



Novità Software Unico 2016

 TeamSystem®

Elenco argomenti :

- ✓ Trasferimento dati da contabilità
- ✓ Terreni e Fabbricati
- ✓ Quadro LM regime forfetario
- ✓ Quadro RR e IVSRATE
- ✓ Esonero modello UPF
- ✓ Controlli quadro RP
- ✓ Gestione SOE
- ✓ Svalutazione e perdite su crediti
- ✓ Quadri RA, RB, RH, RL, RT per Unico SC SOE
- ✓ Ripartizione tributi Sicilia
- ✓ IMU e TASI
- ✓ IRAP e Studi di Settore
- ✓ Anagrafica Unica Soci/Amministratori/Sindaci
- ✓ Stampe di servizio ed export
- ✓ Export dati da telematico



 TeamSystem®

Quadro G – Nuovo dettaglio componenti di reddito

QUA750 - SP20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA

Società 100 DITTA SEMPLIFICATA

RG1 RG2-RG8 RG9-RG20 RG21-RG22 RG23-RG34 RS7-RS10-RS26

Determinazione del reddito da imputare ai soci (segue)

RG9	Rimanenze finali opere, forniture e servizi di durata ultrannuale				
RG10	Altri componenti positivi				
1					8.500
3					
4			6	7	
8			9	10	
11			12	13	3.000
14	Mauvo Soci		15	99	3.500
					15.000
RG11	Reddito ai sensi dell'art. 32 del TUIR				
RG12	TOTALE COMPONENTI POSITIVI				97.000
RG13	Esistenze iniziali merci, prod. finiti (non ultrannuale)				
RG14	Esistenze iniziali opere, forn., serv. (ultrannuale)				
RG15	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, merci				36.000
RG16	Spese lavoro dipendente, autonomo e assimilato				
	Deduzione TFR		Altre		
RG17	Utili spettanti associati in partecipazione				
RG18	Quote di ammortamento				
RG19	Spese acquisto beni strumentali non sup. 511,46 euro				
RG20	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali				

Funzioni Conferma Vana Annulla <Ind. Av. > Uscita

Il rigo RG10 è stato suddiviso per l'indicazione analitica dei componenti positivi

Nel Campo 1 redditi immobili è stato previsto il prospetto analitico di dettaglio che in relazione al flag previsto in anagrafica dichiarante viene compilato da quadro B o da dati contabili

Quadro G – Nuovo dettaglio componenti di reddito

QUA750 - SP20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA

Società 100 DITTA SEMPLIFICATA

RG1 RG2-RG8 RG9-RG20 RG21-RG22 RG23-RG34 RS7-RS10-RS26

Determinazione del reddito da imputare ai soci (segue)

RG21	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati				
	Spese eccedenti valore normale (c. 1)		Altro		
RG22	Altri componenti negativi				
1			3		1.300
4	1.400	5	6		
	2.400		7		2.820
		8	9		
	<input type="checkbox"/> Deduzione forfetaria intermediari e rappresentanti				
11		12		10	
	250		800	13	850
14		15		16	
17		18		19	
20					
	Volume affari art. 20 DPR 633/72				
22		23		24	
25		26		27	
	Quota deducibile della perizia giurata di stima				
	Altri componenti negativi				
			99		300
					6.470

Funzioni Conferma Vana Annulla <Ind. Av. > Uscita

Il rigo RG22 è stato suddiviso per l'indicazione analitica dei componenti negativi

Quadro G – Nuovo dettaglio componenti di reddito

Società 100 DITTA SEMPLIFICATA

RG1 RG2-RG8 RG3-RG20 RG21-RG22 RG23-RG34 RS7-RS10/RS26

Determinazione del reddito da imputare ai soci (segue)

RG21 Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati
Spese eccedenti valore normale (c. 1) Altro

RG22 Altri componenti negativi

1		2		3	1.300
4	1.400	5		6	
	2.400		220	7	2.820
		8		9	
				10	
11		12		13	850
	250		800	14	
14		15		16	
17		18		19	
20				21	
				22	
22		23		24	
25		26		27	
				28	
				29	
				30	
				31	
				32	
				33	
				34	
				35	
				36	
				37	
				38	
				39	
				40	
				41	
				42	
				43	
				44	
				45	
				46	
				47	
				48	
				49	
				50	
				51	
				52	
				53	
				54	
				55	
				56	
				57	
				58	
				59	
				60	
				61	
				62	
				63	
				64	
				65	
				66	
				67	
				68	
				69	
				70	
				71	
				72	
				73	
				74	
				75	
				76	
				77	
				78	
				79	
				80	
				81	
				82	
				83	
				84	
				85	
				86	
				87	
				88	
				89	
				90	
				91	
				92	
				93	
				94	
				95	
				96	
				97	
				98	
				99	300
				100	6.470

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av.> Uscita

Nel campo 7 oneri pluriennali e 13 manutenzioni e riparazioni sono stati divisi tra gli importi derivanti da contabilità e quelli relativi ai prospetti pluriennali

Quadri di impresa – Nuova funzione trasferimento dati

Società 100 DITTA SEMPLIFICATA

RG1 RG2-RG8 RG3-RG20 RG21-RG22 RG23-RG34 RS7-RS10/RS26

Determinazione del reddito da imputare ai soci

RG2 Ricavi di cui alle lett a) e b) dell'art 85 del TUIR
con fattura per agriturismo Energia rinnovabili

Artigiani RG3 Altri proventi considerati ricavi 20.000

Attività di agriturismo RG5 Ricavi non annotati nelle scritture contabili 2.000

Società agricola comma 1083 RQ80 Magg. corr. Imposta

Impresa agricola comma 1084 RG6 Plusvalenze patrimoniali Plusvalenze (Col. 1)

Energia da fonti rinnovabili RG7 Sopravvenienze attive Sopravvenienze attive non rateizzate

RG8 Rimanenze finali merci, prodotti finiti, materie prime, etc., non

Funzioni Conferma Varia Annulla <Ind. Av.> Uscita

E' possibile ritrasferire i dati senza sovrascrivere i campi automatici modificati manualmente

Selezione tipo di trasferimento

Trasferimento completo

Trasferimento mantenendo i valori modificati manualmente

Mauro Sorci

Studi di settore evoluti

QUADRO F - F07 F10 F11 F12 F13 F14 F15 F16

Società: 100 DITTA SEMPLIFICATA

Altre attività: 241000 Siderurgia - Fabbricazione di ferro, acciaio e fer

Studio di settore: WD38U Attivo dal 2015

Attivo dal 2015

QUADRO F - F07 Rimanenze finali opere forniture servizi durata ultrannuale

Elementi contabili (segue):

- F07 Rimanenze finali opere forniture servizi durata ultrannuale
- F08 Ricavi da generi soggetti ad aggio o ricavo fisso
- F09 Esistenze iniziali prod. soggetti ad aggio o ricavo fisso
- F10 Rimanenze finali prod. soggetti ad aggio o ricavo fisso
- F11 Costi per acquisto prod. soggetti ad aggio o ricavo fisso
- F12 Esistenze iniziali merci, prodotti finiti, servizi non ultrannuale
- F13 Rimanenze finali merci, prodotti finiti, servizi non ultrannuale
- F14 Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiane, semilavorati, merci, prod. servizi
- F15 Spese per l'acquisto di servizi
- F16

Ricordiamo che già dall'unico 2015 per gli studi evoluti è stato eliminato il rigo F15-Costi per la produzione che confluisce nel rigo F14

Quadro modello SE TeamSystem Generale

Versione PnC 2016.2.0

Riga	Col	Elenco conti/indicati					
1	14	68/05/192	68/05/404	68/05/501	68/05/502	68/05/999	68/05/504
2	14	68/25/502	68/25/503	68/25/505	68/25/555	68/25/556	68/25/558
3	14	68/25/605	68/25/900				
4	14	68/05/006	68/05/008	68/30/038	68/30/038	68/05/021	68/05/030
5	14	68/05/035	68/05/032	68/05/193	68/05/390	68/05/402	68/05/405
6	14	70/25/006	84/05/080				
7	16	64/05/130	65/30/035	65/30/037	65/30/040	65/30/041	68/05/005
8	16	68/05/006	68/05/015	68/05/025	68/05/026	68/05/123	68/05/125
9	16	68/05/130	68/05/138	68/05/150	68/05/152	68/05/194	68/05/197
10	16	68/05/199	68/05/218	68/05/218	68/05/222	68/05/233	68/05/272
11	16	68/05/273	68/05/280	68/05/285	68/05/298	68/05/315	68/05/320

Quadro IRAP

QUADRO IRAP - IC20-IC30 - IRAP - QUADRO IRAP

Società: 619 TRASFERIMENTO IRAP SPA 01035310414

Mod. n. 01

IC43 Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446

IC44 Quote degli interessi nei canoni di leasing

IC45 Svalutazioni e perdite sui crediti

IC46 Imposta municipale propria

IC47 Plusvalenze da cessioni di immobili non strumentali

IC48 Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento

IC49 Interessi passivi indeducibili

IC50 Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS

Imputati al patrimonio

Divergenze operazioni pregresse

IC51 Altre variazioni in aumento

1	2000				
4		4.000			
7					
99 II			9.000		
				13.000	28.000
IC52	Totale variazioni in aumento				28.000

Previsto il dettaglio relativo alle variazioni aumento e in diminuzione

TRASFERIMENTO IRAP SPA 01035310414

Mod. n. 01

IC53 Utile netto lordo rischi e oneri deducibili

IC54 Minusvalenze da cessioni di immobili non strumentali

IC55 Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento

IC56 Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS

Imputati al patrimonio

Divergenze operazioni pregresse

IC57 Altre variazioni in diminuzione

1					
4	1.500				
7					
10					
11				6.000	
99 II				14.000	21.500
IC58	Totale variazioni in diminuzione				21.500
IC59	Residuo di dimensura determinato forfaitariamente				

Quadro IRAP

IC	IC1-IC14	IC15-IC30	IC31-IC42	IC43-IC52	IC53-IC63	IC64-IC76	Mod. n.
Sez. IV		IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili				
Variazioni in diminuzione		IC54	Minusvalenze da cessioni di immobili non strumentali				
		IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento				
		IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS				
				Imputati a patrimonio			
			Divergenze operazioni pregresse				
IC57			Altre variazioni in diminuzione				
		1		2		3	
		4	1500	5		6	
		7		8		9	8.000
				11	99	14.000	21.500
		IC58	Totale variazioni in diminuzione				21.500
Sez. V		IC59	Reddito d'impresa determinato forfetariamente				
Società in regime forfetario		IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme				
		IC61	Interessi passivi				
		IC62	Valore della produzione				
Sez. VI							
Cooperative e ditte		IC63	Retribuzioni e altri compensi				

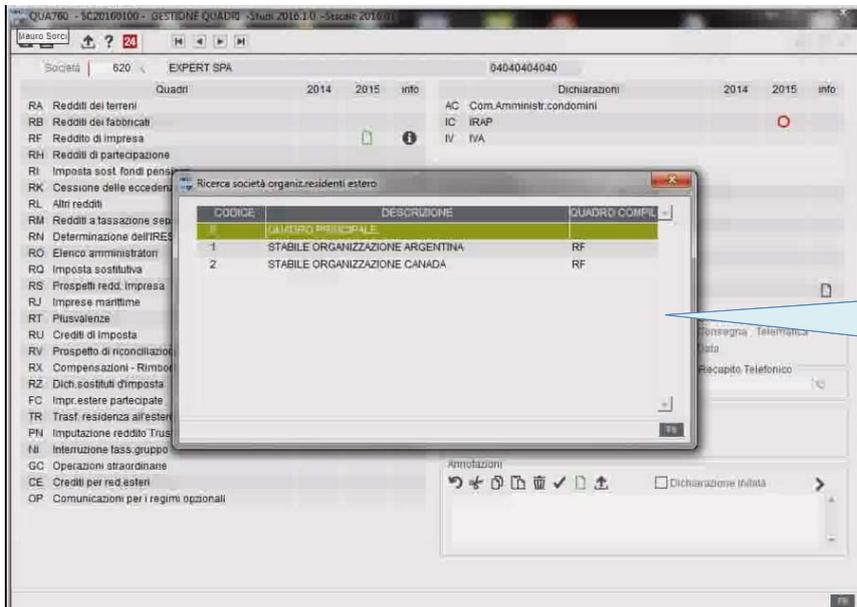
Previsto come nei quadri di impresa il dettaglio conti tramite la funzione sF6

SOE – Stabile Organizzazione Estera

CODICE	DESCRIZIONE	Qualità comp.
1	STABILE ORGANIZZAZIONE ARGENTINA	RF
2	STABILE ORGANIZZAZIONE CANADA	RF
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		

Ai fini della corretta gestione delle SOE, è necessario la società abbia un esercizio non coincidente con l'anno solare e data inizio uguale o superiore al 07/10/15 e definire l'elenco delle stabili organizzazioni estere

SOE – Stabile Organizzazione Estera



Entrando nel quadro d'impresa verrà richiesto di selezionare il modulo da gestire

SOE – Stabile Organizzazione Estera



All'interno del quadro d'impresa al riga RF130 sono riportati i dati relativi all'esenzione degli utili per stabile organizzazione estera

