

# QUADRO RX – RISULTATO DELLA DICHIARAZIONE

Il riferimento al manuale è il menu “REDDITI”, capitolo “REDDITI PERSONE FISICHE – QUADRI BASE”, paragrafo “QUADRO RX – COMPENSAZIONI/RIMBORSI”.

Il quadro RX riepiloga tutti i crediti/debiti provenienti dalla dichiarazione. E’ possibile poi indicare la ripartizione del credito a rimborso e/o in compensazione.

Il quadro viene compilato in automatico al calcolo della dichiarazione, premendo il comando **Calcolo dichiarazione [F4]** da scelta quadri, oppure entrando nel singolo quadro RX, premendo il comando **Calcolo Quadro RX [F4]**.

Tutti i dati determinati in automatico possono essere forzati utilizzando il campo “Forzatura” presente in ogni riga. Si illustra il quadro RX del modello RPF simile a quello degli altri modelli.

## SEZIONE I

Ogni rigo del quadro RX ha degli automatismi comuni a tutti i rigi del quadro. A seguire viene illustrata l’operatività di ogni singola colonna evidenziando le eventuali eccezioni nel caso siano presenti.

Pratica BIA/1 BIANCHI-MARIA

**REDDITI PERSONE FISICHE 2020**  
Quadro RX Risultato della dichiarazione

SEZIONE I  
Debiti/Crediti ed accantonamenti risultanti dalla presente dichiarazione

		Imposta a debito risultante dalla presente dichiarazione	Imposta a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Importo massimo utilizzabile in compensazione
		1	2	3	4	5	
RX1	IRPEF	0	923			923	923
RX2	Addizionale regionale IRPEF	0	0	0	0	0	0
RX3	Addizionale comunale IRPEF	0	0	0	0	0	0
RX4	Cedolare secca (I.C)	0	0	0	0	0	0
RX5	Imp. sost. premi risultato e welfare aziendale	0	0	0	0	0	0
RX7	Imposta sostitutiva di capitali estera (RM sez. V)	0	0	0	0	0	0
RX8	Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM sez. V)	0	0	0	0	0	0
RX9	Imposta sostitutiva proventi da depositi a garanzia (RM sez. VIII)	0	0	0	0	0	0

**IMPOSTA A DEBITO RISULTANTE DALLA PRESENTE DICHIARAZIONE**– E’ il valore a debito risultante dalla dichiarazione. Il debito viene riportato nel prospetto relativo al Saldo+primo acconto.

**IMPOSTA A CREDITO RISULTANTE DALLA PRESENTE DICHIARAZIONE** – E’ il valore a credito risultante dalla dichiarazione. Il credito risultante va ripartito tra le colonne 4 e 5. Se viene destinato alla compensazione, viene riportato nel prospetto relativo al Saldo+primo acconto.

**ECCEDEZZA DI VERSAMENTO A SALDO** – Il valore di questa colonna deve essere inserito manualmente dall'utente qualora, dopo il versamento del saldo, risulti un'eccedenza di versamento. Il valore dell'eccedenza, se destinato alla compensazione, viene riportato nel prospetto relativo al Secondo acconto.

**CREDITO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO** – Il valore di questa colonna deve essere inserito dall'utente nel caso in cui desideri chiedere a rimborso i crediti presenti in colonna 2 e 3.

**CREDITO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE E/O IN DETRAZIONE** – Il valore di questa colonna è calcolato dalla procedura, come risultato della seguente operazione: colonna 2 + colonna 3 – colonna 4.

**IMPORTO MASSIMO UTILIZZABILE IN COMPENSAZIONE** – Il valore di questa colonna è calcolato in automatico dalla procedura e normalmente corrisponde al valore della colonna 'Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione'. L'importo di questa colonna (al netto dell'eventuale 'Eccedenza di versamento a saldo' che va nel prospetto Secondo acconto) viene riportato nel prospetto Saldo + primo acconto.

## SEZIONE II

Questa sezione deve essere compilata manualmente per indicare le eccedenze ed i crediti del precedente periodo d'imposta che non possono confluire nel quadro corrispondente a quello di provenienza.

I dati relativi a crediti ed eccedenze diversi da quelli da indicare nei righi da RX51 a RX53, si indicano in RX54 e se necessitano ulteriori rigi premere **Aggiungi rigo successivo (Rimuovi rigo)** per eliminarli, con eliminazione definitiva al salvataggio)

Sezione II Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni						
		Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare
RX51	IVA	<input type="checkbox"/>	2 <input type="text" value="0"/>	3 <input type="text" value="0"/>	4 <input type="text" value="0"/>	5 <input type="text" value="0"/>
RX52	Contributi previdenziali	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
RX53	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Modulo 1 Rimuovi rigo						
RX54	Altre imposte	<input type="checkbox"/>	1 <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

Aggiungi rigo successivo

## SEZIONE III

Questa sezione va compilata nel caso in cui i soci o associati abbiano acconsentito in maniera espressa che le ritenute ad essi imputate, che residuano una volta operato lo scomputo dal loro debito IRPEF, siano utilizzate dalla società o associazione stessa in compensazione per i pagamenti di altre imposte e contributi attraverso il modello F24.

SEZIONE III Credito IRPEF da ritenute riattribuite	RX58	<input type="checkbox"/>	Eccedenza ritenute precedente dichiarazione	di cui compensate nel Mod. F24	Ritenute presente dichiarazione	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione	Importo massimo utilizzabile in compensazione
			1 0	2 0	3 0	4 0	5 0	0

Si dettagliano i campi con particolarità rispetto i precedenti esposti:

**DI CUI COMPENSATE NEL MOD. F24** – Tale importo viene recuperato dal quadro 3 Acconti/crediti/utilizzi, pulsante Utilizzo crediti [F7] con tributo 6830. Al calcolo la differenza tra l'importo di colonna 1 e l'importo di colonna 2, verrà automaticamente destinata in compensazione, colonna 'Credito da utilizzare in compensazione'.

**RITENUTE PRESENTE DICHIARAZIONE** – Il valore è dato dalla somma delle colonne 6 dei righe RS6 e RS7 di tutti i moduli compilati. Al calcolo la differenza tra l'importo di colonna 1 e l'importo di colonna 2 più l'importo di colonna 3, verrà automaticamente destinata in compensazione, colonna 'Credito da utilizzare in compensazione'.

## SEZIONE IV

La sezione è riservata ai soggetti non tenuti alla presentazione della dichiarazione IVA, che a fronte di omessi versamenti IVA periodici relativi ad annualità precedenti ed hanno effettuato tali versamenti nel presente periodo d'imposta. Le modalità di compilazione sono le medesime del quadro VQ della dichiarazione IVA, per dettagli visionare il manuale in linea relativo alla Dichiarazione IVA.

SEZIONE IV Versamenti periodici omessi	Modulo 1 Rimuovi modulo	Forzatura del rigo RX59 <input type="checkbox"/>			
		Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
		1 0	2 0	3 0	4 0
		IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
		5 0	6 0	7 0	8 0
		Codice fiscale	10		

Per maggiori dettagli inerenti tale gestione, si rimanda al manuale: menu "REDDITI", capitolo "REDDITI PERSONE FISICHE – QUADRI BASE", paragrafo "QUADRO RX – COMPENSAZIONI/RIMBORSI".