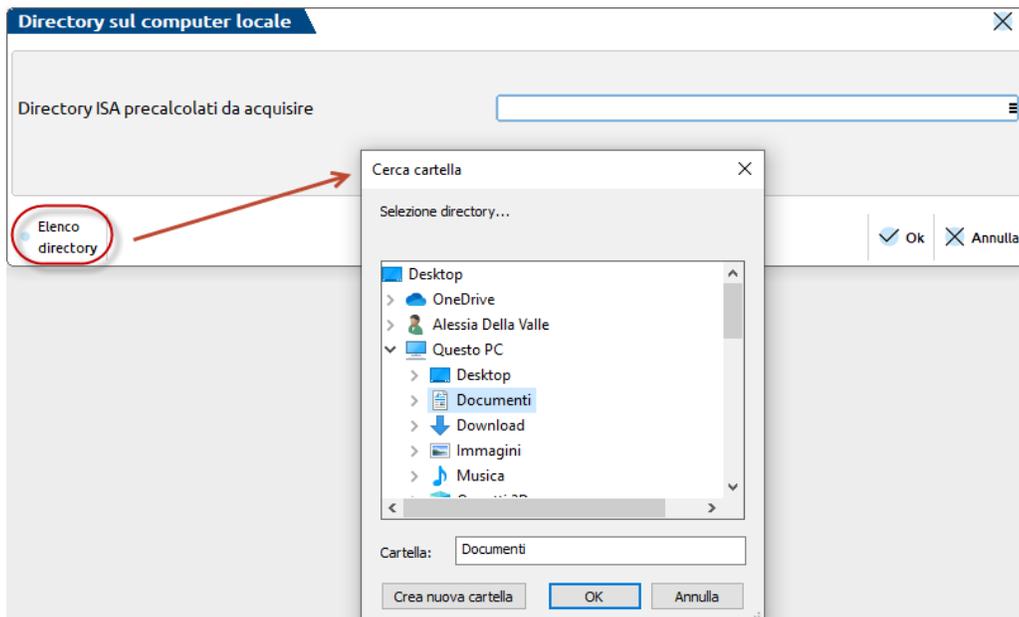
Elenco Istruzioni Copia ISA da contabilita' Info Precalcolati ISA da cassetto personale ISA da cassetto delegato Anteprima Dichiarazione

Elenco Ok Annulla

Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

ACQUISIZIONE MANUALE FILE ISA PRECALCOLATI

Per l'**acquisizione manuale** del file ISA precalcolato, già precedentemente scaricato/acquisito, con azienda **STD**, accedere al menu FISCALI > DICHIARATIVI > SERVIZI MODELLI REDDITI/ISA > ISA PRECALCOLATI > ACQUISIZIONE MANUALE DA FILE MINISTERIALI.



Tramite **Elenco directory [F2]** selezionare la cartella contenente il/i file ISA precalcolato/i con **estensione .XML**.

Al termine dell'acquisizione appare un **report** che identifica l'avvenuta acquisizione del/dei file ISA precalcolato/i.



Stampa messaggi Continua

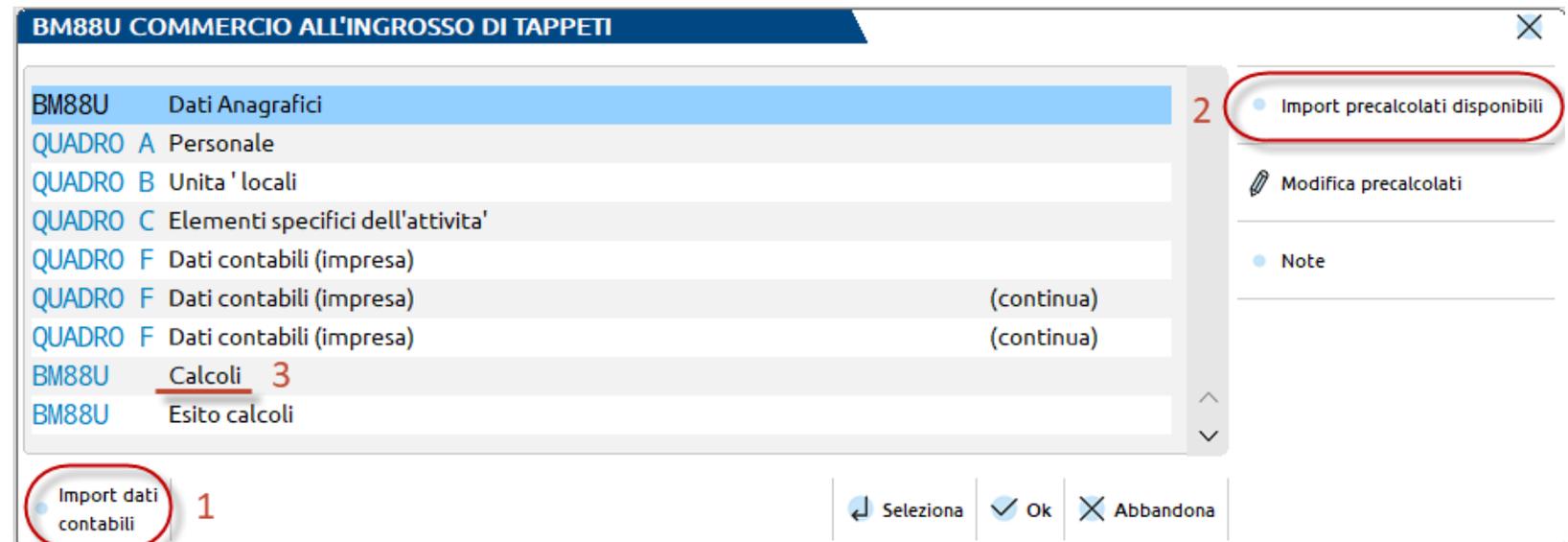
Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

GESTIONE E IMPORT MODELLO ISA

Dopo aver acquisito il file ISA precalcolato, con **Ok [F10]** accedere alla Gestione ISA. Appare l'elenco dei quadri del modello ISA. Procedere con la compilazione dei quadri manuali poi:

1. **Import dati contabili [F5]** – importa i dati contabili dal quadro impresa (anno d'imposta)
2. **Import precalcolati disponibili [F3]** – importa i dati dal file ISA precalcolato (anni precedenti) e al termine vengono eseguiti i calcoli in automatico.

Per ri-eseguire successivamente i calcoli premere **Selezione [Invio]** sul rigo **Calcoli (3)**.



Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

ADEGUAMENTO VOLONTARIO

Se il calcolo NON restituisce errori, si ottiene l'esito calcoli con l' **INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA'**.

Il dato è il risultato della media matematica degli indicatori sottostanti (videata puramente indicativa).

A fianco ad ogni indicatore viene visualizzato il **VALORE MASSIMIZZAZIONE** che è l'importo che il software «Il Tuo ISA» suggerisce come ulteriori componenti positivi al fine di massimizzare l'indice sintetico di affidabilità.

C.Telem.	Indice sintetico di affidabilita'	Punt.	V.Massimizz.
IIISAAFF	Con un punteggio almeno pari a 8 si accede ai benefici premiali	1,00	100.832,00
IIISAAVM	Ulteriori componenti positivi per massimizzare profilo affidabilita'		100.832,00
C.Telem.	Indicatori elementari di affidabilita'	Punt.	V.Massimizz.
IIE00101	Ricavi per addetto	1,00	100.832,00
IIE00201	Valore aggiunto per addetto	1,00	23.981,00
IIE00301	Reddito per addetto	1,00	23.981,00
C.Telem.	Indicatori elementari di anomalia - specifici	Punt.	V.Massimizz.
IIN00201	Costo del venduto e per la produzione di servizi negativo o nullo	1,00	0,00

Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

Procedura per **MIGLIORARE PUNTEGGIO**:

1. inserire l'importo desiderato nel **rigo F03/H05** del quadro del modello ISA. L'importo da indicare è a discrezione dell'utente ed è volontario, non obbligatorio. Tale importo andrà ad incrementare il reddito e relativi versamenti;

The screenshot displays the 'Gestione ISA' application window. At the top, it shows 'BM88L 464720 COMMERCIO ALL'INGROSSO DI TAPPETI' and 'Quadro F'. The main area is titled 'MNMVSI60E01H146K' and 'BM88U'. Below this is the section 'QUADRO F DATI CONTABILI (IMPRESA)'. A list of rows is shown, with 'F03' circled in red. The 'F03' row is 'Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità' and has '98000' entered in its input field. Other rows include 'F01 Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art.85 del TUIR', 'F02 Altri proventi considerati ricavi di cui alla lett. f) dell'art.85, comma.1 del TUIR', 'F04 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni', 'F05 Altri proventi e componenti positivi', 'F06 Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale', and 'F07 Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata'. At the bottom right, there are 'Ok' and 'Annulla' buttons.

Modello ISA (indici sintetici di affidabilità)

2. eseguire nuovamente i **CALCOLI** per ottenere il nuovo ESITO CALCOLI dopo l'inserimento dei valori in F03/G02.

Il nuovo **INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA'** è così più alto. Nella sezione IVA viene evidenziato l'adeguamento effettuato e l'Imposta calcolata.

Uscire dal Modello ISA con **Conferma [F10]** per riportare automaticamente nei quadri della pratica i dati dell'adeguamento con conseguente rideterminazione dei versamenti.