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

CESPI - MULTI - GESTIONE CESPI

Codice ditta	31	DITTA ORDINARIA	VALUTA	Euro
Gruppo	23	ATTIVITA' NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE	% di legge	15,00
Specie	02	Altre attivita'	% minima	7,50
Sottospecie	005	Macchinari, apparecchi e attrez. varie	% anticipata	30,00
Cespiti	1	MACCHINARIO		

Dati generali 1 | Dati generali 2 | Dati di gestione | Movimenti

Anno di acquisto	2015	Manutenzione e riparazione	
Anno di vendita		Tipo	0 no
Anno di aggiornamento	2015 0	Percentuale adottata	5
Anno di stampa	2015 0	Contabilità industriale	
Data attivazione	12/12/2015	Centro di costo	
Data disattivazione		A agevolazione fiscali	
Data inizio stampa	12/12/2015	Unità territoriale	
Bene materiale	Si	Legge 388	N non agevolabile
Raggiungia in giorni	Si	Legge 296	N non agevolabile
Amm.to in vendita	Si	Tipo bene L.206	
Maggior uso	No	Tribunali Ter	N non agevolabile
Minori uso	No	Legge Art. 18 D. 1/91/2014	N non agevolabile
		L.208/2015 a l.c. 91-94 e 97	SI agevolabile

Si ricorda che per la corretta gestione della L.208/2015 è necessario indicare l'apposito parametro su beni nuovi acquistati a partire dal 15/10/15

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

CESPI - MULTI - GESTIONE CESPI

Codice ditta	31	DITTA ORDINARIA	VALUTA	Euro
Gruppo	23	ATTIVITA' NON PRECEDENTEMEN. SPECIFICATE	% di legge	15,00
Specie	02	Altre attivita'	% minima	7,50
Sottospecie	005	Macchinari, apparecchi e attrez. varie	% anticipata	30,00
Cespiti	1	MACCHINARIO		

Dati generali 1 | MOV | acq | quo

Acquisto cespiti

Data acquisto: 12/12/2015

Causale: 11 FATT ACQUISTO

Causale aggiuntiva: ROSSI MARIO

Ragione sociale: ROSSI MARIO

Numero/Data documento: 1/00 12/12/2015

Maggiorazione: 40%

Valore acquisto del bene	36.885,25	14.754,10
Iva non detraibile		
Altri oneri accessori		
Retifica ai fini fiscali		
Plusvalenze reinvestite		
Val. agevol. ai sensi L.296/04		
Totale ammortizzabile:	36.885,25	14.754,10

Masro Sorlo

Il valore della maggiore viene evidenziato in apposita colonna

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

LEASING - MULTI - GESTIONE LEASING

Codice ditta: 31 DITTA ORDINARIA
Codice leasing: 1 CONTRATTO AUTOVETTURA

Dati contratto (1) | Dati contratto (2) | Dati contratto (3) | Rassegna canoni | Piano finanziario | Competenza | Costi (RESARPEE) | Costi (IRAP)

Bene in leasing

Tipo bene: 5 automezzi
Imponibile IVA: 28.000,00
IVA indetraibile: 0,00
Imponibile IVA esente: 0,00
L.208/2015 art 1 commi 91-94 e 97:

Anagrafica bene in leasing

Deducibilità parziale: Si
Tipo deducibilità: 02
Codice bene: 23.02 015 1
Valore terreno: 0,00

Controllo deducibilità leasing:
Rilevanza fiscale: 31/10/2019

Calcolo piano finanziario

Interessi su primo canone anticipato
 Inserimento piano finanziario manuale

Opzioni di calcolo ai fini civili / reddituali

Calcolo interessi per le imposte

F Metodo forfetario
C Come quota capitale
F Metodo forfetario
N Metodo civilistico

Nel contratto di leasing è stato previsto apposito parametro da barrare relativamente alla L.208/2015

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

LEASING - MULTI - GESTIONE LEASING

Piano di ammortamento fiscale

Durata minima fiscale (ex art. 102) 4 anni
Valore del leasing: 30.200,00

Esercizio	Giorni	Competenza contabile	Competenza fiscale	Var. art. 102 c.7	Comp. f.
2015/0	61	1.677,78	1.260,92	416,86	
2016/0	366	10.068,67	7.565,50	2.501,17	
2017/0	365	10.039,16	7.544,83	2.494,33	
2018/0	365	8.416,39	7.544,83	871,56	

Riepilogo totali

Giorni Fiscali	Competenza contabile	Competenza fiscale	Variazione art. 102 c.7	Competenza fis. (deduc.)	Variazione norma spec.	Maggiorazione 40%
1.461	30.200,00	30.200,00	0,00	3.080,27	20.300,73	1.425,00

Competenza contabile

2015/0	Costi	Interessi
Valore contabile	1.533,34	143,33
Rettifiche		
Totale	1.533,34	143,33

Competenza fiscale

2015/0	Costi	Interessi
Valore fiscale	1.152,36	0,00
Rettifiche:		
Totale	1.152,36	0,00
di cui deducibili	148,79	14,02
Costo max. ded.	18.075,99	% fiscal. 20,00
Maggiorazione 40%	59,52	

Vai | Uscita

All'interno del piano di ammortamento fiscale è stato previsto il dettaglio dei valori con indicazione specifica della maggiorazione applicabile solo sul costo e non sugli interessi

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF40 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in aumento (segue)

RF15	Interessi passivi indeducibili	Art.61 del Tur (Col 1)		
		Altri interessi passivi		
RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art.99 comma 1)			
RF17	Oneri di utilita sociale			
	Erog. liberalita	Altri oneri		
RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili (art.164 del TUR)		1.098	
RF19	Svalutazioni minusvalenze patrimoniali sopravvenienze passive e perdite non deducibili			
	Colonna 1	Altra		
RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti			

Come in passato nel rigo F18 è presente il dettaglio della variazione per l'eventuale "norma specifica" (vedi ad esempio le autovetture)

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF40 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in RF15 Interessi passivi indeducibili Art.61 del Tur (Col 1)

Conti trasferiti

Conto	Descrizione	Saldo finale	Imp.trasferito
142	Leas. var+ norma specifica	1.098,11	1.098,11

TeamSystem

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF40 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in aumento (segue)

RF25	Svalori e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	Art.106	Altra	
RF27	Spese ed altri componenti negativo eccedenti la quota deducibile			
RF28	Differenze su cambi (art.110, comma 3)			
RF29	Spese ed altri componenti negativi da stati o territori aventi regime fiscale privilegiati			
RF31	Altre variazioni in aumento			
1		2		3
4		5		6
7		9		10
		Plusvalenze		
		Sopravvenienze		
15		17		18
26		29		30
33		34		35
37		38		36

Come in passato nel rigo F25 è presente il dettaglio della variazione per art.102 c.7

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF40 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in RF25 Svalori e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte

Conti trasferiti

Conto	Descrizione	Saldo finale	Imp.trasferito
140	Leas. var+ ART.102 c.7	416,86	416,86

TeamSystem

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

The screenshot shows the 'QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA' window. It displays various tax codes and their corresponding values. A callout box highlights the new increase in L.208/2015.

La nuova maggiorazione L.208/2015 viene riportata come variazione in diminuzione nel rigo RF55 cod.50 e comprende sia i beni in leasing che gli ammortamenti degli altri beni

The 'Corti trasferiti' table shows the following data:

Conto	Descrizione	Saldo finale	Imp. trasferito
154	Cespiti var- maxi ammortamento	1.106,56	1.106,56
153	Leasing var- maxi ammortamento	59,52	59,52

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

The screenshot shows the 'PROSPETTO PER CALCOLO SALDO/ACCONTO' window. It displays the calculation of the tax credit. A callout box explains the effect of the L.208/2015 increase.

La maggiorazione come da normativa non ha effetto ai fini del calcolo dell'acconto

The 'PROSPETTO PER CALCOLO SALDO/ACCONTO' table shows the following data:

Costi	Saldo	Acconto
Deduzioni art.85 comma 1 (carburanti)		
Altro		
Maggior valore quote ammortamento (super-ammortamento)	1.168	
Totale	1.168	
Reddito		
Reddito noleggio imbarcazioni		
Rivalutazione terreni		
Sospensione legale degli sfratti		
Maggior/minor reddito ai fini dell'acconto		1.168

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA - STUDI DI SETTORE

Dichiarante: 31 DITTA ORDINARIA

Attività esercitata: 325050 "Fabbricazione di armature per occhiali di qualsiasi Studio di settore: WD21U Attivo dal 2014

Elementi contabili (segue)	F18	Costo per il godimento di beni di terzi	Da quadro F	Altro	Totale
Costi totali				163	
di cui per canoni su beni immobili					
di cui beni mobili acquisiti in loc. non finanziaria				163	
di cui beni mobili acquisiti in loc. finanziaria					
canoni di locaz.fin.fiscalmente oltre il periodo					
Maggiorazione 40%				60	
F19 Spese per lavoro dipendente ed altre prestazioni					
Da quadro F					
di cui per prestazioni da professionisti					
person. di terzi					
di cui per compensi a soci per attività di amm. (Soc. di persone)					
F20 Ammortamenti					
Da quadro F				2.766	
di cui per beni mobili strumentali				2.766	2.766
Maggiorazione 40%					
F21 Accantonamenti					

La maggiorazione non ha rilevanza ai fini degli studi di settore. Viene esposta solo ai fini della quadratura dei valori tra il quadro degli elementi contabili degli studi e il quadro di impresa

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITÀ SEMPLIFICATA

Dichiarante: 32 DITTA SEMPLIFICATA

Determinazione del reddito (segue)	RG10	Altri componenti positivi	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	Totale	
1																								
4																								
8																								
11																								
14																								
																								99
RG12 A) TOTALE COMPONENTI POSITIVI																								
RG13 Esistenze iniziali merci, prod.finiti (non ultrannuale)																								
RG14 Esistenze iniziali opere, forni, serv. (ultrannuale)																								
RG15 Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, merci																								
RG16 Spese per lavoro dipendente e assimilato																								
Deduzione TFR																								
RG17 Utili spettanti associati in partecipazione																								
RG18 Quote di ammortamento																								307
RG19 Spese acquisto beni strumentali non sup. 518,46 euro																								
RG20 Canoni di locazione finanziaria beni mobili strumentali																								645

Per le ditte in contabilità semplificata nel quadro G troviamo i righe RG18 RG20 al netto della maggiorazione

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

La maggiore viene quindi riportata come componente negativo al rigo RG22 cod.27

Conto	Descrizione	Saldo finale	Imp. trasferito
154	Cespiti var- maxi ammortamento	122,95	122,95
153	Leasing var- maxi ammortamento	218,75	218,75

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

Nei parametri la maggiorazione non ha evidenza in apposito rigo, ma confluisce direttamente nei righi corrispondenti agli ammortamenti e canoni di locazione (P18, P21)

Conto	Descrizione	Saldo finale	Imp. trasferito
154	Cespiti var- maxi ammortamento	1.106,56	1.106,56
75/10/015	AMM. TO ORD. MACC.	6,39	2.766,39

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

Dichiarante		33		DITTA PROFESSIONISTA	
RE1	RE2-RE12	RE13-RE19	RE20-RE26		
Determinazione del reddito	RE2	Compensi convenzionali ONG (col.1) Compensi dell'attività professionale o artistica			
	RE3	Altri proventi lordi			
	RE4	Plusvalenze patrimoniali			
	RE5	Compensi non annotati			
	Adeguamento	Parametri e studi di settore (col.1)			
		Maggiorazione (col.2)			
		Altro			
	RQ8c	Magg corr	Irposta versata		
	RE6	TOTALE COMPENSI (E2 + E3 + E4 + E5)			
	RE7	Quote di ammortamento e spese beni strumentali inferiori a 518,46 €		2.213	
		di cui Comiti 91/92 (L.208/2015)			
		di cui Altro		5.533	7.746
	RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		76	
		di cui Altro		267	343
	RE9	Canoni di locazione non finanziaria relativi ai beni mobili			

Per i professionisti nel quadro RE la maggiorazione viene esposta in apposito "di cui" relativamente ai rigi RE7 e RE8

Super Ammortamento e Leasing – L.208/2015

Dichiarante		33		DITTA PROFESSIONISTA	
G01-G09	G10-G23				
Attività esercitata	692011	Servizi forniti da dottori commercialisti			
Studio di settore	YK05U	Attivo dal 2015		Codice studio	4
QUADRO G	G11	Ammortamenti	di cui beni mobili strumentali	5.533	5.533
Elementi contabili			Maggiorazione 40%	2.213	
	G12	Altre componenti negative			
		IRAP deducibile			
		IMU			
		Quote esercizio successivo contribuente minimo			
		Spese di manutenzione e riparazione (5 anni)			
		Altro		267	
		Maggiorazione 40%		76	267
	G13	Reddito (o perdita)		(8.089)	8.089
	G14	Valore dei beni strumentali			8.645
		di cui acq beni con contr.locaz		763	
Ulteriori elementi contabili	G20	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni immobili			
Altre componenti negative	G21	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni mobili			267
	G22	Spese per l'acquisto di beni strum. di costo unitario non sup. a 518,46 euro			
	G23	Applicazione del regime fiscale per l'impt. giovanile e lavin. mobilità o dei "minimi"			

Per i professionisti nel quadro G degli elementi contabili dello studio di settore la maggiorazione viene esposta in apposito rigo di dettaglio del G11 e G12 ai fini della quadratura e non concorre al relativo calcolo

Quadro LM – Contabilità forfetaria

ANADITTE - MULTI - DATI RELATIVI ALL'ATTIVITA' (Pagina 1)

Ditta: 500 SORCIIVO DATI ATTUALI

Codice ATECO 2007	478101	Commercio al dettaglio ambulante di prodotti ortofrutticoli
Codice ATECOFIN 2004	52621	Commercio al dettaglio ambulante a posteggio fisso di alimen
Studi di settore	WM03A	Attivo dal 2013
Descrizione attività	COMMERCIO DI PRODOTTI ORTOFRUTTICOLI	
Attività stagionale	No	
Codice attività Istat	52621	Commercio al dettaglio ambulante a posteggio fisso
Data inizio/cessazione attività	No	
Suddividi solo i ricavi	No	Attività in più luoghi / multipunto fis
Tipo contabilità	F	Forfetaria
Valuta / Data attivazione euro	E	Euro 01/01/2002
Conversione cespiti	Si	
Professionista	No	
Artigiano	No	
Tipo denuncia	T	N Trimestrale

Si ricorda che per la gestione dei contribuenti forfetari è obbligatoria l'indicazione del parametro "F" e della relativa percentuale di redditività in Anagrafica ditta

Quadro LM – Contabilità forfetaria

ANADITTE - MULTI - DATI RELATIVI ALL'ATTIVITA' (Pagina 2)

Ditta: 500 SORCIIVO DATI ATTUALI

Ventilazione	No	
Unico registro Art.39-2	No	
Stampa registro cespiti	Si	
Tipo acconto	S	Storico
Pro rata	N	N
Agricoltura	N	
Agricoltura semplificata	No	
Percentuale detraibilità iva / redditività		
Iva di cassa	N	No
Agenzia di viaggio	No	
Imprenditore agevolato	N	
Regime del margine	N	No
Edizione forfetaria	No	
Codice ditta precedente		
Codice ditta successiva	501	Mauro Sorci
Movimenti contabili su ditta principale	No	
Categorie particolari		
Soggetto IRES / IRPEF		
Calcolo IRAP come soggetti IRES	N	

Conferma Varia pag.av pag.ind numerazioni Uscita

Eventuali multi attività vanno gestite con la logica della ditte quater

E' consigliabile registrare anche i costi per poi ottenere il trasferimento diretto nel quadro LM

Quadro LM – Contabilità forfetaria

Quadro modello LM
Piano dei conti 80 % Teamsystem Generale
Versione PdC 2016.2.0

Rigo	Col	Elenco contivoltocanti						pagina 7
1	5	68/05/704	68/05/709	68/05/510	68/05/512	68/05/501	68/05/502	
2	5	64/10/501	68/05/700	68/05/703	68/05/710	68/05/798	68/05/909	
3	5	68/10/503	68/10/501	68/10/502	70/05/501	68/05/511	84/10/590	
4	5	84/10/600	88/20/503	88/20/700	88/20/502	88/20/601	88/20/602	
5	5	88/20/605	88/20/610	88/20/600	88/20/900	88/20/501		
6	22	58/05/005	58/05/010	58/05/015	58/05/100	58/05/105	58/05/107	
7	22	58/05/110	58/05/111	58/05/115	58/05/120	58/05/125	58/05/130	
8	22	4						
9	22	4						
10	22	4						
11	22	4						

Quadro modello S
Piano dei conti 80 % Teamsystem Generale
Versione PdC 2016.2.0

Rigo	Col	Elenco contivoltocanti						pagina 7
1	376	68/05/192	68/05/193	68/05/404	68/05/405	66/05/501	66/05/502	
2	376	68/05/999	66/05/504	66/25/502	66/25/503	66/25/505	66/25/555	
3	376	68/25/558	68/25/558	68/25/605	68/25/900			
4	377	70/05/010	70/05/020	70/05/990	70/05/100	70/05/101	70/05/104	
5	377	70/05/105	70/10/005	70/10/007	70/10/008	70/10/015	70/10/017	
6	377	70/10/019	70/10/020	70/10/021	70/25/005	70/25/006	70/25/010	
7	377	70/25/090	70/05/601					
8	378	66/30/035	66/30/036	66/30/037	66/30/038	66/30/040	66/30/041	
9	380	68/05/185	68/05/275	68/10/020	68/10/030	68/10/035	68/10/040	
10	381	66/30/035	66/30/037	66/35/010	66/35/020	68/05/025	68/05/026	
11	381	68/05/315	68/05/320	68/05/325				
12								

Con la personalizzazione del quadro LM viene gestito il trasferimento dei ricavi (vedi rigo 22 col.4)

Con la personalizzazione del quadro S viene gestito il trasferimento dei costi per la compilazione della sezione "obblighi informativi"

Quadro LM – Contabilità forfetaria

Tabella codici Ateco per regime forfetario

Codice gruppo di settore: 5

Descrizione: Costruzioni e attività immobiliari

Valore soglia ricavi: 5.000

Coefficiente produttività: 60,00

coDici attivita'

Conferma Vania Annulla Uscita

Codici Ateco per regime forfetario

Ateco 2007	Descrizione
411000	Sviluppo di progetti immobiliari senza costruzione
412000	Costruzione di edifici residenziali e non residenz.
421100	Costruzione di stadi, piste aeree e piste aeroport
421200	Costruzione di linee ferroviarie e metropolitane
421300	Costruzione di ponti e gallerie
422100	Costruzione di opere di pubblica utilita' per il tr
422200	Costruzione di opere di pubblica utilita' per l'ene
429100	Costruzione di opere idrauliche
429901	Lotizzazione dei terreni connessa con l'urbanizza
429909	Altre attivita' di costruzione di altre opere di in

Funzione: Nessuna

2007

Conferma Vania

E' stata prevista la nuova tabella (TABIREFO) "gruppo di settore" già agganciata ai relativi codici di attività per la determinazione della soglia dei ricavi e della percentuale di forfetizzazione

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Orchestrante: 498 SORCI EDOARDO Codice fiscale: SRCDRD95H041608M

Sezione II | Sezione II | Determinazione Imposte | Obblighi informativi

Regime forfetario - Determinazione del reddito

LM21 Sussistenza requisiti di accesso Assenza cause ostative Nuova attività

1 Codice attività	2 Coefficiente redditività	3 Recupero trimestri-fer	4 Componenti giornali	5 Reddito per attività
LM22 0920111	8 Att.profess.scient.tecn.sa	78.000	101 cui	7.000
LM23			101 cui	
LM24			101 cui	
LM25			101 cui	
LM26			101 cui	
LM27			101 cui	
LM28			101 cui	
LM29			101 cui	

Se professionista forfetario viene compilata la sezione 2 del quadro LM e barata automaticamente la casella "Autonomo"

In relazione al codice attività il programma abbina il del Gruppo e Coefficiente redditività

I campi "Sussistenza requisiti di accesso" e "Assenza di cause ostative" vanno barrati manualmente dall'operatore

TeamSystem®

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Orchestrante: 498 SORCI EDOARDO Codice fiscale: SRCDRD95H041608M

Sezione II | Sezione II | Determinazione Imposte | Obblighi informativi

Assenza dati da compilare

Codefiscale	Redditi
RS371	
RS372	
RS373	

Esercizio attività d'impresa

RS374 Totale dipendenti n. giornate retribuite

RS375 Mezzi di trasporto / veicoli utilizzati nell'attività numero

RS376 Costo per acquisto tralicci prime, ausiliarie, semilavorati

RS377 Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties)

RS378 Spese per l'acquisto carburante per l'autotrazione

Esercizio attività di lavoro autonomo

RS379 Totale dipendenti n. giornate retribuite

RS380 Compensi corrisposti a terzi per prestazioni dirette/intermedie relative a attività professionale o artistica

RS381 Consumi 200

Nella sezione "Obblighi informativi" del quadro LM vengono quindi riportati i relativi costi

Nel rigo RS371 vanno indicati manualmente i redditi relativi a compensi con ritenute non applicate

TeamSystem®

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Declarante: 500 SORCI IVO Codice fiscale: SRCVIO38B25D809F

Sezione I | Sezione II | **Determinazione Imposta** | (Clicca qui per informazioni)

Assenza dati da compilare

Codice fiscale	Reddito
RS371	0
RS372	
RS373	

Esponenti attività d'impresa

RS374	Totale dipendenti	n. giornate retribuite	
RS375	Mezzi di trasporto / veicoli utilizzati nell'attività	numero	
RS376	Costo per acquisto motorie prime, sussidiarie, semilavorati		3.000
RS377	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties)		400
RS378	Spese per l'acquisto cartarino per l'autofotocopia		

Esponenti attività di lavoro autonomo

RS379	Totale dipendenti	n. giornate retribuite	
RS380	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale e artistica		

Si ricorda che eventuali costi promiscui, in via cautelativa, vengono sempre riportati al 50%

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Declarante: Mauro Sorci IVO Codice fiscale: SRCVIO38B25D809F

Sezione I | Sezione II | **Determinazione Imposta** | (Clicca qui per informazioni)

Regime forfetario - LM21 Stato/sostegno requisiti accorso Assenza cause esentive Nuove attività

1 Codice attività	2 Gruppo	3 Confirma reddibilità	4 Componenti possiti	5 Ricavo per attività
LM22 478101	3 Commercio ambul. di pror.	40.000 (di cui)	15.000	6.000
LM23 478901	4 Commercio ambulante di	54.000 (di cui)	17.000	9.180
LM24 692011	8 Att. profess. scient. tecn. sa	78.000 (di cui)	45.000	35.100
LM25		(di cui)		
LM26		(di cui)		
LM27		(di cui)		
LM28		(di cui)		
LM29		(di cui)		
LM34	Reddito lordo			60.280
LM35	Contributi previdenziali e assistenziali			50.480
LM36	Reddito netto			9.800
LM37	Penalità progressive			
LM38	Rimborso su netto delle perdite soggetto all'imposta sostitutiva			80.380
LM39	Imposta sostitutiva al 15%			7.540

Qualora il dichiarante gestisce più attività vengono comunque raggruppate per "Gruppo di settore" e viene esposto il codice attività che ha il maggior valore dei ricavi

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Dichiarante: 500 SORCI IVO Codice fiscale: SRCVIO38B25D809F

Regime forfetario - LM21

1 Codice attività	Gruppo	2 Coefficiente redditività	3 Recupero trimestri-ter	4 Componenti positivi	5 Reddito per attività
LM22 478101	3 Commercio ambul. di prof.	40,000 (di cui)		15,000	6,000
LM23 478901	4 Commercio ambulante di	54,000 (di cui)		17,000	9,180
LM24 692011	8 Att.profess.scient.tech.sa	78,000 (di cui)		45,000	35,100
LM25					
LM26					
LM27					
LM28					
LM29					
LM30					
LM31					
LM32					
LM33					
LM34					
LM35					
LM36					
LM37					
LM38					
LM39					
LM40					

L'importo dei ricavi e' superiore alla soglia prevista per il Gruppo di Settore di appartenenza (Soglia 15.000,00 euro)

OK

QUA740

Qualora si eccede la soglia dei ricavi il programma segnalerà la situazione con un messaggio

Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Dichiarante: 55922 DE BLASI FEDERICO Codice fiscale: DBLFR0655076080

Regime forfetario - LM21

1 Codice attività	Gruppo	2 Coefficiente redditività	3 Recupero trimestri-ter	4 Componenti positivi	5 Reddito per attività
LM22 251210	9 Altre attività economiche	87,000 (di cui)		100,000	87,000
LM23 471140	2 Commercio all'ingrosso e al de	40,000 (di cui)		22,000	8,800
LM24					
LM25					
LM26					
LM27					
LM28					
LM29					
LM30					
LM31					
LM32					
LM33					
LM34					
LM35					
LM36					
LM37					
LM38					
LM39					
LM40					

Nel caso di nuova attività va barrato l'apposito parametro ai fini della riduzione di 1/3 del reddito relativamente all'anno d'imposta 2015

A partire dal 2016 e per 4 anni successivi a quello di inizio dell'attività si applicherà l'aliquota ridotta al 5% in luogo dell'abbattimento del reddito

Nel caso di nuova attività va barrato l'apposito parametro ai fini della riduzione di 1/3 del reddito relativamente all'anno d'imposta 2015

A partire dal 2016 e per 4 anni successivi a quello di inizio dell'attività si applicherà l'aliquota ridotta al 5% in luogo dell'abbattimento del reddito

Quadro IRAP

QUA760 - SC20160100 - IRAP - QUADRO IS

Società: 619 TRASFERIMENTO IRAP SPA 01035310414

IS1-IS10	IS11-IS15	IS16-IS20	IS21-IS26	IS29-IS36	IS37-IS39	IS40-IS45	IS56-IS78	IS80-IS84	IS85-IS87	IS88-IS89	Mod. n°
Sez. I											
Deduzioni - art.11 D.Lgs. n.446/97											
<input type="checkbox"/> No trasferimento											
IS1	Contributi assicurativi		91				deduzioni		153.703		
IS2	Deduzione forfetaria		88		15.000		di cui "de minimis"		743.799		
IS3	Contributi previdenziali e assistenziali								729.572		
di cui personale per ricerca e sviluppo											
IS4	Spese per apprendisti, disabili, ecc.		12		43.859				283.633		
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti								7.532		
IS6	Deduzione per incremento occupazionale		8						130.848		
IS7	Deduzione costo residuo personale dipendente		91						1.761.655		