Calcolo isa

Codice fiscale: MNMVS160E01H146K BM88L 464720 [010003 02/03/21 15:46] Precalcoli: SPECIFICO
Denominazione: MODELLO ISA ISA terminato

C.Telem.	Indice sintetico di affidabilita'	Punt.	V.Massimizz.
IIISAAFF	Con un punteggio almeno pari a 8 si accede ai benefici premiali	7,17	
IIISAAVM	Ulteriori componenti positivi per massimizzare profilo affidabilita'		2.832,00
C.Telem.	Indicatori elementari di affidabilita'	Punt.	V.Massimizz.
IIIE00101	Ricavi per addetto	7,68	2.832,00
IIIE00201	Valore aggiunto per addetto	10,00	0,00
IIIE00301	Reddito per addetto	10,00	0,00
C.Telem.	Indicatori elementari di anomalia - specifici	Punt.	V.Massimizz.
IIIN00201	Costo del venduto e per la produzione di servizi negativo o nullo	1,00	0,00

IVA

F03 - Ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidab	98.000,00
Aliquota I.V.A. media	22,00
Imposta calcolata sulla base dell'Aliquota I.V.A. media applicata agli ulteriori co	21.560,00
F28 - Aliquota I.V.A. applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti pos	0,00
Imposta calcolata sulla base dell'Aliquota I.V.A. indicata nel modello ISA e applic	0,00

Azzera calcoli | Azzera Ricalcolo | Ok

NOTA BENE: il modello ISA viene scaricato all'interno del telematico del Modello Redditi.

Gestione della multiattività

METODO 1 - ART.36 MADRE FIGLIE (@ #) - QUADRI IMPRESA UGUALI

MODELLO RPF

1. Dall'azienda Madre (@) accedere alla pratica redditi;
2. Nel quadro impresa attivare la **Gestione automatica della multiattività** e con **Aggiungi modulo** abilitare i moduli delle relative figlie (tanti moduli quante sono le figlie);
3. Dal secondo modulo in poi indicare la **sigla azienda** della figlia e premere **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**;

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

Pratica 100/1 ROSSI-MARIO
Modulo 1 di 1

REDDITI QUADRO RG
Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata

Aggiungi modulo

Pratica 100/1 ROSSI-MARIO
Modulo 2 di 2

REDDITI QUADRO RG
Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata

Rimuovi modulo

Pratica 100/1 ROSSI-MARIO
Modulo 2 di 2

REDDITI QUADRO RG
Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata

Rimuovi modulo

Data ultimo import dati contabili

Sigla azienda per import dati

RS compilato

Assoggettabile IVS

Crediti di imposta ordinari sui fondi comuni di investimento 0

Crediti per imposte pagate all'estero 0

Altri crediti di imposta 0

Ritenute d'acconto di cui da art.5 del TUIR 0

Ritenute d'acconto subite 0

Eccedenza d'imposta trasferita al contribuente dalla società trasparente o dal trust 0

Account d'imposta versati dalla società trasparente o dal trust 0

Imposte delle controllate estere 0

Barrare se eventuali perdite sono riportabili in misura piena

RG1 Codice attività?

Codice ISA ISA: cause di esclusione? 0

Determinazione del reddito

Artigiani

Impatriati Art.16 D.Lgs. 147/2015

RG2 Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b) e 2 dell'art.85 con emissione fattura (di cui 0) 2 0

RG3 Altri proventi considerati ricavi 0

RG5 Ricavi non annotati nelle scritture contabili ISA 0 0 2 0

Volume d'affari per adeguamento ISA 0 Aliquota media 0,00%

RG6 Plusvalenze patrimoniali Di cui sopravvenienze attive all'art. 88 comma 2 del TUIR anno in corso 0 Anni precedenti 0

Di cui plusvalenze patrimoniali all'art. 86 comma 4 del TUIR anno in corso 0 Anni precedenti 0

RG7 Sopravvenienze attive

Calcolo OK Annulla Import dati contabili Elabora + Import dati contabili Elimina Anteprima quadro Comprimi

Gestione della multiattività

4. Nel primo modulo dedicato alla madre si ottengono in automatico i totali. Riportare manualmente in **RF1** il **Codice attività della prevalente**;

5. Infine premere dal modulo della madre il pulsante **Esito Multiattività** [**Shift+F6**] per verificare il **calcolo del 30%** e quindi se presente o meno la multiattività (per il calcolo vengono letti i ricavi in F01).

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
236300	AD29U	8.000	> 30%
464720	BM88L	7.500	> 30%

Totale		15.500	

Esito Multiattività

Ulteriori Attività

Oneri Pluriennali

Istruzioni Ministeriali

Aiuto

Manuale utente

Prosp. ISA

Chiudi

Gestione della multiattività

METODO 1 - ART.36 MADRE FIGLIE (@ #) QUADRI IMPRESA DIVERSI

MODELLO RPF

1. Dall'azienda Madre (@) accedere alla pratica redditi;
2. Per importare i dati accedere al **quadro RE / RG / RF** indicare la sigla azienda da elaborare in alto nel relativo quadro e premere **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**;

In questo caso non si ha il calcolo della Multiattività dovendo gestire due modelli ISA differenti.

Pratica MUL/1 GESTIONE-MULTIATTIVITA'

REDDITI QUADRO RE
Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni

PERSONE FISICHE 2023
Agenzia Entrate

RS compilato Data ultimo import dati contabili

Anno inizio attività Beni strumentali di cui con contratti locazione finanziaria e non finanziaria

Sigla azienda per import dati

Determinazione del reddito

RE1 Codice attività ISA: cause di esclusione?

Impatriati

Art.16 D.Lgs. 147/2015

Descrizione attività Codice ISA

RE2 Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica Compensi convenzionali ONG¹

RE3 Altri proventi lordi

RE4 Plusvalenze patrimoniali

RE5 Compensi non annotati nelle scritture contabili

(Compensi non annotati nelle scritture contabili: Altro)

(Volume d'affari per adeguamento ISA Aliquota media)

RE6 Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 2)

RE7 Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46

(di cui: Beni strumentali di costo inferiore a 516,46 euro Altro)

RE8 Canoni di locazione relativi a beni mobili

(di cui: Oneri finanziari Altro)

RE9 Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio

RE10 Spese relative agli immobili

(di cui: Oneri finanziari canoni di locazione finanziaria)

Altre spese relative agli

Calcolo OK Annulla Import dati contabili Elabora + Import dati contabili Elimina Anteprima quadro Comprimi

Gestione della multiattività

METODO 1 - ART.36 MADRE FIGLIE (@ #) QUADRI IMPRESA UGUALI

MODELLO RSP

1. Dall'azienda Madre (@) accedere alla pratica redditi;
2. Nel quadro impresa attivare la **Gestione automatica della multiattività** e con **Aggiungi modulo** abilitare i moduli delle relative figlie (tanti moduli quante sono le figlie);
3. Dal secondo modulo in poi indicare la **sigla azienda** delle figlia e premere **Elabora + Import dati contabili [Shift+F6]**;

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

Modulo 1 di 1 **REDDITI QUADRO RG** Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata **Aggiungi modulo**

Modulo 2 di 2 **REDDITI QUADRO RG** Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata **Rimuovi modulo**

Modulo 2 di 2 **REDDITI QUADRO RG** Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata **Rimuovi modulo**

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

Data ultimo import dati contabili

Sigla azienda per import dati

Credito d'imposta pagato all'estero 0

Ritenute d'acconto subite 0

Agriturismo e/o enoturismo e/o oleoturismo Società agricola comma 1093 Impresa agricola comma 1094 Energia da fonti rinnovabili

RG1 Codice attività¹ ISA: cause di esclusione² 0

Determinazione del reddito

RG2 Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b) e 2 dell'art. 85 (di cui) **Codice ISA**

1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0

RG3 Altri proventi considerati ricavi

RG5 Ricavi non annotati **ISA**

1	2
0	0

(di cui altro 0)

Volume d'affari per adeguamento agli ISA 0 Aliquota media 0,00

RG6 Plusvalenze patrimoniali (di cui¹ 0) ² 0

(di cui plusvalenze patrimoniali art.86, comma 4 anni precedenti 0) (di cui sopravvenienze attive art.88, comma 2 anni precedenti 0) anno in corso 0)

RG7 Sopravvenienze attive

1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0

RG10 Altri componenti

7	8	9	10	11	12
0	0	0	0	0	0

13	14	15	16	17	18
0	0	0	0	0	0

Calcolo OK Annulla Import dati contabili **Elabora + Import dati contabili** Elimina Comprimi

Gestione della multiattività

4. Nel primo modulo dedicato alla madre si ottengono in automatico i totali. Riportare manualmente in **RF1** il **Codice attività della prevalente**;

5. Infine premere dal modulo 1 il pulsante **Esito Multiattività [Shift+F6]** per verificare il **calcolo del 30%** e quindi se presente o meno la multiattività (per il calcolo vengono letti i ricavi in F01).