E' stata introdotta la nuova deduzione (IS7) per lavoratori dipendenti a tempo indeterminato

Per tutti coloro che usano l'applicativo PAGHE tale deduzione viene compilata in automatico in fase di trasferimento

TeamSystem®

Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA TERRENI

Dichiarante: 55900 FRATI FEDERICO
 Terreno: 1 TERRENO AGRICOLO
 Immobile: 375
 Comune: 6608 SENIGALLIA
 Indirizzo Completo: >
 Note:

al (IRPEF)	al (IMU)	Sezi	Foglio	Particella	Sub	Protocollo	Anno	Partita Cd	Superficie	R. Dominicale	R. Agrario	Valore	Car
Attuale	Attuale								500 Ha 2	125,55	126,88	21.186,56	1-Terr

Anagrafica: Totali IRPEF Totali IMU Totali TASI Situazione Modello IMU

Data Acquisto/Attivazione: Attivazione Tipo Terreno: IRPEF Nuda Prop. IMU TASI MOD. 2018 Stampato

Data Vendita/Disattivazione: Disattivazione

Da Data	A Data	Titolo	Casi Particolari	Esenzia %	Post %	Part	Tipologia IMU	Tipologia TASI	Cd/Rel	Alfido	I°Rata	II°Rata	III°Rata	Alfido	Esenzione TASI
		01-Proprietario		100,00			N-Terreni agrici	N-Terreni agrici			7,60	7,60			

Da data / A data: Esenzione IMU: Nessuna % Conriz. CD/IAP

Possesso: Titolo/Quota: 1 Proprietario 100,00 Esenzione IMU ap: % Calcolo TASI

Partecipazione: Titolo/Quota: Tipologia IMU: N Terreni agricoli % IMU Accori: 7,60 Ordinaria >>

Canone: Tipologia IMU ap: N Standard % IMU Saldo: 7,60 Ordinaria >>

Redditi: Esenzione TASI: Nessuna % TASI Accori: Esente TASI >>

Casi Particolari: Tipologia TASI: N Terreni agricoli % TASI Saldo: Esente TASI >>

Funzioni: Conferma Vana Annulla <Ind. >Avv. Uscita

Viene applicata l'ulteriore rivalutazione del 30% o del 10% se CD/IAP

TeamSystem®

Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

	Saldo	Acconto
Reddito Dominicale	281	281
Reddito Agrario	295	295
Reddito Dominicale NO IRPEF		

Numero Terreni: 1

Callout: Nel caso di dichiarante NON CD o IAP l'ulteriore rivalutazione del 30% viene considerata analogamente sia ai fini del saldo che dell'acconto

Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

Da Data	A Data	Titolo	Casi Particolari	Esenza	% Pos	% Part	Tipologia IMU	Tipologia TASI	Cd/Re	Alfitto	I'Rate	II'Rate	I'Rate	II'Rate	Esenzione TASI
01	Proprietari				100,00		N-Terreni agric	N-Terreni agric			7,60	7,60			

Callout: Nel caso di CD/IAP (vedi apposita casella da barrare) l'ulteriore rivalutazione del 10% verrà presa in considerazione solo ai fini del saldo e non dell'acconto

Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

At the confirmation of the form, the application of the subsequent 10% revaluation for CD/IAP is visible at the end of the balance and not at the end of the advance.

Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

In the RN form, row RN1 reports the total income, while in the "prospect for advance calculation" it is possible to verify the lower value for the advance calculation.

Quadro RB – Nuovo codice identificativo contratti

The screenshot displays the 'Quadro RB' interface for a contract. At the top, it shows the declarant 'TERZI MARIO' and the property 'FABBRICATO AFFITTATO'. The contract is identified as 'contratto completo'. The 'Anagrafica' section includes details like 'Data Acquisto/Attivazione' and 'Data Vendita/Disattivazione'. A table below lists contract entries with columns for 'Da Data', 'A Data', 'Utilizzo', 'Quota', and 'Valore IMU'. The 'Contratto' section at the bottom provides specific details: 'Tipologia: Contratto in com. alta densità', 'Data decorrenza: 01/01/2015', 'Durata anni/mesi: 4', and 'Data scadenza: 31/12/2018'. The 'Estremi registrazione contratto' section shows the 'Anno dich. ICI' as 2014 and the 'Identificativo' as TQ214T000411008R1.

E' possibile inserire nel contratto completo già "chiuso" l'identificativo tramite apposito tasto di variazione estremi così che poi lo stesso venga automaticamente riportato nel quadro RB

Quadro RB – Nuovo codice identificativo contratti

This screenshot shows the 'Quadro RB' interface for a 'Contratto chiuso'. The declarant is 'TERZI MARIO' and the property is 'FABBRICATO IN AFFITTO'. The contract is identified as 'Contratto chiuso'. The 'Anagrafica' section shows 'Data Acquisto/Attivazione' and 'Data Vendita/Disattivazione'. A table lists contract entries with columns for 'Da Data', 'A Data', 'Utilizzo', 'Quota', and 'Valore IMU'. The 'Contratto' section at the bottom provides details: 'Tipologia: Contratto chiuso', 'Data decorrenza: 01/02/2015', 'Data scadenza: 01/02/2015', and 'Data registrazione: 21/04/2015'. The 'Estremi registrazione contratto' section shows the 'Anno dich. ICI' as 2014 and the 'Identificativo' as TQ215T000410709R1.

E' possibile inserire nel contratto amministrativo già "chiuso" l'identificativo tramite apposito tasto di variazione estremi così che poi lo stesso venga automaticamente riportato nel quadro RB

Quadro RB – Nuovo codice identificativo contratti

E' possibile inserire nel contratto amministrativo di cui non si è gestita la parte di registrazione e sia già "chiuso" l'identificativo tramite accesso al folder "altri dati" così che poi lo stesso venga automaticamente riportato nel quadro RB

Quadro RC – Gestione periodo giorni detrazione

Sono state introdotte le date di inizio / fine periodo lavoro giorni detrazione ai fini del controllo per eventuali periodi sovrapposti

Quadro RC – Gestione periodo giorni detrazione

SEZIONE I - Redditi di lavoro dipendente

RC	Codice fiscale	Tipo	Indet./determ.	Redditi
RC1	80078750587	1		8.900
RC2	80078750587	1		4.500
RC3				

SEZIONE II - Altri redditi assimilati a quelli di lavoro

RC	Descrizione	Assegno coniuge	Redditi
RC5	Totale		13.400
RC6	Periodo lavoro		
RC7	Di cui L.S.U. dipendente		151

Nel caso ci siano due periodi che si accavallano, il programma prenderà in considerazione il numero dei giorni con riferimento al periodo più lungo

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

Dati anagrafici: Dichiarante 55907 MAZZARINI BRUNO

Dati contribuenti: Tipo utilizzo Redditi ed Irap Solo redditi Solo Irap; Tipo dichiarante Normale Erede Corutore/Tutore

Dati INPS: Posiz. giuridica ANCONA ARTIGIANI

SEZIONE RR - CALCOLO CONTRIBUTIVO RIDOTTO DEL 35%

Descrizione	Importo	Posizione IVS
Reddito/pertida dal/ai dal/ai	21.000,00	BRUNO Artigiano 22147774
Reddito d'impresa	10	
Contributo IVS	11	21.000,00
Contributo materialità	12	4.757,00
Quote associative	13	7,00
Saldo contributi	14	4.757,00
Minimale	15-17	
Minimale	18-19	
Esceденza	20-30	
Esceденza	31-32	

Se barrato il solo parametro Dichiarante Forfetario per "Anno Corrente" il saldo viene comunque calcolato sulla base del reddito effettivo e come da norma relativa all'anno 2015 non viene considerato il minimale

Tale situazione vale sia nel caso di forfetario nel 2015 che fuoriesce da tale regime, sia nel caso di forfetario 2015 e 2016 che non fa richiesta della riduzione del 35%

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA DICHIARANTE

Dichiarante | 55907 | MAZZARINI | BRUNO

Dati anagrafici | **Dati contribuente** | **Versamento/Telematico**

Dati contribuente

Tipo utilizzo: Redditi ed Irap Solo redditi Solo Irap

Tipo dichiarante: Normale Erede Curatore/Tutore

Destinazione 8 x mille: Nessuna Scelta

Destinazione 5 x mille: Nessuna Scelta

Cod.fisc. beneficiario:

Dest. 2 x mille a partiti politici: associazioni culturali

Dati INPS

CIPAG - Matr: Posiz.giuridica:

Rate fisse IVS:

Data iscrizione: 22147774R

Prma posizione: 0300 ANCONA

Sede INPS: 2 ANCONA ARTIGIANI

Posizione IVS:

Agevolazione: No Riduz. 50% IVS pensionati ultras. No

Attività particolari: No Affittacamere Assic.ter. No

Att. Part. Reg. forf. anno corrente anno successivo

cancelazione: 10 419 462

Se barrato il solo parametro Dichiarante Forfetario per "Anno Corrente" l'acconto viene calcolato sul minimale (IVSRATE) e sulla eventuale eccedenza senza alcuna riduzione del 35%

QUA740 - PF20160100 - GESTIONE CONTRIBUTIVA

Dichiarante: 55907 MAZZARINI | BRUNO

Pos. IVS: Artigiano | Codice INPS: 221477410106462

Saldo	ACCONTO
Reddito di impresa	21.000,00
Maggiorazione reddito per acconto	
Reddito per acconto	21.000,00
Riduzione	
Minimale	15.548,00
Contributo IVS	3.624,00
Contributo maternità	7,00
Quote associative	5.452,00
Reddito eccedente	5.452,00
Contributo IVS	3.259,41
Contributo maternità	
Totale contributo	12.268,41
Importo contributo sul minimale	3.569,03

Prima | Seconda rata di acconto: 629,71 | 629,71

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA DICHIARANTE

Dichiarante | 55905 | QUARZO | BRUNO

Dati anagrafici | **Dati contribuente** | **Versamento/Telematico**

Dati contribuente

Tipo utilizzo: Redditi ed Irap Solo redditi Solo Irap

Tipo dichiarante: Normale Erede Curatore/Tutore

Destinazione 8 x mille: Nessuna Scelta

Destinazione 5 x mille: Nessuna Scelta

Cod.fisc. beneficiario:

Dest. 2 x mille a partiti politici: associazioni culturali

Dati INPS

CIPAG - Matr: Posiz.giuridica:

Rate fisse IVS:

Data iscrizione: 12248776R

Prma posizione: 0300 ANCONA

Sede INPS:

Agevolazione: No Riduz. 50% IVS pensionati ultras. No

Attività particolari: No Affittacamere Assic.ter. No

Att. Part. Reg. forf. anno corrente anno successivo

cancelazione: 10 496 545

Se barrato anche il parametro Dichiarante Forfetario per "Anno Successivo" il saldo viene comunque calcolato sulla base del reddito effettivo e come da norma relativa all'anno 2015 non viene considerato il minimale

QUA740 - PF20160100 - GESTIONE CONTRIBUTIVA

Dichiarante: 55905 QUARZO | BRUNO

Pos. IVS: Artigiano | Codice INPS: 12248776151106496

Saldo	ACCONTO	Totale
Reddito/perdita	16.000,00	
Riduzione		
Anno attuale		
Reddito d'impresa	10- 16.000,00	
Contributo IVS	11- 3.624,00	
Contributo maternità	12- 7,00	
Quote associative	13- 5.452,00	
Totale contributi	14- 9.133,00	
Eccedenza	22- 16.000,00	
	23- 3.624,00	
	24- 7,00	
	25- 3.631,00	
Totale		16.631,00

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

Se barrato anche il parametro Dichiarante Forfetario per "Anno Successivo" l'acconto verrà calcolato su minimale ridotto del 35% (IVSRATE) e sulla eventuale eccedenza anch'essa ridotta del 35%

Descrizione	QUARZO	BRUNO
Reddito di impresa	dal/da 01/12	16.000,00
Maggiorazione reddito per acconto		16.000,00
Reddito per acconto	dal/da 01/12	15.548,00
Riduzione Minimale		2.334,53
Contributo IVS		7,44
Contributo maternità		452,00
Quota associativa		67,87
Requisito eccedenza		2.403,64
Contributo IVS		2.341,97
Contributo maternità		
Totale contributo		33,94
Imposto contributiv sul minimale		33,94

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

Selel	Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posiz	Dal	Al	Forf	Contr. mini	Maternità	Quota ast	Quota ast	Totale	Prima rata
<input type="checkbox"/>	Dich	55905	QUARZO	BRUNO	ARTIG 1	12		<input checked="" type="checkbox"/>	2.334,60	7,44			2.342,04	585,51

Rate calcolate			Rate scaricate da cassetto previdenziale		
Rata al 16 maggio 2016	585,51	12248776161101983			
Rata al 20 agosto 2016	585,51	12248776161102009			
Rata al 16 novembre 2016	585,51	12248776161103013			
Rata al 16 febbraio 2017	585,51	12248776161104028			

La procedura IVSRATE nel caso di contribuente forfetario anche nell'anno successivo calcola i contributi fissi sul minimale ridotto del 35%

Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

Nel caso di forfetario a partire dall'anno 2016 dovrà essere barrato il parametro "Anno successivo" che influirà esclusivamente per la riduzione dell'acconto sul minimale (IVSRATE) che verrà ridotto del 35% senza intaccare il calcolo sull'eventuale eccedenza del saldo

Descrizione	Importo
Reddito di impresa	24.000,00
Maggiorazione reddito per acconto	24.000,00
Reddito per acconto	15.548,00
Riduzione	2.334,53
Minimale	7,44
Contributo IVS	8.452,00
Contributo maternità	1.952,41
Totale contributo	4.294,85
Imponibile contributo sul minimale	2.341,97

IVSRATE – Nuovo parametro "Agev. Prev. Regime forf. Anno 2016"

Barrando la casella "Agev. Prev. Regime forf. Anno 2016" è possibile impostare in modo massivo tale parametro in anagrafica dichiarante senza dover intervenire singolarmente

IVSRATE – Nuovo parametro "Agev. Prev. Regime forf. Anno 2016"

Selej	Tipo	Codice	Cognome	Nome	Posizio	Dal	Al	Forf	Contr. mini	Maternità	Quota asf	Quota asf	Totale	Prima rata	C
<input type="checkbox"/>	Dich	55918	ARGENTI	LUCA	COMM	1	12	<input type="checkbox"/>	3.605,64	7,44			3.613,08	903,27	
<input type="checkbox"/>	Dich	55914	NERI	VINCENZO	COMM	1	12	<input type="checkbox"/>	3.605,64	7,44			3.613,08	903,27	
<input type="checkbox"/>	Dich	55917	PIERDICCA	MATTEO	COMM	1	12	<input type="checkbox"/>	3.605,64	7,44			3.613,08	903,27	
<input type="checkbox"/>	Dich	55910	VERDI	LUCA	ARTIG	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	2.334,80	7,44			2.342,04	1.756,53	
<input type="checkbox"/>	Coll	55910	FEDERICI	MICHELA	ARTIG	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	2.334,80	7,44			2.342,04		
<input type="checkbox"/>	Coll	55910	VERDI	MATTEO	ARTIG	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	2.334,80	7,44			2.342,04		
<input type="checkbox"/>	Dich	55915	VERNE	PIETRO	COMM	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	2.348,64	7,44			2.356,08	1.178,04	
<input type="checkbox"/>	Coll	55915	MERCANTI	MARISA	COMM	1	12	<input checked="" type="checkbox"/>	2.348,64	7,44			2.356,08		

Il programma propone il parametro "forf" già barrato relativamente ai dichiaranti che erano forfetari nel 2015 e l'operatore può comunque modificarlo a sua discrezione

Nuovo controllo "soggetti esonerati"

Dichiarante		LUCIDI		MICHELE	
Imponibile:	Detrazioni	Differenza	Imposte	Acconti 2016	
QUADRO RN	RN35	Crediti imposta per imprese e autonomi (di cui acconti)			
IRPEF	RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA PRECEDENTE DICHIARAZIONE			
(segue)		Unico 2015	Società trasp./Trust	di cui RI 730/2015	
	RN37	ECCEDENZA D'IMPOSTA PRECEDENTE DICHIARAZIONE IN F24			
	RN38	ACCONTI			
		di cui sospesi	di cui imposta sostitutiva	di cui ceduli	di cui fuorisciti dal regime di vent'anni
		di cui cred.			
		Il contribuente e' nella condizione di esonero della presentazione della dich. Si vuole inviarla ugualmente?			
		<input type="radio"/> SI <input checked="" type="radio"/> NO			
	RN39	Resti			
	RN40	Debiti			
	RN41	Rimb.			
	RN42	Irpef da trattenere o rimborsare 730/2016 o	Trattenuta dal Sostituto	in F24	Rimborsato Rimb UNICO 2016
	RN43	BONUS IRPEF	Bonus spettante	Bonus fruibile	Bonus da restituire
Determinazione dell'imposta	RN45	IMPOSTA A DEBITO			
	RN46	IMPOSTA A CREDITO			

Oltre a verificare l'importo dovuto (10,33), viene controllata la presenza di eventuali crediti / debiti nella gestione versamenti e l'esonero dall'invio telematico viene segnalato con un messaggio

Nuovo controllo "soggetti esonerati"

Il contribuente e' nella condizione di esonero della presentazione della dich. Si vuole inviarla ugualmente?

Si No

Rispondendo "SI" al messaggio oltre alla casella "Dichiarazione esonerata" viene barrata anche la casella "Invio telematico soggetti esonerati"

Rispondendo "NO" viene barrata solo la casella "Dichiarazione esonerata"

QUA740 - PF20160100 - RIEP

Dichiarante: 55927 LUCIDI MICHELE

Data naturale di versamento: 16/06/2016

Generazione II Acconto: 30/11/2016

Dati consegna dichiarazione

Presentazione: Telematica

Intermediario: 2 PETRINI

Mese consegna telematico:

Soggetto non obbligato

Dichiarazione esonerata

Invio telematico soggetti esonerati

TeamSystem

Quadro RP – Nuovi controlli e implementazioni

QUA740 - PF20160100 - DISTINTA ONERI DEDUCIBILI

Dichiarante: 1413 BIANCHI MARIO

Sez. I RP1-RP14 | Sez. I RP5-RP14 | Sez. I RP5-RP15 | Sez. II RP21-RP26 | Sez. II RP27-RP32 | Sez. II RP33-RP38 | Sez. IIIA | Sez. IIIB | Sez. IIIC | Sez. IV | Sez. V | Sez. VI

QUADRO RP

Importo spesa	Importo da defrangi	Perc.	Codice	Importo spesa
patologie esseri sostenute da familiari				
spese sanitarie comprese				
				129.11
				83

ONERI E SPESE:

- RP1 Spese sanitarie
- RP2 Spese sanitarie per familiari non a carico
- RP3 Spese sanitarie per persone con disabilità
- RP4 Spese veicoli per persone con disabilità
- Spese manutenzione veicoli per persone con disabilità

Sezione I

Oneri per i quali è riconosciuta la detrazione del 19%

QUA740 - PF20160100 - P1 Sp. sanitarie P12

Dichiarante: 1413 BIANCHI MARIO

Prog.	Descrizione
U1	Spese sanitarie da quadro RC
02	Scontini far
03	Analisi esa
04	
05	
06	
07	
08	
10	
11	
12	

Codice 740

E' stata introdotta la funzione "Duplica distinta" al fine di replicare la quota parte di spese su altro dichiarante

TeamSystem

Quadro RP – Nuovi controlli e implementazioni

Successivamente all'indicazione del dichiarante l'operatore potrà selezionare le singole voci di spesa da duplicare

ATTENZIONE! – La duplicazione non effettua controlli su eventuali duplicazioni fatte in precedenza sullo stesso dichiarante di destinazione

Quadro RP – Calcolo interessi passivi sui mutui immobili da locare

Le spese riportate dall'unico 2015 assumono codice rata 2, mentre quelle dell'unico 2016 vanno inserite con codice 1. Se non indicato il nuovo valore "Quota Mutuo" il calcolo avverrà considerando direttamente l'importo inserito nella colonna interessi (20% nel limite di 300.000 diviso in 8 rate + eventuale 20% interessi mutuo)

Data locazione C.1	Rata	Spesa	Da dedurre C.2	% di spett	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2014	2	500.000	300.000	D		1.000	1.000
Totale		Spesa	Da dedurre C.2		Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
		500.000	300.000			1.000	1.000

Totale deducibile C.4: 7.000

Quadro RP – Calcolo interessi passivi sui mutui immobili da locare

Data locazione C. (Rat.)	Spesa	Da dedurre C.2	% di spetti	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015 1	250.000	250.000		400.000	1.500	1.500
Totale	250.000	250.000		400.000	1.500	1.500

Data locazione C. (Rat.)	Spesa	Da dedurre C.2	% di spetti	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015 1	250.000	250.000		400.000	1.500	938

Qualora la quota mutuo eccede il valore della spesa, gli interessi vengono riproporzionati al limite della spesa

Quadro RP – Calcolo interessi passivi sui mutui immobili da locare

Data locazione C. (Rat.)	Spesa	Da dedurre C.2	% di spetti	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015 1	250.000	250.000		400.000	1.500	938
12/12/2014 2	300.000	300.000		100.000	500	500
Totale	550.000	550.000		500.000	2.000	1.438

Qualora l'ammontare delle spese supera il limite di 300.000, il programma ne darà segnalazione

Quadro RP – Calcolo interessi passivi sui mutui immobili da locare

QUA740 - PF20160100 - DISTINTA ONERI DEDUCIBILI

Dichiarante: 1414 ROSSINI MARTA

Sez. I RP1-RP14 | Sez. I RP6-RP14 | Sez. I RP8-RP15 | Sez. II RP21-RP26 | Sez. II RP27-RP32 | Sez. II RP33-RP39 | Sez. IIIA | Sez. IIIB | Sez. IIIC | Sez. IV | Sez. V

Sezione II
Oneri deducibili dal reddito complessivo

RP27: Deducibilità ordinaria
RP26: Lavoratori prima occupazione
RP29: Fondi in equilibrio finanziario
RP30: Familiari a carico
RP31: Fondo pensione negoziabile dipendenti pubblici

RP32: Spese per acquisto o costruzione di abitazioni date in locazione

Data locazione C.1	Rat	Spesa	Da dedurre C.2	% di spett	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015	1	250.000	250.000		400.000	1.500	900
12/12/2014	2	300.000	50.000		100.000	500	300
Totali		550.000	300.000		500.000	2.000	1.200

Di conseguenza il programma, in seguito alla segnalazione, ricondurrà l'importo da dedurre al limite dei 300.000 e riproporzionerà il relativo totale interessi da dedurre

Quadro RP – Calcolo interessi passivi sui mutui immobili da locare

QUA740 - PF20160100 - DISTINTA ONERI DEDUCIBILI

Dichiarante: 1414 ROSSINI MARTA

Sez. I RP1-RP14 | Sez. I RP6-RP14 | Sez. I RP8-RP15 | Sez. II RP21-RP26 | Sez. II RP27-RP32 | Sez. II RP33-RP39 | Sez. IIIA | Sez. IIIB | Sez. IIIC | Sez. IV | Sez. V

Sezione II
Oneri deducibili dal reddito complessivo

RP27: Deducibilità ordinaria
RP26: Lavoratori prima occupazione
RP29: Fondi in equilibrio finanziario
RP30: Familiari a carico
RP31: Fondo pensione negoziabile dipendenti pubblici

RP32: Spese per acquisto o costruzione di abitazioni date in locazione

Data locazione C.1	Rat	Spesa	Da dedurre C.2	% di spett	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015	1	250.000	250.000			1.500	1.500
12/12/2014	2	300.000	50.000			500	500

Qualora non venga indicata la quota mutuo il programma ne darà segnalazione e verrà preso in considerazione l'intero importo interessi indicato dall'operatore

Indicato importo interessi senza indicazione dell'importo del mutuo. Confermi?

Si No

Quadro RP – Controllo spese frequenza asilo nido

Il programma controlla i dati presenti nel prospetto familiari a carico e segnala l'eventuale incongruenza del valore delle spese in relazione al numero figli

Relazioni	Tipo	Codice fiscale	Idc	Cognome e nome	Data nascita	A carico	Da mese	< 3 anni	Percent
C		BNCMRA68D02F205S		ROSSINI MARTA	02/04/1968				
F	1	BNCCHR14T63F205E		BIANCHI CHIARA	23/12/2014	12	1	12	100

Numero figli inseriti per spese per retta asili nido non coerente con quanto indicato nei famil. a carico. Confermi?

Quadro RP – Controllo spese frequenza scuola

Il programma effettua il controllo incrociato con il prospetto familiari a carico e segnala eventuali incongruenze

Relazioni	Tipo	Codice fiscale	Idc	Cognome e nome	Data nascita	A carico	Da mese	< 3 anni	Percent
F	1	FBRDAA14A41A271V		FABRIZI ADA	01/01/2014	12	1	12	100

Num.familiari inseriti per spese per istruzione sec. non coerente con quanto indicato nei famil. a carico. Confermi?