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
236300	AD29U	8.000	> 30%
464720	BM88L	7.500	> 30%

Totale		15.500	

Esito Multiattività

Ulteriori Attività

Oneri Pluriennali

Istruzioni Ministeriali

Aiuto

Manuale utente

Prosp. ISA

Chiudi

Gestione della multiattività

METODO 1 - ART.36 MADRE FIGLIE (@ #) - QUADRI IMPRESA DIVERSI

MODELLO RSP

1. Dall'azienda Madre (@) accedere alla pratica redditi;

2. Per importare i dati:

- per **quadro RE** occorre elaborare esternamente l'azienda figlia dal menu DICHIARATIVI - SERVIZI DICHIARAZIONE REDDITI - ELABORAZIONE UNIFICATA EXPORT REDDITI per poi compilare a mano il quadro RE (aiutandosi con la stampa ottenuta) questo perché non sussiste la possibilità di variare la sigla azienda collegata;
- per **quadro RG/RF** indicare la sigla azienda da elaborare in alto nel relativo quadro e premere **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**;

Modulo 1 di 3

REDDITI QUADRO RF
Reddito d'impresa in regime di contabilità ordinaria

Aggiungi modulo

Gestione automatica della multiattività (barrare solo in caso di art.36 Madre @ - Figlie #)

Data ultimo import dati contabili

Sigla azienda per import dati

Credito d'imposta pagato all'estero 0

Ritenute d'acconto subite 0

RF1 Codice attività¹ 463890 ISA: cause di esclusione² 0

COMMERCIO ALL'INGROSSO DI ALTRI PRODOTTI ALIMENTARI Codice ISA CM2IU

RF2 Compensi positivi annotati nelle scritture contabili (ISA) 0

RF3 Opzioni IAS¹ Rimanenze² Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale³

Risultato del conto economico

RF4 A) UTILE 0

RF5 B) PERDITA 0

C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI

RF6 Ammortamenti¹ 0 Altre rettifiche² 0 Accantonamenti³ 0 4 0

Variazioni in aumento

RF7 Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio 1 0 2 0

Artigiani (di cui plusvalenze patrimoniali art.86, comma 4 anni precedenti 0)

(di cui sopravvenienze attive art.88, comma 2 anni precedenti 0 anno in corso 0)

RF8 Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lett. b)) 0

RF9 Redditi determinati con criteri non analitici 0

RF10 Redditi di immobili non costituenti né beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività 0

(di cui dal prospetto nel quadro RN) 0

RF11 Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10 e costi derivanti dall'attività di agriturismo e/o enoturismo e/o oleoturismo 0

ISA

RF12 Ricavi non annotati 1 0 2 0

Calcolo OK Annulla Import dati contabili **Elabora + import dati contabili** Elimina Comprimi

In questo caso non si ha il calcolo della Multiattività dovendo gestire due modelli ISA differenti.

Gestione della multiattività

METODO 1 - ART.36 MADRE FIGLIE (@ #)

MODELLO RSC

1. Dall'azienda Madre (@) accedere alla pratica redditi;
2. Accedere al **quadro RS** e inserire nel primo modulo **l'attività prevalente e i totali** delle figlie;
3. Premere **Aggiungi modulo** ed inserire nel secondo modulo **codice attività della prevalente e relativi ricavi al rigo F01**;

Modulo 1 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
SOCIETÀ DI CAPITALI 2023
Aggiungi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Data ultimo import dati contabili		-	
Codice attività	236300		PRODUZIONE DI CALCESTRUZZO PRONTO PER L'USO
ISA - cause di esclusione	0		
Codice ISA	CD29U		
Aliquota media IVA	0,00%		
Adeguamento ISA - Ricavi	0		
Adeguamento ISA - Volume d'affari	0		

Modulo 2 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
SOCIETÀ DI CAPITALI 2023
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	236300		
ISA - cause di esclusione	0		
Codice ISA	CD29U		

Modulo 3 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
SOCIETÀ DI CAPITALI 2023
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	259919		
ISA - cause di esclusione	0		
Codice ISA	CD20U		

Modulo 4 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
SOCIETÀ DI CAPITALI 2023
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	749099		
ISA - cause di esclusione	0		
Codice ISA	CG99U		

Sezioni
Ricerca
Visualizza associazioni
Oneri Pluriennali
Aiuti di stato
Calcola Codice Transfront.
Esito Multiattività

Gestione della multiattività

4. Aggiungere altri moduli quante sono le **figlie**: dal terzo modulo indicare **codice attività della prima figlia** e indicare al **rigo F01** i ricavi della stessa. Ripetere la stessa procedura per le altre figlie;
5. Infine premere il pulsante **Esito Multiattività [Shift+F8]** per verificare il calcolo del 30% e quindi se presente o meno la multiattività (per il calcolo vengono letti i ricavi in F01).

The screenshot shows the 'REDDITI QUADRO RS' form with the following data:

Data ultimo import dati contabili	-	
Codice attività	236300	PRODUZIONE DI CALCESTRUZZO PRONTO PER L'USO
ISA - cause di esclusione	0	
Codice ISA	CD29U	
Aliquota media IVA	0,00%	
Adeguamento ISA - Ricavi	0	
Adeguamento ISA - Volume d'affari	0	

The 'PROSPETTO DETERMINAZIONE ATTIVITA' PREVALENTE' dialog box displays the following data:

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
236300	CD29U	35.000	> 30%
259919	CD20U	29.500	> 30%
749099	CG99U	1.000	< 30%

Totale		65.500	

Gestione della multiattività

METODO 2 - ART.36 SOTTOAZIENDE - QUADRI IMPRESA UGUALI

MODELLO RPF - RSP

Nell'azienda Generale, in AZIENDA - ANAGRAFICA AZIENDA - **Dati aziendali [F4]** - PARAMETRI ATTIVITA' IVA impostare la "D" con il comando **Per dichiarativi [F6]** sul codice attività prevalente, codice che dovrà risultare nel quadro d'impresa.

NOTA BENE: elaborando i dati contabili sarà questo il codice attività importato automaticamente nel quadro impresa e stampato e scaricato nel telematico, insieme al totale dei dati delle altre sottoaziende.

Preval	Annull	Dichi	Attivit	Imp/Prof	Cod. att. IVA	Descrizione	Reg. IVA	Liq. Mens/Tri	4^ Trime	ProRata	IVA per cassa	Ventil	Beni usat	Art.74 ter
✓		01	I		259919	Fabbricazione di stoviglie, pentolame, ...		M		0			N	
		02	I		236300	Produzione di calcestruzzo pronto per L...		M		0			N	
		03	I		749099	Altre attività professionali nca		M		0			N	

Gestione della multiattività

1. Dall'azienda Generale (G) accedere alla pratica redditi;
2. Nel quadro impresa premere **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**. Attivare il campo **Stampa sottoaziende Articolo 36** e selezionare **Stampa dettagliata = Saldi valorizzati**. Si ottiene così il codice attività prevalente e i totali delle sottoaziende;
3. Premere il pulsante **Ulteriori Attività [F8]** sulla destra per inserire, a partire dal rigo 10, tante righe quante sono le attività esercitate (compresa la prevalente) e in questi righe premere **Import Contab. [F5]**;
4. Infine premere **Esito Multiattività [Shift+F6]** per verificare il **calcolo del 30%** (per il calcolo vengono letti i ricavi nelle Ulteriori attività).

Elaborazione dati contabili per import redditi

Quadri impresa

Elabora tutto l'anno contabile

Elabora quadri d'impresa

Dalla data 01/01/22 Alla data 31/12/22

Stampa sottoaziende Articolo 36

Stampa dettagliata Saldi valorizzati

Controlla conti movimentati

Parametri studi di settore

Parametri societa' di comodo

Ulteriori Attività

Cod.Attività	Codice ISA	Cause Esclus.ISA
prev. RF 1	259919	AD20U
RF 2		
RF 3		
RF 4		
RF 5		
RF 6		
RF 7		
RF 8		
RF 9		
prev. RF10	259919	AD20U
sec. RF11	236300	AD29U
sec. RF12	749099	AG99U

Pratica STT/1 - Dichiarante: SOTTOAZIENDE-ART.36

DATI ULTERIORI ATTIVITA'

Codice Attività' 259919 Codice ISA AD20U

FABBRICAZIONE DI STOVIGLIE, PENTOLAME, VASELLAME, ATTREZZI D

Cause Esclusione 0

Escludi Multiattività'

Ricavi 35.000

Ricavi ulteriori 0

...eri sogg. ad aggio 24.590

...ppolio, ecc 0

Import Contab. OK Annulla

PROSPETTO DETERMINAZIONE ATTIVITA' PREVALENTE

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
259919	AD20U	35.000	< 30%
236300	AD29U	29.508	< 30%
749099	AG99U	13.934	< 30%
	AGGI	57.523	
Totale		135.965	

Prosp. ISA Chiudi

Gestione della multiattività

METODO 2 - ART.36 SOTTOAZIENDE - QUADRI IMPRESA DIVERSI

MODELLO RPF - RSP

In questo caso NON occorre indicare in PARAMETRI ATTIVITA' IV la "D" sull'attività prevalente. In questo caso si andranno a compilare i rispettivi quadri impresa con ciascuno il suo codice attività.

1. Dall'azienda **Generale (G)** accedere alla pratica redditi;
2. Per importare i dati posizionarsi nei rispettivi quadri impresa delle sottoaziende e premere in ognuno **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**. Il programma riconosce quali dati importare nel quadro facendo riferimento alla Gestione fiscale impostata nella sottoazienda;

In questo caso non si ha la compilazione delle Ulteriori attività in quanto non sussiste il calcolo della Multiattività dovendo gestire due modelli ISA differenti.

The screenshot displays two tax forms from the software 'PASSEPARTOUT'. The top form is 'REDDITI QUADRO RG' (Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata) for 'Pratica 100/1 ROSSI-MARIO'. It shows a table with columns for 'Reddito IRPEF', 'Reddito minimo', 'Perdite in misura piena', 'Perdite IRPEF', 'Ritenute IRPEF', and 'Ritenute Art.5'. The bottom form is 'REDDITI QUADRO RE' (Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni) for the same practice. It shows a table with rows for 'RE1' through 'RE10' with columns for 'Codice attività', 'Descrizione attività', 'Codice ISA', and 'CAOIU'. A red box highlights the 'Elabora + import dati contabili' button at the bottom of the 'REDDITI QUADRO RE' form.

Gestione della multiattività

METODO 2 - ART.36 SOTTOAZIENDE

MODELLO RSC

Nell'azienda Generale, in AZIENDA - ANAGRAFICA AZIENDA – **Dati aziendali [F4]** - PARAMETRI ATTIVITA' IVA impostare la "D" con il comando **Per dichiarativi [F6]** sul codice attività prevalente, codice che dovrà risultare nel quadro d'impresa.

NOTA BENE: elaborando i dati contabili sarà questo il codice attività importato automaticamente nel quadro impresa e stampato e scaricato nel telematico, insieme al totale dei dati delle altre sottoaziende.