Quadro RP – Controllo spese attività sportiva

Il programma effettua il controllo incrociato con il prospetto familiari a carico e segnala eventuali incongruenze

TeamSystem®

Quadro RP – Controllo oneri deducibili/detraibili soggetti non residenti

Per i soggetti non residenti il programma effettua un controllo incrociato ai fini della corretta indicazione dei codici quadro RP dando eventuale segnalazione di incongruenza

TeamSystem®

Unico SC – Enti creditizi / assicurativi - Svalutazioni

Fino a Unico 2015 le svalutazioni venivano recuperate in quote costanti per 5 anni

Art.	Totale	Fr.	Quote	13	14	15	16	17	18
13	2.000	5	400	Si	Si	Si	Si	Si	Si
14	1.000	5	200		Si	Si	Si	Si	Si

Unico SC – Enti creditizi / assicurativi - Svalutazioni

Da Unico 2016 le svalutazioni vengono recuperate al 75% per primo anno (vedi variazione in aumento riga RF25)

Anno	Totale	Ded. Anni prec.	2015	Da 2° anni succ.	2016 (5%)	2017 (8%)	2018 (10%)
2013	2.000	800		1.200	60	96	
2014	1.000	200		800	40	64	
2015	5.000		3.750	1.250	63	100	
Totale	8.000	1.000	3.750	3.250	163	260	

Unico SC – Enti creditizi / assicurativi - Svalutazioni

QUA760 - SC20160100 - REDDITI DI IMPRESA SOCIETA' DI CAPITALI

Princ. Società 154 ASSICURAZIONI SPA 120

RF1 RF2-RF10 RF11-RF19 RF20-RF25 RF26-RF30 RF31-RF32 RF33-RF42 RF43-RF48 RF50-RF55 RF55 RF56-RF63 RF66-RF68 RS125-RF70/122

RF34 Plusvali patrimoniali (art. 86/4 e 88/2) Cal 1

RF35 Contributi a libertà costi economizzazione attiva (art. 88/3) Sopravvenienze

RF36 Utili da partecipazione in società di persone o in SEIE

RF37 Perdite delle imprese mantrate dal perfezionamento

RF38 Dividendi da utili formati in regime di trasparenza

RF39 Proventi degli immobili da maggiorazioni altri

RF40 Utili spett. ai lavoratori dipendenti (art. 95 c.8) | art. 86 c.5)

RF41 Quote delle svalutazioni e delle perdite su crediti

Quote delle svalutazioni e delle perdite su crediti 3 750

Altro

Da Unico 2016 nel rigo RF41 viene riportata la variazione in diminuzione per l'intero importo pari al 75% della svalutazione

Unico SC – Enti creditizi / assicurativi - Svalutazioni

QUA760 - SC20160100 - REDDITI DI IMPRESA SOCIETA' DI CAPITALI

Princ. Società 154 ASSICURAZIONI SPA 12086540155

RF1 RF2-RF10 RF11-RF19 RF20-RF25 RF26-RF30 RF31-RF32 RF33-RF42 RF43-RF48 RF50-RF55 RF55 RF56-RF63 RF66-RF68 RS125-RF70/122

RF34 Plusvali patrimoniali (art. 86/4 e 88/2) Cal 1

Enti creditizi assicurazioni

Svalutazione crediti art.16 D.L. 27 Giugno 2015

Anno	Totale	Det. Anni prec.	2015	Da det. anni succ.	2016 (5%)	2017 (8%)	2018 (10%)
2013	2.000	800		1.200	60	96	
2014	1.000	200		800	40	64	
2015	5.000		3.750	1.250	63	100	
Totale	8.000	1.000	3.750	3.250	163	260	

A partire da Unico 2017 il residuo perdite verrà recuperato con percentuali di deducibilità diverse a seconda degli anni (5% per il 2016, 8% per il 2017, 10% per il 2018, etc.)

Unico SC – Enti non residenti - RA, RB, RH, RL, RT

QUA760 - SC20160100 - GESTIONE ANAGRAFICHE

Società: 231 ALFA SRL

Anagrafica | Dati società | Versamento/Telematico | Rappresentante/Dichiarante

Tipo società: Società capitali o Ente commerciale Ente non commerciale

Tipo utilizzo: Redditi e IRAP Solo redditi Solo IRAP

Tipo cooperativa: <nessuna selezione>

Periodo d'imposta: Dal 01/12/2015 al 30/11/2016

Data bilancio o fusione/scissione: Term. legale

ENTE NON RESIDENTE POST: 07/10/2015

Natura giuridica: 36 Soc. a resp. limitata, soq. non residenti

Stato: 1 Soggetto in normale attività

Situazione: 6 Periodo normale imposta

Per gli Enti non residenti con esercizio non coincidente con anno solare e inizio periodo d'imposta a partire dal 07/10/2015 sono stati previsti i quadri RA, RB, RH, RL, RT. Il programma riconosce automaticamente tale casistica e quindi attiva il relativo parametro in anagrafica dichiarante sulla base della data inizio periodo imposta e codice natura giuridica.

Unico SC – Enti non residenti – Modifica al quadro RN

QUA780 - SC20160100 - DETERMINAZIONE DELL'IRE S

Società: 231 ALFA SRL Codice fiscale: 00036790426

Imponibile | Detrazione | Crediti e ritenute | Imposta

IRE S

Reddito esente ZFU: 1 Liberalità +

Periodo d'imposta: Dal 01/12/2015 al 30/11/2016

RN1 Reddito: 20.000

RN2 Perdita

RN3 Credito imposta: Società trasparenti/Trust UNICO 2016

RN4 Partita accoppiabili (di cui anni precedenti): in misura limitata / in misura piena

RN5 Perdite/Redditi: 1 Perdite non comp., 2 Proventi esenti, Perdite esenti no riportate, 4 Reddito (20.000), 5 Quadro RH (7.000), 6 Altri redditi (15.000), 7 Rimborso unen

RN6 REDDITO IMPONIBILE: 1 Reddito minimo (23.000), 2 Reddito (36.000), 3 Perdite no comp. RH, 4 Liberalità, 5 Start-up

RN7 Reddito complessivo: 36.000

RN8 Imposta corrispettivo reddito imponibile: 9.075

RN9 Imposta corrispettivo reddito imponibile: 9.075

Per accogliere i nuovi dati relativi ai redditi prodotti in Italia dagli Enti non residenti, il quadro RN è stato modificato con l'introduzione di nuovi campi di dettaglio (vedi RN5 e RN6).

Ripartizione tributi per stabilimenti in Sicilia

QUA760 - SC20160100 - GESTIONE ANAGRAFICHE

Società: 1201 BETA SRL

Anagrafica | Dati società | Versamento/Telematico | **Rappresentante/Dichiarante**

Versamento:

Compensazione verticale: Come da tabella
 Primo acconto IRES/IRAP
 Entrambi
 Nessuno

Compensazione tributi IRAP distinta da tributi Unico <
 Blocco compensazione <

Tipo scadenza rateizzazione Titolare partita iva No titolare p
 Stabilimenti produzione Sicilia <

Per attivare la gestione del prospetto è necessario indicare apposito parametro in anagrafica dichiarante

Ripartizione tributi per stabilimenti in Sicilia

QUA760 - SC20160100 - DETERMINAZIONE DELL'IRE S

Società: 1201 BETA SRL Codice fiscale

Imponibile	Detrazioni	Crediti e ritenute	Imposta
JRES (segue)		RN13 Credito imposte estero	Società trasparenti/Trust UNICO 2016 ceduto RQ sez. XVIII 2.500
		RN14 Altri crediti d'imposta	Società trasparenti/Trust UNICO 2016 ceduto RQ sez. XVIII 450
		RN15 Ritenute d'acconto	Società trasparenti/Trust UNICO 2016 ceduto RQ sez. XVIII 600
		RN16 TOTALE CREDITI E RITENUTE	4.550
		RN17 IRES dovuto o differenza a favore del contribuente	31.497

Percentuale di reddito prodotto in Sicilia: 18%



Nel quadro RN è previsto il campo "Percentuale reddito prodotto in Sicilia"
 Tramite la funzione "Sicilia" è possibile accedere al prospetto di dettaglio

Ripartizione tributi per stabilimenti in Sicilia

DETERMINAZIONE DELL'IRPEF			
	TOTALE	Nazionale	Sicilia
IRPEF DOVUTA	31.497	25.772	4.725
Crediti d'imposta	6.000	5.600	400
Ecceденza precedente dichiarazione UNICO 2015			
Altre ecceденza precedente dichiarazione	500	500	
Ecceденza precedente dichiarazione comp.F24			
Ecceденza d'imposta utilizzata quadro PN			
Acconti versati	19.897	15.918	3.979
Agevolazione da ZFU			
Altri acconti come da rigo RN22	160	160	
Imposta rateizzata			
IMPOSTA A DEBITO	4.940	4.594	346
IMPOSTA A CREDITO			
Gestione Acconti Sicilia			
	Calcolato	Crediti	Versato
1° Acconto	1.890,00		1.890,00
1° Acconto	2.835,00		2.835,00
<input type="button" value="Conferma"/> <input type="button" value="Varia"/> <input type="button" value="Uscita"/>			

In automatico la procedura suddivide gli acconti sulla base dei codici tributo di versamento risultanti dal F24 relativi alla regione Sicilia

Quadro RA - Gestione IMU – Focus normativo

Nel 2015, ai sensi del DL n. 4/2015 erano esenti IMU i terreni agricoli:

- ubicati nei Comuni totalmente montani (lettera "T") in base all'elenco dell'ISTAT;
- ubicati nei Comuni parzialmente montani (lettera "P") in base all'elenco dell'ISTAT, solo se posseduti e condotti da coltivatori diretti / IAP iscritti nella previdenza agricola;
- ubicati nei Comuni delle Isole minori di cui all'Allegato A delle Legge n. 448/2001;
- ad immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusufruttabile, anche se non ricadenti in zone montane o di collina.

In tali casi va barrata la casella 9 "IMU non dovuta".

QUADRO A REDDITI DEI TERRENI	Reddito dominicale non rivalutato		Reddito agrario non rivalutato		Possesso giorni	%	Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Contribuzione (1)	IMU non dovuta	Coltivatore diretto o IAP
	1	2	3	4							
RA1	,00		,00				,00				
Esclusi i terreni all'estero da includere nel Quadro RL											
	Reddito dominicale imponibile		Reddito agrario imponibile				Reddito dominicale non imponibile				
	11		12				13				
	,00		,00				,00				

Quadro RA - Gestione IMU – Focus normativo

Per l'anno 2016 è stata parzialmente modificata la disciplina Imu per i seguenti terreni agricoli:



Per i terreni montani è dunque tornata in auge la circolare ministeriale n. 9/1993 che all'epoca specificò i comuni montani o collinari i cui terreni agricoli fruivano dell'esenzione dall'ICI: l'elenco in essa contenuto va dunque ora (ri)preso in considerazione per stabilire le aree in cui opera la non applicazione dell'IMU.



Quadro RA - Tabella aliquote IMU

Per il 2015 sono presenti due parametri quali:

- ✓ C.Montani 2015 NO IMU Terreni
 - ✓ C.Montani NO IMU Terreni
- ai fini del corretto conteggio IRPEF

TABCOM - PF2016M100 - ALIQUOTE IMU

Comune: L378 TRENTO 2016

	Aliquote Ordinarie	% Base	% Comul	Detraz	Equip. A
U	Ordinaria	7,60			<input type="checkbox"/>
P	Abitazione principale	4,00			<input type="checkbox"/>
Q	Anziani res. Case di riposo				<input type="checkbox"/>
L	Locati				<input type="checkbox"/>
V	Locati con contr. agevolate				<input type="checkbox"/>
Z	A disposizione				<input type="checkbox"/>
S	Soggetti Ilea				<input type="checkbox"/>
F	Non produttivi redditi fond.				<input type="checkbox"/>
A	IACP				<input type="checkbox"/>
B	Locati abitaz. principale				<input type="checkbox"/>
U	Contessi ai familiari				<input type="checkbox"/>
E	Aree edificabili				<input type="checkbox"/>
I	Terreni agricoli				<input type="checkbox"/>
D	Immobili uso produttivo cat. D	7,60			<input type="checkbox"/>
M	Cittadini italiani non res. it.				<input type="checkbox"/>

Modello per acq. Vend
 C.Montano - NO IMU Terreni
 Modello per Aliq. Ridotte
 C.Montano - NO IMU Fabbricati strum. Rurali
 Modello per Aliq. Maggiorate
 Aliquote parametriche

TABCOM - PF2016M100 - ALIQUOTE IMU

Comune: L378 TRENTO 2015

	Aliquote Ordinarie	% Base	% Comul	Detraz	Equip. A
U	Ordinaria	7,60	8,95		<input type="checkbox"/>
P	Abitazione principale	4,00	3,50		<input type="checkbox"/>
Q	Anziani res. Case di riposo				<input type="checkbox"/>
L	Locati				<input type="checkbox"/>
V	Locati con contr. agevolate				<input type="checkbox"/>
Z	A disposizione				<input type="checkbox"/>
S	Soggetti Ilea				<input type="checkbox"/>
F	Non produttivi redditi fond.				<input type="checkbox"/>
A	IACP				<input type="checkbox"/>
B	Locati abitaz. principale				<input type="checkbox"/>
U	Contessi ai familiari				<input type="checkbox"/>
E	Aree edificabili				<input type="checkbox"/>
I	Terreni agricoli				<input type="checkbox"/>
D	Immobili uso produttivo cat. D	7,60			<input type="checkbox"/>
M	Cittadini italiani non res. it.				<input type="checkbox"/>

Modello per acq. Vend
 C.Montano - NO IMU Terreni
 Modello per Aliq. Ridotte



Gestione IMU/TASI – Focus normativo

Agevolazione Comodato

Qualora l'immobile sia concesso in comodato gratuito ai parenti in linea retta entro il primo grado e sia da questi utilizzata come propria abitazione di residenza, la base imponibile IMU/TASI è ridotta del 50%