Preval	Annu	Dichi	Attiv	Imp/Prof	Cod. att. IVA	Descrizione	Reg. IVA	Liq. Mens/Tri	4^ Trime	ProRata	IVA per cassa	Ventil	Beni usat	Art.74 ter
✓		D	01	I	259919	Fabbricazione di stoviglie, pentolame, ...		M		0			N	
			02	I	236300	Produzione di calcestruzzo pronto per L...		M		0			N	
			03	I	749099	Altre attività professionali nca		M		0			N	

Gestione della multiattività

1. Dall'azienda **Generale (G)** accedere alla pratica redditi;
2. Nel quadro **RS**, nel primo modulo premere **Elabora+Import dati contabili [Shift+F6]**. In elaborazione attivare il campo **Stampa sottoaziende Articolo 36** e selezionare **Stampa dettagliata = Saldi valorizzati**. Si ottiene così il codice attività prevalente e i totali delle sottoaziende;
3. Premere **Aggiungi modulo** ed inserire nel secondo modulo codice attività della prevalente e relativi ricavi al **rigo F01**; inserire altrettanti moduli per le altre sottoaziende con codice attività e rispettivi ricavi al rigo F01;
4. Infine premere **Esito Multiattività [Shift+F8]** per verificare il calcolo del 30% (per il calcolo vengono letti i ricavi nei rigi F01).

Elaborazione dati contabili per import. redditi

Quadri impresa
Elabora tutto l'anno contabile
Elabora quadri d'impresa
Stampa dettagliata → Saldi valorizzati

Dalla data 01/01/22 Alla data 31/12/22
Stampa sottoaziende Articolo 36
Controlla conti movimentati

Parametri studi di settore
Parametri società di comodo

PROSPETTO DETERMINAZIONE ATTIVITA' PREVALENTE

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
236300	CD29U	35.000	> 30%
259919	CD20U	29.500	> 30%
749099	CG99U	1.000	< 30%
Totale		65.500	

Modulo 1 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
Aggiungi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Data ultimo import dati contabili	
Codice attività	236300
ISA - cause di esclusione	0
Codice ISA	CD29U
Aliquota media IVA	0,00%
Adeguamento ISA - Ricavi	0
Adeguamento ISA - Volume d'affari	0

PRODUZIONE DI CALCESTRUZZO PRONTO PER L'USO

Modulo 2 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	236300
ISA - cause di esclusione	0
Codice ISA	CD29U

prevalente

Modulo 3 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	259919
ISA - cause di esclusione	0
Codice ISA	CD20U

secondaria

Modulo 4 di 4
REDDITI QUADRO RS
Prospetti vari
Rimuovi modulo

Dati rilevanti ai fini del calcolo degli ISA

Codice attività	749099
ISA - cause di esclusione	0
Codice ISA	CG99U

secondaria

Esito Multiattività

Gestione della multiattività

ESITO MULTIATTIVITA'

Pertanto, come già indicato, premendo il pulsante **Esito Multiattività [Shift+F4]** si verifica il prospetto per la determinazione dell'attività prevalente, quindi il calcolo della % sui ricavi complessivi.

Se le attività NON prevalenti (secondarie), o almeno una di queste, supera il 30% dei ricavi complessivi, si ha la Multiattività.

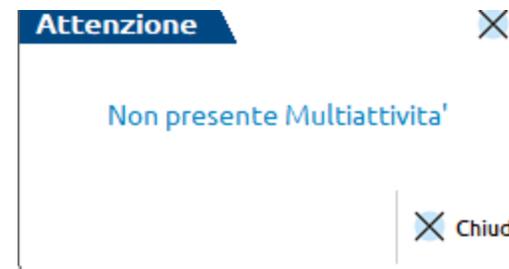
PROSPETTO DETERMINAZIONE ATTIVITA' PR

CodAtt	ISA	Ricavi	Esito
236300	AD29U	35.000	> 30% prevalente
259919	AD20U	29.500	> 30% secondaria
749099	AG99U	1.000	< 30% secondaria

Totale		65.500	RICAM COMPLESSIVI

Prosp. ISA Chiudi

Presente la Multiattività



Qualora non venga rispettata questa condizione, la multiattività non sussiste e quindi viene rilasciato apposito messaggio di avvertimento.

MULTIATTIVITA' E MODELLO ISA

In caso di Multiattività presente, nei Dati anagrafici del **Modello ISA**, occorre con il pulsante **Multiattività [F4]** indicare la ripartizione dei ricavi.

DATI ANAGRAFICI ISA AD29U con codice attivita' 236300 PRODUZIONE DI CALCESTRUZZO PRONTO PER L'

Codice fiscale del soggetto dichiarante 12304567891

Multiattività

Imprese multiattività

Forzatura

Riep.Multi

1 Prevalente	ISA	AD29U	Ricavi	35.000
2 Secondaria	CODICE ATTIVITA'	259919=FABBRICAZIONE DI STOVIGLIE, PENTOLA	Ricavi	29.500
3 Agg. o ricavi fissi			Ricavi	
4 Altre attivita'			Ricavi	1.000

Ok Annulla

Verifica Operatività (RSP / RSC / RNC)

Il prospetto della VERIFICA OPERATIVITÀ E DETERMINAZIONE DEL REDDITO IMPONIBILE MINIMO DEI SOGGETTI DI COMODO / NON OPERATIVI si trova nel **quadro RS**.

Compilando le tre annualità, manualmente o da elaborazione contabile, al **Calcolo Quadro [F4]** avverrà il calcolo dell'operatività.

Al rigo **Il soggetto è considerato** viene indicato se:

- **SOGETTO OPERATIVO**
- **SOGGETTO NON OPERATIVO**

NOTA BENE: qualora non vada compilato il prospetto, indicare una 'esenzione' al rigo RS116 (per RSC).

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

Start-up

Impegno allo scioglimento

Numero di anni da considerare per il calcolo del valore medio

IMPORTI PER DETERMINARE IL VALORE MEDIO DEI BENI E DEI RICAVI

	2020	2021	2022
Beni Art.85 C) TUIR - Titoli e crediti	0	0	0
Beni immobili	0	0	0
Immobili A/10	0	0	0
Immobili abitativi	0	0	0
Altre immobilizzazioni	0	0	0
Ricavi effettivi	0	0	0

Applicazione Legge 24/12/2007 N.244

RS116	Esclusione 1 0	Disapplicazione 2 0	Imposta sul reddito 4	IRAP 6	IVA 7	Casi particolari 8	
Forzatura dei righi da RS117 a RS122 <input type="checkbox"/>							
RS117	Titoli e crediti		Valore medio	Percentuale	Ricavi presunti	Valore dell'esercizio	Percentuale
			0	2,000	0	0	1,500
RS118	Immobili ed altri beni		0	6,000	0	0	4,750
RS119	Immobili A/10		0	5,000	0	0	4,000
RS120	Immobili abitativi		0	4,000	0	0	3,000
RS121	Altre immobilizzazioni		0	15,000	0	0	12,000
RS122	Beni piccoli comuni		0	1,000	0	0	0,900
RS123	Totale				Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto
				0	0	0	0
RS124					Agevolazioni	Variazioni in aumento	
				0	0	0	0
RS125	Reddito imponibile minimo						

Il soggetto è considerato **SOGGETTO OPERATIVO**

Elenco soci/amministratore da elenco pratiche

Per ogni modello dove sussistono collaboratori o soci, è possibile risalire alle relative anagrafiche codificate all'interno della pratica, tramite il pulsante **Elenco soci/amministratori [Shift+F8]** / **Elenco collaboratori imprese familiari [Shift+F8]**.

Dall'elenco è possibile **accedere direttamente alla gestione della relativa pratica** con il comando **Seleziona [Invio]**.

The screenshot displays a software interface with a table of practices and a modal window. The table has columns for 'Pratica', 'Codice fiscale', 'Denominazione', and 'Stato'. The modal window, titled 'Elenco soci / amministratori', shows a list of roles: 'SOCIO UNO' (UNIPF - UNO/1) and 'SOCIO DUE' (UNIPF - DUE/1). A red circle highlights the 'Elenco soci/amministratori' option in the right-hand sidebar, and another red circle highlights the 'Seleziona' button at the bottom of the modal window.

Pratica	Codice fiscale	Denominazione	Stato
A42	00880550108	SOCIETA' IN ACCOMANDITA SEMPLICE	
ART	00952000156	ART & 36 SNC	
BP1	00186080388	ABBIGLIAMENTO SNC	
BPP	00186080388	ABBIGLIAMENTO SAS	
COR	CRSRDT64H15H294B	CORSO REDDITI	
COS	01561601202	SOCIETA' ART.36 (@ E #)	
DEM	00635902221	SOCIETA	
GAM	03762800716		
GGG	0000000000000000	SOCIETA' SEMPLICE	
IS2	02533610404	PROVA RIPORTO ADEGUAMENTO ISA	
ISA	02533610404	PROVA RIPORTO ADEGUAMENTO ISA	
PAO	00186080388		
RUD	04895790873		
S03	1111111111111111	SAS	
SAS	12345678901	SOCIETA SAS - REDDITI 2PARTE	
SOC	0000000000000000	SOCIETA PERSONE	
SSA	1111111111111111	SAS	
T00	00186080388	ABBIGLIAMENTO SNC	
U50	01010101010	U50	

Elenco soci / amministratori

Cognome Nome / Denominazione	Modello-Pratica
SOCIO UNO	UNIPF - UNO/1
SOCIO DUE	UNIPF - DUE/1

- Ultimo aggiornamento
- Dati generali pratica
- Elenco soci/amministratori**
- Elenco partecipazioni
- Istruzioni ministeriali
- Gestione immobili / F24

Seleziona Annulla

Trasparenza / Consolidato (RSC)

TRASPARENZA

Le società che attivano la gestione della Trasparenza non liquidano l'imposta pertanto il reddito complessivo viene attribuito ai soci.