Tale agevolazione non è consentita per i fabbricati classificati in A/1, A/8 o A/9

Può essere applicata solamente per gli altri immobili di tipo "A" (ad eccezione del tipo "A/10") e di tipo "C2", "C6", "C7" e solamente se l'immobile è ubicato nello stesso Comune in cui risiede il proprietario

Agevolazione Canone Concordato

Per gli immobili locati a canone concordato l'IMU e la TASI sono ridotte al 75%



Gestione IMU/TASI – Agevolazione comodato

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 780 ROSSI MARIO
Fabbricato: 1 CONCESSO IN COMODATO
Immobile: 5131 FABBRICATO
Comune: BS 25063 GARDONE VAL TROMPIA
Indirizzo Completo: MA 130023 II

al (IRPEF)	al (IMU)	Sez	Foglio	Particella	Subi	Protocollo	Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vani	M	St	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Tipologia	Edificio
Attuale	Attuale	A	15/95	2				154874		A02/03	8.50				548.74	548.74	92.188.32	Normale	

Anagrafica: Totale IRPEF, Totale IMU, Totale TASI, Situazione Modello IMU

Data Acquisto/Attivazione: Attivazione
Data Vendita/Disattivazione: Disattivazione

Tipologia IMU: IRPEF, IMU, Nuda Propr, TASI, MOD 2016 Stampato, NO TipoD

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Cedolare	Canone	Lo	Conti	Est	Casi	Partic	Esenz	Tipologia IM	Tipologia T	IMU	IMU	TASI	TASI	N Res	Generato da
		10-Usa Gratuito	100,00	No	Cedolar							U-Concessi	N-Ordinaria	9,60	9,60		1,00		

Da itata / A data: 10
Utilizzo: 10-Usa Gratuito
Esenzione IMU: Esenzione IMU ap
Esenzione TASI: Nessuna
Esenzione TASI: Nessuna
 Agevolaz Comodato
 Agev Canone Con

E' stato introdotto il nuovo flag per indicazione di "Agevolazione Comodato" che va barrato manualmente dall'operatore ed è consentito solo relativamente ai codici utilizzo 1, 9, 10, 12, 15, 16, 17 e tipologia IMU = U-Concesso ai familiari



Gestione IMU/TASI – Agevolazione canone concordato

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 1203 NERI PIETRO
 Fabbricato: 1 FABBRICATO LOCATO
 Immobile: 5132 FABBRICATO
 Comune: FABRIANO
 Indirizzo Completo: VIA GIUSTO III
 AN: 60044

Note IMU Note IRPEF

GESIMM Note Contitolari Catagto

al (IRPEF)	al (IMU)	Sezi	Foglio	Particella	Sub	Protocollo	Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vani/M	Slc	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Tipo Edificio
Attuale	Attuale	A		115/24899			1548				AG2/02	6.00		238,60	238,60	40.084,80	Normale

Anagrafica: **Totale IRPEF** **Totale IMU** **Totale TASI** **Situazione Modello IMU**

Data Acquisto/Attivazione: Attivazione
 Data Vendita/Disattivazione: Disattivazione

Tipo Fabbricato: IRPEF Nuda Propr
 IMU TASI

I.M.U. MOD 2016 Stampato NO TipoD

Pertinenza dell'Imm:

Da	Data	A	Data	Utilizzo	Quota	Cedolare S	Canone Lo	Corti	Est	Casi Partic	Esenz	Tipologia IM	Tipologia T	IMU /IMU \$TASI	TASI	N Res	Generato da	
08	Locato com	i	100,00	No Cedolar								N	Locati con N	Locati co	7,60	7,60	3,00	3,00

Data / A data: /

Utilizzo: 8 Locato com alta dens Esenzione IMU: Nessuna Esenzione IMU ap: Nessuna Tipologia IMU: N Locati con contr. age Tipologia IMU ap: Nessuna Tipologia TASI: N Locati con contr. age

Quota / Ced Secca: 6500 No Cedolare

Canone Localazione: Estremi Contratto Stesso comune Abit. Principale

Casi Particolari:

Esenzione x oss: Agevolaz Comodato
 Calcolo TASI Agev Canone Con
 IMU Accon Locati con contr. agevolato
 IMU Sappo Locati con contr. agevolato
 TASI Locati con contr. agevolato

Il nuovo flag "Agevolazione Canone Concordato" viene barrato automaticamente dalla procedura nel caso di codice utilizzo = 8

Gestione IMU/TASI – Agevolazione canone concordato

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 1203 NERI PIETRO
 Fabbricato: 1 FABBRICATO LOCATO
 Immobile: 5132 FABBRICATO
 Comune: FABRIANO
 Indirizzo Completo: VIA GIUSTO III
 AN: 60044

Note IMU Note IRPEF

GESIMM Note Contitolari Catagto

al (IRPEF)	al (IMU)	Sezi	Foglio	Particella	Sub	Protocollo	Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vani/M	Slc	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Tipo Edificio
Attuale	Attuale	A		115/24899			1548				AG2/02	6.00		238,60	238,60	40.084,80	Normale

Anagrafica: **Totale IRPEF** **Totale IMU** **Totale TASI** **Situazione Modello IMU**

Da	Mea	Terzi	Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore	Caratteristiche	Esente
01/01/2016	31/12/2016			8	Locato com. alta c	100,00	238,60	40.084,80 3-Rendita Catastale	<input type="checkbox"/>

Calcolo Manuale

	I° Rata	II° Rata		I° Rata	II° Rata
I.S.C.O.P.					
I.M.U.	114,242	114,241		114,242	114,241

IMU pres. 0,00
 Distr. Prec. 0,00
 Dist. TOT 0,00

Aliquote Accanto Aliquote Saldo Importi Pre-Ravvedimento

Ravvedimento Operoso IMU [B]
 Ravvedimento Operoso IMU [D]
 la rata calcolata con aliquote anno Prec.

In automatico il programma calcola IMU con aliquota ridotta del 25%

Gestione IMU/TASI – Agevolazione canone concordato

QUA740 - PF20160190 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 1203 NERI PIETRO NREPTR62A071608N
 Fabbricato: 1 FABBRICATO LOCATO
 Immobile: 5133 FABBRICATO
 Comune: FABRIANO AN 60044
 Indirizzo Completo: VIA GIUSTO DE
 Note: Note IMU Note IRPEF

GESIMM Note Contitolari
 Note Catasto

al (IRPEF)	al (IMU)	Sez	Foglio	Particella	Sub	Protocollo	Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vanni	St	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Tipo Edificio
Attuale	Attuale	A	115/246	99				1548			A02/02	6 00		238,60	238,60	40.084,80	Normale

Anagrafica Totale IRPEF Totale IMU Totale TASI Situazione Modello IMU

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore	Caratteristiche
01/01/2016	31/12/2016	8 Locato con alta c	100,00	238,60	40.084,80	3-Rendita Catastale

Proprietario	I° Rata	II° Rata	Detraz. Manuali	I° Rata	II° Rata
Abitazione Principale			Detrazioni Ad. P.		
Detrazioni Ad. P.			Detrazioni Attri		
Detrazioni Attri			Grati agli occup. (R1)		
Grati agli occup. (R1)			Grati agli occup. (R2)		
Grati agli occup. (R2)			TASI	45,095	45,095
TASI	45,095	45,095	Ravvedimento Oper TASI (R1)		
Ravvedimento Oper TASI (R1)			Ravvedimento Oper TASI (R2)		
Ravvedimento Oper TASI (R2)					

la rata calcolata con aliquote anno Prec.

Calcolo Manuale

Detrazioni Figli
 Detri Utilizzabile

Forza Riparto Occup

Aliquote Accanto
 Aliquote Saldo
 Anagr Occupanti
 Anagr Familiari
 Importi Pre-Ravvedimento

In automatico il programma calcola TASI con aliquota ridotta del 25%

TeamSystem

Gestione IMU/TASI – Esenzione IMU/TASI abitazione principale

QUA740 - PF20160190 - GESTIONE IMMOBILI - Gestione Occupanti TASI

Dichiarante: 1204 FRANCHI MAURIZIO FRNMRZ56P071608U
 Fabbricato: 1 FABBRICATO
 Immobile: 5133 FABBRICATO
 Comune: SENIGALLIA AN 60019
 Indirizzo Completo: VIA PASLIBRIZI S
 Note: Note IMU Note IRPEF

Occupanti

Tipi/DIC	Codice	Cognome	Nome	Codice fiscale	Dal	Al	St	Manua	Calc. m	Totale Rata 1	Totale Rata 2
4	D	1203 NERI	PIETRO	NREPTR62A071608	01/01/2016	31/12/2016				12,57	
4	D	123 ZEDDA	PAOLA	ZDDPLA99T52H2	01/01/2016	31/12/2016	A				

Anag Manuale

Dichiarante: 4 1203
 Cogn./Denom: NERI
 Nome: PIETRO
 Cod. fiscale: NREPTR62A071608N
 Data nascita: 07/01/1962
 Indirizzo: VIA FAGNANI 45
 Città: FABRIANO
 CAP: 60044
 Periodo dal: 01/01/2016 al: 31/12/2016

Situazione Occup
 Sesso M

Escluso Abitazione Principale

E' possibile indicare la scelta "Abitazione principale" nell'apposito parametro all'interno della gestione occupanti TASI ai fini della relativa esenzione

TeamSystem

Quadro A Studi di Settore – Prelievo automatico dati da procedura PAGHE

QUA740 - PF20160100 - PERSONALE ADDETTO ALL'ATTIVITA'

Codice ditta 1 LANDETTI MAURIZIO

A01 - Dipendenti a tempo pieno
A02 - Dipendenti a tempo parziale, con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, contratto di inserimento a termine, lavoratori a domicilio, con contratto di somministrazione di lavoro
A03 - Apprendisti
A04 - Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prev. nell'impresa
A05 - Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente
A06 - Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale
A07 - Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa
A08 - Associati in partecipazione
A09 - Soci amministratori
A10 - Soci non amministratori
A11 - Amministratori non soci
A12 - Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente

n. giornale

Conferma Vai pRelievo paghe Evidenzia Uscita

Tramite l'apposito bottone "pRelievo paghe" vengono importati i valori dei rigi A1, A2, A3, A4, A8, A12

(Verificare il collegamento alla procedura PAGHE nella tabella indirizzari, TABIND)

TeamSystem

Quadro A Studi di Settore – Prelievo automatico dati da procedura PAGHE

QUA740 - PF20160100 - Anagrafica Studi di settore 2012

Codice ditta 1

Codice fiscale LNDMRZ68C12A271L
Cognome LANDETTI
Nome MAURIZIO
Inirizzo fiscale VIA S. GIUSEPPE 11
Comune H322 60010 RIPE
Telefono
Attività esercitata 451101 Commercio all'ingrosso e al det
Artigiano

Natura giuridica
Unità produttiva 01
Inizia/Cessaz. attività 0
CF Asseverazione
CF Attestazione

Codice redditi 4 250 Quadro F
Codice tituli Codice Paghe 250

Nell'anagrafica Studio di Settore è necessario collegare il codice azienda PAGHE di riferimento

Nell'applicativo PAGHE vanno eseguiti nell'ordine i comandi:
ESTSDS
LISSD indicando SI nel calcolo giorni CIG

N.B. - Il prelievo è attivo solo per gli studi Evoluti nel 2015 e 2016

TeamSystem

Controllo Quadratura tra Quadro di Impresa e Studi di Settore

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante: 250 LANDETTI

RF1-RF2	RF4-RF13	RF15-RF24	RF25-RF32	RF34-RF48	RF50-RF58	RF57-RF101
Variazioni in diminuzione (segue)		RF50	Reddito detassato			
			Patent box			
		RF52	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati eccedenti il valore normale			
		RF55	Altre variazioni in diminuzione			
		1	3			

Data la diversa considerazione di alcuni valori tra Quadro d'Impresa e Studio di Settore (Es: Patent Box) tramite il prospetto di dettaglio è possibile verificare il calcolo effettuato ai fini della quadratura

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA - STUDI DI SETTORE

Dichiarante: 250 LANDETTI

Attività esercitata: Studio di settore

Studio di settore: WMOSA

Commento all'ingrosso e al dettaglio di autovalutazione: Attivo dal 2014

QUADRO P	Elementi contabili (segue)	Descrizione	Valore
F22	Oneri diversi di gestione	Da quadro	F
F22	Altre componenti negative	Da quadro	F
F24	Risultato della gestione finanziaria	Da quadro	F
F25	Interessi e altri oneri finanziari	Da quadro	F
F26	Proventi straordinari	Da quadro	F
F27	Oneri straordinari	Da quadro	F
F28	Reddito d'impresa o perdita	Da quadro	F
			154.753

QUADRATURA QUADRI IMPRESA/STUDI SETTORE PARAMETRI

RF50	Reddito Impresa lordo o Periodo	128.753
RF55 col.40	Plusvalenza da cessione beni	
RF50 col.1	Reddito Detassato	26.000
Totale reddito per quadratura con studi/parametri		154.753

TeamSystem

Gestione IRAP – Trasformazione residuo ACE in credito IRAP

QUA740 - PF20160100 - DEDUZIONE PER CAPITALE INVESTITO PROPRIO

Dichiarante: 1150 MORSETTI PAOLO

Prospetti comuni ai più quadri e prospetti vari

Deduzione per capitale investito proprio	RS37	Patrimonio netto 2015	Riduzioni	Differenza
	1	800.000	2	000.000
		Di cui impresa familiare	6	7
	9	Rendimento ceduto	10	11
	13	Rendimento utilizzato	14	14

Già dal 2015 il residuo ACE può essere recuperato come credito IRAP e viene riportato nel quadro IS

QUA740 - PF20160100 - IRAP - QUADRO IS

Dichiarante: 1150 MORSETTI PAOLO

Mod.n. 01

Art. XIV	Credito ACE	4° periodo prec.	3° periodo pres.	2° periodo pres.	1° periodo pres.	presente periodo
1585	Credito da eccedenza ACE				3.220	2.530

TeamSystem

Gestione IRAP – Trasformazione residuo ACE in credito IRAP

The screenshot shows the 'QUADRO IS' (Table IS) of the IRAP tax return. It details the 'Credito da eccedenza ACE' (Credit from ACE excess) and the 'Credito residuo' (Residual credit) for the taxpayer MORSETTI PAOLO. The interface includes fields for the tax year (1150) and the taxpayer's name (MORSETTI PAOLO). The 'Credito da eccedenza ACE' section shows a value of 3.220 for the 1st period. The 'Credito residuo' section shows a value of 1150 for the 1st period.