Impostare il campo **Opzione per Consolidato/Trasparenza = T** (in **Dati generali pratica [F8] - Parametri pratica [F8]**). In questo modo è concesso l'export dei redditi da partecipazione nei singoli soci.

CONSOLIDATO

Le società che attivano la gestione del Consolidato non liquidano l'imposta pertanto il reddito complessivo deve essere riportato nel Consolidato Nazionale Mondiale a cura della società Consolidante.

Impostare il campo **Opzione per Consolidato/Trasparenza = C** (in **Dati generali pratica [F8] - Parametri pratica [F8]**).

Pratica 000 - Ragione sociale: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

PARAMETRI DELLA PRATICA

Soggetto ISA

Opzione per Consolidato/Trasparenza **Elenco**

Esportazione automatica Soci Redditi/SC

Mancato rinnovo dell'opzione di trasparenza

Trust

Addizionale IRES

Solo stampa IMU

Gestione IMU

Modalita' invio telematico F24

Delega separata per Diritto Camerale

Stampa Modello F24 semplificato

Gestione stabile organizzazione Quadro RF

Pratica importata da file telematico

Presentazione telematica Modello IMU Enti Commerciali e Persone Fisiche

Gestione compensazione verticale

Coordinate bancarie F24

Istruzioni Ministeriali

Elenco

C Consolidato

T Trasparenza

Ok Annulla

Elenco OK

Consolidato nazionale mondiale (CNM)

MODELLO CNM

Il consolidato nazionale mondiale viene compilato dalla **società consolidante**, la quale liquida l'IRES di gruppo. La gestione di questo modello è **manuale**, non sono previsti automatismi legati agli importi presenti nel Modello Redditi Società di Capitali.

L'**unico automatismo** è l'**Import dati anagrafici [F5]** nei **Dati generali pratica [F8]** e nel quadro **Dati anagrafici**, consentito solo se:

- sigla pratica CNM = sigla pratica RSC
- nel RSC è attiva la gestione del Consolidato (nei **Dati generali pratica [F8]** - **Parametri pratica [F8]**).

Pratica CON - Ragione sociale: SOCIETA DI CAPITALI IN CONSOLIDATO - REDDITI 2PART

Dati pratica
Anno Stampa Laser
Data fine Pratica

Tipo dichiarazione
CONSOLIDATO NAZIONALE CONSOLIDATO MONDIALE

Dati relativi alla società o ente consolidante
Ragione Sociale
Telefono - Fax -
Indirizzo posta elettronica
Indirizzo posta elettronica
Codice Fiscale
Banca
Invio F24 Telematico
Gestione manuale dei crediti residui F24
Stampa Modello F24 semplificato

Import dati anagrafici ✓ OK ✗ Annulla

Pratica CON - Ragione sociale: SOCIETA DI CAPITALI IN CONSOLIDATO - REDDITI 2PART

Tipo dichiarazione
Correttiva nei termini
Dichiarazione integrativa
Dichiarazione integrativa (Art.2, co. 8-ter, DPR322/98)

Dati relativi alla società o ente consolidante
Telefono - Fax -
SEDE Comune Codice Provincia
LEGALE Indirizzo CAP
Domicilio fiscale coincide con sede legale?
DOMICILIO Comune Codice Provincia
FISCALE Indirizzo CAP

Import dati anagrafici Anteprima quadro ✓ OK ✗ Annulla

Consolidato nazionale mondiale (CNM)

Quindi accedendo ai Dati anagrafici e nei **Dati generali pratica [F8]** del Consolidato, premendo **Import dati anagrafici [F5]**, appare il seguente messaggio da confermare per eseguire l'import.



L'automatismo si innesca in quanto il programma trova nei modelli Società di Capitali **una pratica con stessa sigla** della pratica Consolidato e la stessa ha attivo il parametro per la gestione del Consolidato.

Enti non commerciali (RNC)

IRAP RNC

L'operatività di tale modello, è identica a quella degli altri Modelli Redditi.

L'unica particolarità è la gestione del **Modello Irap**.

Vengono gestiti due Modelli Irap (alternativi tra loro):

- **DICHIARAZIONE IRAP ENTI NON COMMERCIALI ED EQUIPARATI**
- **DICHIARAZIONE IRAP AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI.**

The screenshot shows a software window titled "Pratica ENC - Ragione sociale: IRAP ENTI NON COMM - REDDITI 2PARTE". The main content area is titled "SELEZIONE DICHIARAZIONE IRAP" and contains two options: "DICHIAZIONE IRAP ENTI NON COMMERCIALI ED EQUIPARATI" (highlighted in blue) and "DICHIAZIONE IRAP AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI". To the right, there is a sidebar with "Istruzioni Ministeriali". At the bottom, there are navigation buttons: "Seleziona", "OK", and "Annulla".

Enti non commerciali (RNC)

IRAP AMMINISTRAZIONE

ED ENTI PUBBLICI

Gestito senza pulsanti sulla destra che accedono ai Quadro IR/IS, occorre quindi scorrere le pagine.

E' possibile gestire il **Multimodulo** in caso di più funzionari:

1. Nel primo modulo barrare **Modulo riepilogativo** ed in questo si ottengono in automatico i totali dei restanti moduli e la compilazione del Quadro IR riassuntivo;
2. Nei successivi moduli compilare **Codice fiscale funzionario delegato** (anche in IR41) e i rispettivi importi.

Pratica ENP - Ragione sociale: IRAP ENTI PUBBLICI - REDDITI 2PARTE MODULO 1

Ricevuta telematica
Data produzione [] Protocollo telematico Stato

Imposta regionale sulle attività produttive
Modulo riepilogativo [x]

Codice fiscale funzionario delegato []

Pratica ENP - Ragione sociale: IRAP ENTI PUBBLICI - REDDITI 2PARTE MODULO 2

Ricevuta telematica
Data produzione [] Protocollo telematico Stato

Imposta regionale sulle attività produttive
Modulo riepilogativo []

Codice fiscale funzionario delegato DLLLLS88P56Z130M

SEZIONE I - ATTIVITA' ISTITUZIONALI VALORI

Pratica ENP - Ragione sociale: IRAP ENTI PUBBLICI - REDDITI 2PARTE ...continuo MODULO 2

Ricevuta telematica
Data produzione [] Protocollo telematico Stato

Imposta regionale sulle attività produttive

SEZIONE IV - Codice Fiscale del funzionario delegato
IR41 DLLLLS88P56Z130M

DETERMINAZIONE DEGLI ACCONTI PER LA PROSSIMA DICHIARAZIONE
Calcolo acconti
Importo per acconti [] 0,00
Valore della produzione rideterminato [] 0,00

PRIMA RATA DI ACCONTO [] 0,00
SECONDA RATA DI ACCONTO [] 0,00

Calcolo del quadro [] Elimina [] OK [] Annulla []

Creazione file telematico

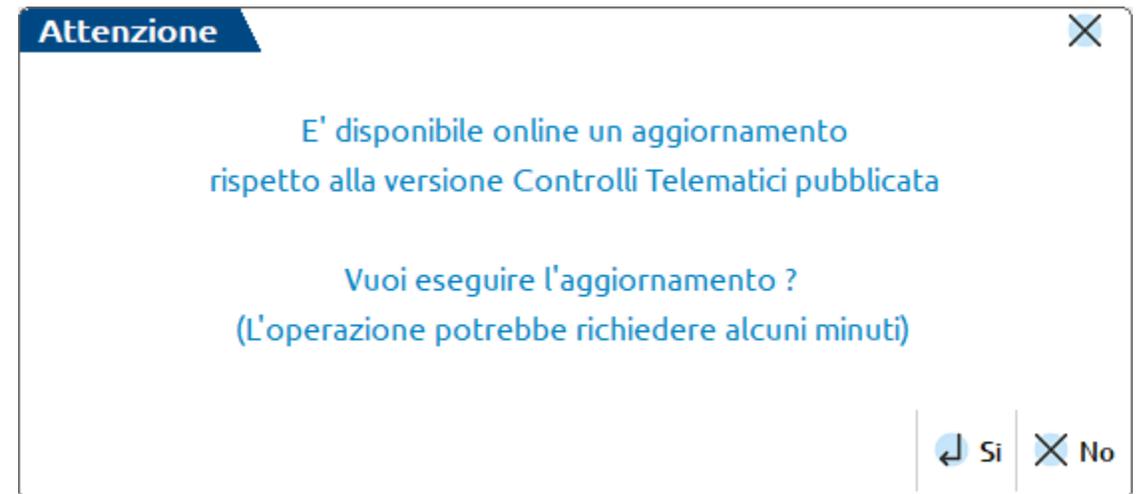
Al fine di gestire la creazione del file telematico occorre preventivamente:

1. Codificare l'anagrafica dell'**Intermediario** (AZIENDA > PARAMETRI DI BASE > INTERMED/FORNITORI SERVIZIO TELEMATICO);
2. Attribuire alla pratica l'**Intermediario** e la **Data dell'impegno** manualmente oppure utilizzando la funzione Impegno alla trasmissione (FISCALI > DICHIARATIVI > REDDITI XX > STAMPE DI SERVIZIO XXX > IMPEGNO ALLA TRASMISSIONE);
3. Effettuare la **Simulazione controlli** all'interno di ogni singola pratica, in modo tale da correggere, prima di creare il file telematico, eventuali errori rilevati.

MODULI DI CONTROLLO

Qualora siano presenti aggiornamenti dei moduli di controllo, ad ogni funzione che ne richiede l'utilizzo, vengono evidenziati tramite messaggio fino a quando non vengono effettuati.

Rispondere **Si [F10]** per scaricare l'aggiornamento dei moduli di controllo sul client.



Creazione file telematico

Accedendo da **STD** (menu FISCALI > DICHIARATIVI > REDDITI XX > GESTIONE MODELLO XXX > GESTIONE INVIO TELEMATICO XXX), selezionando l'intermediario da utilizzare, viene visualizzato l'elenco delle forniture già create con tale intermediario.

CREARE NUOVA FORNITURA

1. Premere **Nuovo [F4]**;
2. Viene già proposto **Fornitura Numero** e **Data Emissione**, confermare con **OK [F10]**;

The screenshot displays a table of existing supplies and a dialog box for creating a new one. The table has the following data:

Fornitura	Data creazio	Controllo telega	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●				11111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato

The dialog box, titled "Determinazione della fornitura", contains the following fields:

- Fornitura Numero: 4
- Data Emissione: 09/02/23

Buttons: Ok, Annulla

A red arrow points from the "Nuovo" button in the bottom toolbar to the "Fornitura Numero" field in the dialog box.

Creazione file telematico

3. Impostare eventuali filtri e confermare con **OK [F10]**;
4. Appare l'elenco delle **pratiche 'valide' per l'invio telematico** (quindi con Intermediario/Data impegno valorizzati e pratiche non presenti in altre forniture);

Definizione filtri pratiche

Solo dichiarazioni correttive/integrative

Solo dichiarazioni respinte

Pratiche Finite Tutte

Dalla data Alla data

Titolari di Partita Iva Tutti

Ok Annulla

5. Procedere con la selezione con **Seleziona** **deseleziona [Invio]** (una o più pratiche) e confermare con **Conferma selezione [F10]** per generare correttamente la fornitura.

Selezione pratiche redditi/pf

1	Pratica	Codice fiscale	Nominativo	Numero fornitura
<input type="checkbox"/>	Cerca			
<input checked="" type="checkbox"/>	011E/1	SCODUE90H01D390C	SOCIO DUE	0
<input type="checkbox"/>	S01/1	SCONUOS0R10H204R	SOCIO UNO	0
<input type="checkbox"/>	S02/1	SCODUE50R10H294X	SOCIO DUE	0

Seleziona tutto Seleziona Conferma selezione Chiudi

Fornitura	Data creazio	Controllo telega	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
Cerca											
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●				111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato
4	09/02/23										Accorpato

Creazione file telematico correttivo/integrativo

Nel caso in cui occorra **rinvviare una pratica già trasmessa (correttive/integrative)**, per la creazione del file telematico, procedere così:

1. Premere **Nuovo [F4]**;
2. Viene già proposto **Fornitura Numero** e **Data Emissione**, confermare con **OK [F10]**;

The screenshot displays a software interface with a table of supply records and a dialog box titled "Determinazione della fornitura".

Fornitura	Data creazio	Controllo telema	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
Cerca											
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●				11111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato

The dialog box "Determinazione della fornitura" contains the following fields:

- Fornitura Numero: 4
- Data Emissione: 09/02/23

Buttons: Ok, Annulla

A red arrow points from the "Nuovo" button in the bottom toolbar to the "Fornitura Numero" field in the dialog box.

Bottom toolbar buttons: Nuovo, Sincronizzazione Ricevute-Elenco invii, Export fornitura, Rigenera fornitura, Seleziona altro intermediario, Filtro avanzato, Controlli Telematici, Invio all'Agenzia Entrate, Cancella Fornitura, Visualizza Fornitura, Chiudi

Creazione file telematico correttivo/integrativo

3. Impostare il flag **Solo dichiarazioni correttive/integrative** per visualizzare le pratiche in cui nel quadro Dati anagrafici/Frontespizio è valorizzata la casella integrativa oppure correttiva.

Definizione filtri pratiche

Solo dichiarazioni correttive/integrative

Solo dichiarazioni respinte

Pratiche Finite

Dalla data Alla data

Titolari di Partita Iva

Tutte

Tutti

Ok Annulla

4. Procedere con la selezione con **Seleziona** **deseleziona** [Invio] e confermare con **Conferma selezione** [F10] per generare correttamente la fornitura. Nella colonna Int sarà presente il flag.

Selezione pratiche redditi/pf

1	Pratica	Codice fiscale	Nominativo	Numero fornitura
<input checked="" type="checkbox"/>	BUE/1	SCODUE90H01D390C	SOCIO DUE	0
<input type="checkbox"/>	S01/1	SCONU050R10H294R	SOCIO UNO	0
<input type="checkbox"/>	S02/1	SCODUE50R10H294X	SOCIO DUE	0

Seleziona tutto

Seleziona

Seleziona

Conferma selezione

Chiudi

Fornitura	Data creazio	Controllo telega	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
Cerca											
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●		1		111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato
4	09/02/23									<input checked="" type="checkbox"/>	Accorpato

Invio diretto e ricevute

CONFIGURAZIONE

Per l'**invio diretto** dei file telematici all'Agenzia delle Entrate e la gestione delle ricevute, l'utente deve essere correttamente configurato.

1. Accedere con utente **ADMIN** a SERVIZI > CONFIGURAZIONI > AMMINISTRAZIONE UTENTI e nelle **Credenziali esterne utente [F7]**, (con utente **GENERICO** - es. MARIO - menu SERVIZI > MODIFICA CREDENZIALI ESTERNE per modificare le proprie) selezionare **Credenziali Agenzia Entrate** ed indicare:

- **UTENTE CODICE FISCALE / CODICE ENTRATEL** (obbligatorio)
- **PASSWORD** (anche all'occorrenza)
- **PIN SERVIZIO TELEMATICO** (anche all'occorrenza)
- **CODICE FISCALE UTENTE** (obbligatorio)
- **PASSWORD AMBIENTE SICUREZZA** (anche all'occorrenza)
- **UTENZA DI LAVORO-SEDE** (obbligatori solo in caso di più utenze)

Invio diretto e ricevute

CON ADMIN

CON UTENTE

GENERICO

Azienda Contabilità Magazzino Produzione Stampe Annuali Dichiarativi Servizi Aiuto Cerca Recent

Nessuna azienda aperta **Cambio azienda**

Nome	Ultimo accesso	Stato	Tipo utente	Gruppo	Tipo gruppo
ADMIN	04/03/2021 16:22:14	Ok	Amministratore 1	Amministratore 1	
CINZIA	08/02/2021 09:26:34	Ok	Utente	STUDIO	Studio
DANILO	26/01/2021 12:17:32	Ok	Utente	STUDIO	Studio
MATTEO	16/12/2020 16:52:39	Ok	Amministratore	Amministratori	
LAURA					Studio
ELEONORA					Studio
ALESSIA					Studio
RAMONA					Studio
TELEMATICO					Studio
FT					Aziende fattu
GAM					Aziende estes
A					Studio
TEST					Studio
FABIO					Studio
GIOVANNA					Studio
B					Studio
CORSO					Studio
SIMONA					Studio

Utente ALESSIA

Gruppo: STUDIO Id: 10/290728477

Nome login: ALESSIA

Nome completo: []

Descrizione: []

Email: []

Data ultimo accesso: 09/01/2020 14:33:04

Data scadenza accesso: 25/ []

Password: []

Data ultima modifica password: 14/03/2018

Data scadenza password: 28/ []

Numero di accessi falliti consecutivi: Nessuno

Obblino modifica password all'accesso: []

Credenziali Agenzia delle Entrate

Accesso sito Agenzia delle Entrate

Modalita' accesso: Entra credenziali Agenzia

Utente codice fiscale/codice entratel: T1234567

Password: []

Pin servizio telematico (8 o 10 cifre): **

Codice fiscale utente: DLLLSS88P56Z130M

Codice segreto cassetto fiscale: []

Invio telematico/Download ricevute

Password ambiente sicurezza: []

Utenza di lavoro: []

Sede: []

Modalita' accesso al portale Fatture e Corrispettivi

Download massivi. L'Utente accede come: Incaricato

Impostazioni

Autorizzazioni dati aziendali

Dati rilevatore: 2

Credenziali esterne

Fasce orarie disponibilita' PassCommunicator

Credenziali esterne utente ALESSIA

Credenziali Comunica StarWeb

Credenziali InfoCamere WebTelematico

Credenziali Agenzia delle Entrate

Modifica Chiudi

Modifica Chiudi

Modifica Chiudi

Servizi Aiuto Cerca Recent

- Visualizzazione file
- Riorganizzazione archivi master
- Registri bollati
- Variazioni
- Cancelazioni
- Copia per assistenza (G)
- Conversione piano dei conti (K)
- Trasferimento archivi
- Trasferimento file
- Pannello di controllo processi remoti
- Aggiornamento archivi
- Aggiornamento programma
- Punti di ripristino
- Email in Posta inviata (J)
- Modifica password
- Modifica credenziali esterne (Q)**
- Modifica fasce orarie PassCommunicator (Y)
- Modifica lingua interfaccia
- Modifica aspetto interfaccia (H)
- Modifica opzioni di avvio
- Ripristina messaggi non mostrare piu'
- Configurazioni
- Personalizzazioni
- App PassBuilder

Invio diretto e ricevute

2. In AZIENDA > PARAMETRI DI BASE > INTERMED/FORNITORI SERVIZIO TELEMATICO, a pagina 3 dell'anagrafica intermediario, premere **Gestione Ambiente di Sicurezza [Shift+F5]** ed indicare il percorso in cui sono presenti i 3 file dell'autentica.

3. Verificare che tutte **le impostazioni abbiano l'OK**, in FISCALI > SOFTWARE MINISTERIALE > SERVIZI AGENZ.ENTRATE (INVIO/RICEVUTE) > VERIFICA IMPOSTAZIONI.

The screenshot displays the 'Intermed/fornitori servizio telematico' configuration window. It is divided into several sections:

- Intermediari abilitati all'invio telematico**: Includes fields for 'Indirizzo residenza legale rappresentante/responsabile del CAF' and 'Dati Domicilio fiscale' (Comune, Indirizzo).
- Enti Associativi**: Fields for 'Cod.Fisc.', 'Cod fiscale che predispose dich.', 'Curatore Fallimentare, Commissa', 'Directory ambiente di sicurezza', 'Intrastat', 'Progressivo Ul', 'Fattura xml', 'Nazione', 'DATI PER TRASMISSIONE DOCUMENTI', 'Tipo Trasmissione', 'Delega alla trasmissione', 'Progressivi univoci per documento', and 'Tipologia di Firma'.
- Directory ambiente di sicurezza**: A sub-dialog box with a checked checkbox for 'Directory locale ambiente di sicurezza' and a text field containing '<C:\CHIAVE\'. There is also a 'Scadenza ambiente' field and a 'Directory server ambiente di sicurezza' checkbox.
- Verifica parametri gestione automatica servizi Agenzia Entrate**: A table of settings with 'OK' status:

Autorizzazione Utente	OK	T9245887
Directory installazione iDesk	OK	C:\Passepartout\PassClient3\mxdesk1900013000
Aspetto interfaccia	OK	Interfaccia di tipo 'Touch'
Connessione a Agenzia Entrate	OK	
Proxy		
Porta		
- N.B. SPECIFICHE INVIO TELEMATICI**: A note stating 'In presenza di Proxy verificare che NON sia necessaria l'autenticazione mediante nome utente e password'.

On the right side of the main window, a sidebar contains several menu items, with 'Gestione ambiente di sicurezza' circled in red.

Invio diretto e ricevute

FASE DI INVIO

Utilizzare il pulsante **Invio** all'Agencia Entrate [Shift+F6].

Seguiranno 3 fasi:

1. **CONTROLLO TELEMATICO;**
2. **AUTENTICA DEL FILE;**
3. **INVIO ALL'AGENZIA DELLE ENTRATE.**

Alla fornitura viene attribuito lo stato **Inviato** ed il relativo **Protocollo**.

Fornitura	Data creazio	Controllo telega	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
Cerca											🔍 📄 🗑️ ⚙️
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●				11111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato

Nuovo | Sincronizzazione Ricevute-Elenco invii | Export fornitura | Rigenera fornitura | Seleziona altro intermediario | Filtro avanzato | Controlli Telematici | **Invio all'Agencia Entrate** | Cancella fornitura | Visualizza fornitura | Chiudi

NOTA BENE: in alternativa è possibile copiare il file su PC ed inviare il file esternamente a Passcom: prima premere **Controlli Telematici [F7]**, poi **Export Fornitura [F6]** per copiare il file. Alla fornitura viene attribuito lo stato 'Esportato'.

Invio diretto e ricevute

ALTRE FUNZIONI UTILI

- **NOTE [F4]:** per aggiungere/modificare note personali alla fornitura
- **PARAMETRI RICEVUTE [Shift+F4]:** per modificare/cancellare i parametri di invio/ricevute (utile in caso di Scarto o ripetizione Sincronizzazione Ricevute)
- **ESITO CONTROLLI [Shift+F5]:** per visualizzare l'esito dell' ultimo controllo/invio eseguito
- **FILTRO AVANZATO [Shift+f12]:** per effettuare ricerche mirate nelle trasmissioni
- **RIGENERA FORNITURA [Shift+F8]:** per rigenerare un file telematico creato ma non trasmesso
- **CANCELLA FORNITURA [Shift+F3]:** per eliminare una fornitura non ancora inviata

● Note

● Parametri ricevute

● Esito controlli

 Filtro avanzato

● Rigenera fornitura

 Cancella fornitura

Invio diretto e ricevute

GESTIONE RICEVUTE

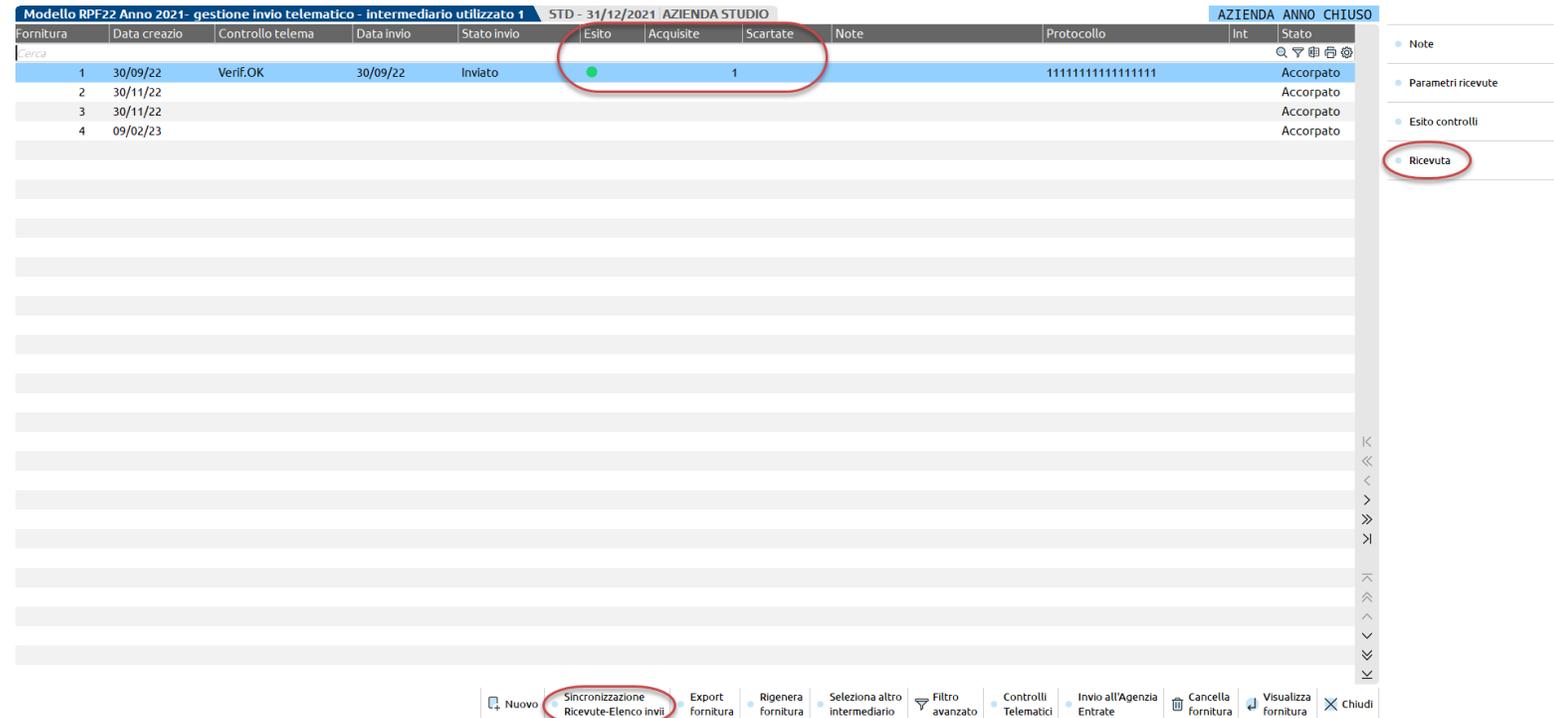
Successivamente all'invio diretto all'Agenzia delle Entrate, è possibile scaricare la relativa ricevuta. E' obbligatorio accedere con azienda STD.

Utilizzare il pulsante **Sincronizzazione Ricevute-Elenco Invii [F5]**.

Seguiranno 3 fasi:

1. **DOWNLOAD RICEVUTE;**
2. **DECRIPTAZIONE RICEVUTE;**
3. **ASSOCIAZIONE RICEVUTE.**

Al termine, nella colonna **Esito** verrà riportato un segnalino verde e nella colonna **Acquisite** sarà indicato il numero delle ricevute prelevate. Con il pulsante **Ricevuta [F8]** è possibile stampare il blocco ricevute della fornitura, oppure la singola ricevuta della singola pratica.



Modello RPF22 Anno 2021 - gestione invio telematico - intermediario utilizzato 1 STD - 31/12/2021 AZIENDA STUDIO AZIENDA ANNO CHIUSO

Fornitura	Data creazio	Controllo telega	Data invio	Stato invio	Esito	Acquisite	Scartate	Note	Protocollo	Int	Stato
1	30/09/22	Verif.OK	30/09/22	Inviato	●	1			11111111111111111111		Accorpato
2	30/11/22										Accorpato
3	30/11/22										Accorpato
4	09/02/23										Accorpato

Search: [Cerca]

Right sidebar: Note, Parametri ricevute, Esito controlli, **Ricevuta**

Bottom toolbar: Nuovo, Sincronizzazione Ricevute-Elenco invii, Export fornitura, Rigenera fornitura, Selezione altro intermediario, Filtro avanzato, Controlli Telematici, Invio all'Agenzia Entrate, Cancella fornitura, Visualizza fornitura, Chiudi

Stampa forniture telematiche

Tale funzione presente in FISCALI > STAMPA FORNITURE TELEMATICHE, eseguibile da STD in data anno d'imposta, risulta utile per individuare se una determinata pratica fa parte di una fornitura già creata e se questa è stata trasmessa (utile per individuare il precedente invio in fase di correttive/integrative). Viene quindi visualizzato:

- **CODICE PRATICA**
- **AZIENDA COLLEGATA**
- **CODICE INTERMEDIARIO**
- **NUMERO TRASMISSIONE**
- **PROTOCOLLO** (se inviata)
- **« R » DI RICEVUTA** (se presente)

STAMPA ELENCO FORNITURE TELEMATICHE - MODELLO REDDITI PERSONE FISICHE Pag. 1

Pra tica	Az Coll	REDDITI		IRAP		IMU TASI EC-PF		Cd. Irpef		
		Int	Trasm	Protocollo	Studi	Param	Int	Trasm	Protocollo	
Denominazione ROSSI MARIO	A01/1									
Denominazione BIANCHI MARIA	BIA/1	BIA	1	2 R	99999999999999999999					
Denominazione BIANCHI MARIA	BIA/2									
Denominazione DIRITTO CAMERALE	DIR/1	DIR								
Denominazione ALLEGATI DOCUVISION	DOC/1									
Denominazione ALLEGATI DR DOCUVISION	DOC/2		1	3						

NOTA BENE: le stesse informazioni appaiono per l'eventuale invio del Modello Irap e Modello Imu Tasi EC-PF.

Diritto camerale

REQUISITI

In AZIENDA > ANAGRAFICA AZIENDA - **Dati aziendali [F4] [DATI ATTIVITA' AZIENDA]**, compilare la sezione **Dati camera di commercio**.

AGGIORNAMENTO ARCHIVI

Senza azienda aperta: ANNUALI > GESTIONE DIRITTO CAMERALE > AGGIORNAMENTO ARCHIVI DIRITTO CAMERALE.

ELABORAZIONE (con anno imposta)

- **DA SINGOLA AZIENDA:** ANNUALI > GESTIONE DIRITTO CAMERALE > IMMISSIONE/REVISIONE e premere **Calcolo diritto camerale [F4]**

Dati attivita' azienda

Ufficio iva di

Data inizio attivita' Data cessazione attivita'

Artigiano iscritto all'albo Regione punti vendita Iva

Data decesso/Procedura consensuale Data nomina curatore fallimentare

Dati camera di commercio

CCIAA di Provincia

Esonero dal diritto camerale Codice CCIAA deposito bilancio

Data iscrizione Numero REA (senza sigla provinciale)

Numero Registro imprese Numero di iscrizione ruolo agenti

Tipo iscrizione Numero unita' locali

Sezione

Riferimenti alla Dichiarazione Redditi - Situazione stampe laser

Anno di stampa laser modello Iva 770

Tipologia Redditi Codice pratica Interno

- **DA STD:** ANNUALI > GESTIONE DIRITTO CAMERALE > ELABORAZIONE DIRITTO CAMERALE poi accedere alle singole aziende per verificare eventualmente gli importi ottenuti dall'elaborazione.

Diritto camerale

FATTURATO IRAP

Da compilarsi in caso di calcolo commisurato al fatturato Irap. Per la valorizzazione automatica, eseguire FISCALI > DICHIARATIVI > SERVIZI DICHIARAZIONE REDDITI > **ELABORAZIONE UNIFICATA EXPORT REDDITI** con anno di imposta, altrimenti compilare a mano il campo.

Se assente la contabilità il programma rileva il dato nel Modello IRAP.

RIPORTO IN DELEGA F24

Tramite il campo **Import tributi nelle deleghe F24** si indirizza la gestione del tributo:

- **«C» CONTABILITA'** - in GENERAZIONE DELEGA F24 premere **70** **Elabora periodo selezionato [Shift+F5]** per generare la Delega F24;

Immissione/revisione

Diritto camerale

Fatturato IRAP per calcolo diritto annuale: 150.000,00

Sviluppo calcoli diritto annuale

Parte fissa diritto camerale sede principale	100,00000
Diritto camerale	120,00
Diritto camerale unita' locali	0,00
Diritto camerale TOTALE (F24)	120,00
Applicazione maggiorazione dilazionato pagamento (F24)	0,00
Diritto camerale da versare	120,00
Stato del tributo (P=Prospetto V=Versato C=Contabilizzato)	

Riporto tributi nelle deleghe F24

Import tributi nelle deleghe F24 (C=Contabilità R=Redditi)

Elenco

- C Contabilità
- R Redditi

Ok Annulla

- **«R» REDDITI**- nella pratica redditi collegata all'azienda premere **Calcolo dichiarazione [F4]** per generare la Delega F24.

Diritto camerale

UNITA' LOCALI

Se presenti, occorre specificare il numero (non considerando la sede) nei DATI ATTIVITA' AZIENDA, in **Dati camera di commercio**, campo **Numero unità locali**;

Se si valorizza tale campo, allora in IMMISSIONE/REVISIONE compilare anche l'apposita maschera in **Gestione Unità Locali [F8]** e premere poi **Calcolo unità locale [F4]**.

In questo modo, all'ammontare del diritto camerale, si aggiunge la quota delle unità locali.

Dati attività azienda

Ufficio iva di
Data inizio attività
Artigiano iscritto all'albo
Data decesso/Procedura consensuale

Data cessazione attività
Regione punti vendita iva
Data nomina curatore fallimentare

Dati camera di commercio

CCIAA di ROMA
Esonero dal diritto camerale
Data iscrizione 01/01/1998
Numero Registro imprese 123456789RN
Tipo iscrizione 6
Sezione Ordinaria

Provincia RM
Codice CCIAA deposito bilancio RM
Numero REA (senza sigla provinciale) 123456789
Numero di iscrizione ruolo agenti

Numero unità locali 2

SELEZIONE UNITA' LOCALI

Prog.	Comune	Provincia
001	ABANO TERME	PD
002	BRINDISI	BR

Gestione Unità Locali

Immissione/revisione

Unità locale per calcolo diritto camerale

Progressivo unità locale 2
Anno di riferimento 2023
Stato unità locale ATTIVITA' NORMALE

Dati anagrafici

Descrizione NEGOZIO
Comune unità locale BRINDISI
Camera di commercio di BRINDISI

Provincia BR
Provincia BR

Calcoli tributo dell'unità locale

Diritto camerale 24,00000

Elenco Calcolo unità locale OK Annulla

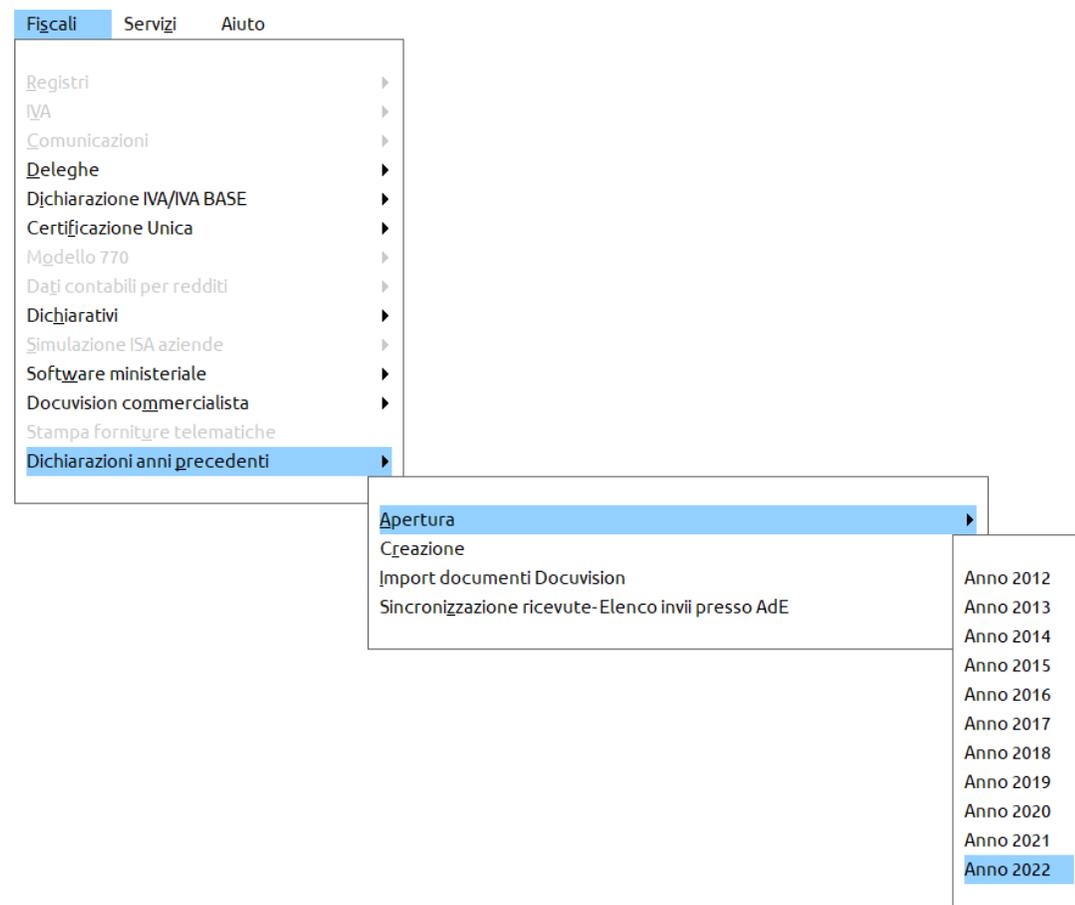
Dichiarazioni Redditi Anni Precedenti (DRAP)

Il menu FISCALI > DICHIARAZIONI ANNI PRECEDENTI, consente l'accesso o la creazione delle annualità redditi anni precedenti:

- a fine campagna redditi, è indispensabile archiviare l'annualità redditi trascorsa. Per questo motivo, con apposita versione, viene resa disponibile la funzione di **ESECUZIONE/AGGIORNAMENTO ARCHIVIAZIONE**;
- tramite **APERTURA**, si accede alle varie annualità archiviate;
- tramite **CREAZIONE**, è possibile creare le annualità mancanti.

Queste annualità archiviate risulteranno utili per consultare dati ed eventualmente integrarli per gestire gli invii integrativi.

NOTA BENE: L'archiviazione avviene in due fasi; nella prima si archiviano IVA, CU e 770 e nella seconda i MODELLI REDDITI. Questo consente di gestire le DR tardive nell'ambiente attuale per poi archiviare il tutto prima dei nuovi Modelli Redditi.





CORSO REDDITI 2° PARTE

Eleonora Girometti