Anche nel caso di capienza dell'imposta IRAP, l'eventuale residuo ACE non utilizzato nel 2015 potrà essere utilizzato a partire dal 6^a anno

The screenshot shows the 'QUADRO IR' (Table IR) summary of the IRAP tax return. It lists various tax items and their amounts. The 'Credito d'imposta ACE' (ACE tax credit) is highlighted with a value of 1.150. Other items include 'Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione' (1.150), 'Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24', 'Accenti sospesi', 'Accenti versati', 'Importo a debito', and 'Importo a credito'.

Gestione IRAP – Credito IRAP per ditte senza dipendenti (10% dell'imposta)

The screenshot shows the 'QUADRO IR' (Table IR) summary of the IRAP tax return. It lists various tax items and their amounts. The 'Credito d'imposta' (Tax credit) is highlighted with a value of 1.808. The 'Assenza dipendenti' (No employees) checkbox is checked, indicating the application of the 10% credit. The interface includes fields for the tax year (1150) and the taxpayer's name (MORSETTI PAOLO).

Per l'applicazione dell'agevolazione è necessario barrare manualmente l'apposito flag "Assenza dipendenti"

Gestione IRAP – Credito IRAP per ditte senza dipendenti (10% dell'imposta)

Tributo	Descrizione	Debito	Crediti	16/06/2016	Debito compensa	Tributo	Descrizione	Il Acconto
3883	Credito IRAP marche		187,00	187,00				
3812	IRAP n° Acc. marche	747,20		747,20	187,00	3813	IRAP n° Acc. marche	1.120,60
3800	Saldo IRAP marche	289,00		289,00				
	TOTALE			829,20				1.120,60

Il credito viene riportato in compensazione F24

Gestione IRAP – Dettaglio dei righi provenienti da quadro E

Nel quadro IRAP tramite il tasto sF6 è possibile visualizzare il dettaglio dei valori provenienti da quadro E

Set III	Set IV	Set V
Imposta in regime forfettivo: I041 - Reddito d'impresa (escluso il trattamento) I042 - Retribuzioni, compensi e altre somme I043 - Indennità passivo I044 - Valore della produzione (I041 + I042 + I043)	I050 - Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica I051 - Costi inerenti all'attività esercitata I052 - Valore della produzione (I050 - I051)	I050 - Compensi attività professionale I051 - Costi attività esercitata I052 - Valore della produzione (I050 - I051)

Gestione IRAP – Calcolo acconto in presenza di attività agricole

	Calcolato	Crediti	Versare
I Acconto	146.40		146.40
II Acconto	219.60		219.60

Dal 2016 l'attività agricola è esente IRAP; qualora non si voglia calcolare l'acconto sull'attività agricola è possibile barrare l'apposito flag previsto nel quadro IR sezione accenti

Gestione IRAP – Calcolo acconto in presenza di attività agricole

L'acconto sarà calcolato con il metodo previsionale. Confermi?

Si **No**

QUA740

Barrando il flag il programma segnala con un messaggio che il calcolo verrà effettuato globalmente con il metodo previsionale anche in presenza di altre attività non agricole

Collegamento all'anagrafica unica dei soci/amministratori/sindaci

Tramite la funzione Collega AU è possibile collegare la compagine sociale all'anagrafica unica della ditta

E' indispensabile che la ditta e i singoli soci come anagrafiche generali siano già collegati all'anagrafica unica

Codice	Codice fiscale	Cognome	Nome	periodo dal	periodo al	Quota utili	Quota perd
20	GSTMRC19S2316081	AUGUSTI	MARCO			20,000	20,000
	BRNLGU57S011608F	BRUNETTI	LUIGI			20,000	20,000
	BRNSFN58T251608F	BRUNETTI	STEFANO			20,000	20,000
	BRNCID60E131608L	BRUNETTI	CLAUDIO			20,000	20,000
	BRNNDR64P161608	BRUNETTI	ANDREA			20,000	20,000

Collegamento all'anagrafica unica dei soci/amministratori/sindaci

Una volta collegati i soci (compagine sociale) all'anagrafica unica verrà effettuata una sincronizzazione permanente dei dati di AU con quella della dichiarazione e ogni eventuale modifica potrà essere eseguita solo attraverso la gestione dell'anagrafica unica di Polyedro

Socio / Collaboratore familiare	Data inizio	Data fine	Qualifica	Quota partecipazioni utili
<input type="checkbox"/> AUGUSTI MARCO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI CLAUDIO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI LUIGI				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI ANDREA				20,000%
<input checked="" type="checkbox"/> BRUNETTI STEFANO				20,000%

Collegamento all'anagrafica unica dei soci/amministratori/sindaci

Gestione Soci / Collaboratori familiari

Socio: 33474 BRUNETTI STEFANO

Qualifica: Amministratore

Data inizio: 01/01/1990

Data fine: 30/06/2015

dati aggiuntivi

Apporto solo capitale: No

Occupazione prevalente: No

Num. gg. occupazione prev.: 365

Quota partecipazione perdita: 20,000%

Quota partecipazione patrimonio: 20,000%

Mesi: 12

Anni:

Quota partecipazione utili: 20,000%

Socio / Collaboratore familiare	Data inizio	Data fine	Qualifica	Quota partecipazione utili
<input type="checkbox"/> ARANGI MARISA	01/07/2015		Amministratore	20,000%
<input type="checkbox"/> AUGUSTI MARCO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI CLAUDIO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI LUIGI				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI ANDREA				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI STEFANO	01/01/1990	30/06/2015	Amministratore	20,000%

Operando con l'anagrafica unica tutte le variazioni (in carica, usciti, ecc.) saranno riportate automaticamente all'interno della dichiarazione

TeamSystem

Collegamento all'anagrafica unica dei soci/amministratori/sindaci

Selezione ambienti > Selezione tipologia anagrafica > Ordinamenti procedure > Conferma informazioni e avvio elaborazione

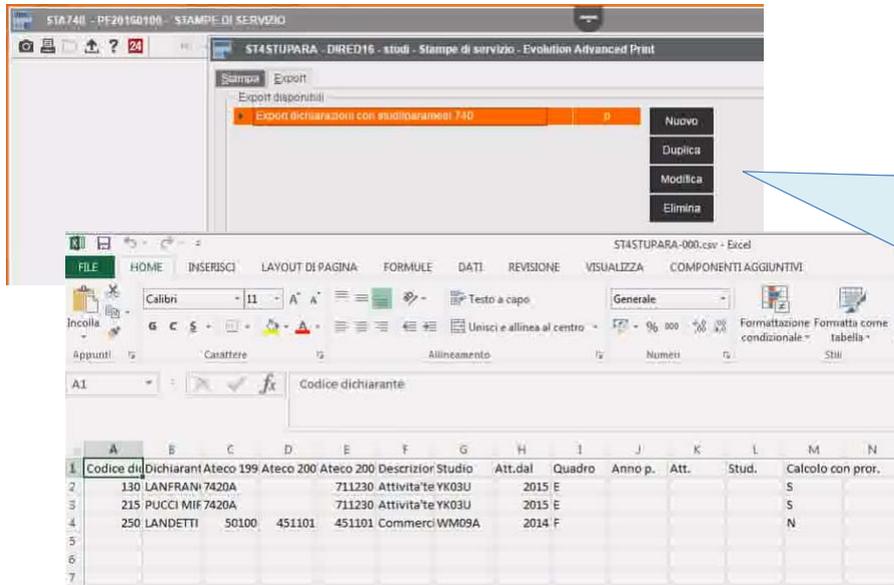
Anagrafiche da elaborare per l'ambiente Applicativi Fiscali (studi)

Tipologia Anagrafiche	Stato
<input type="radio"/> Anagrafica Aziende/Ditte/Dichiaranti	Gestione dati anagrafici
<input type="radio"/> Dipendenti/Dichiaranti 730	Gestione dati anagrafici
<input type="radio"/> Anagrafica Clienti/Fornitori/Altro	Gestione dati anagrafici
<input type="radio"/> Anagrafica Soci/Amministratori/Sindaci	Gestione dati anagrafici
<input type="radio"/> Composizione societaria/Consiglio amministrazione/Collagio sindacale	Gestione dati anagrafici

Soli per i soci è possibile effettuare il collegamento massivo della compagine sociale all'anagrafica unica tramite la "console" anagrafica unica

TeamSystem

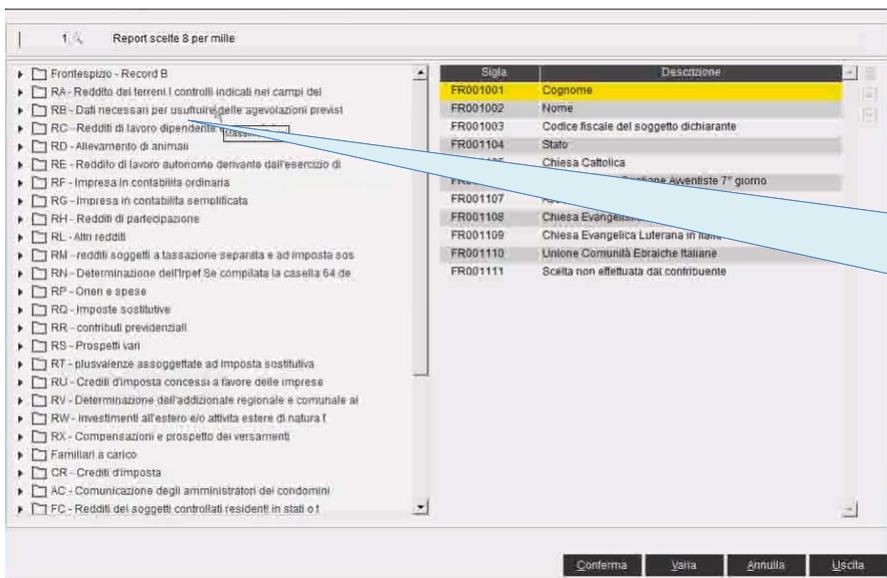
Introdotta la possibilità di "export" nelle stampe



Tramite la funzione "export" è possibile agire sia nel filtro dei dati sia nel contenuto degli stessi modelli creando anche modelli personalizzati

TeamSystem®

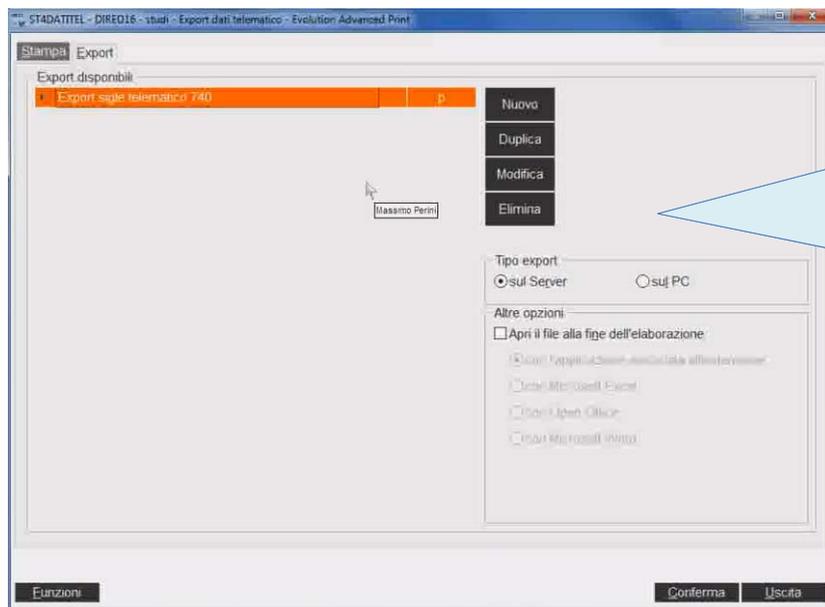
Introdotta la possibilità di "export" dei dati telematico



Tramite apposita tabella è possibile personalizzare i vari modelli selezionando e filtrando i campi del telematico

TeamSystem®

Introdotta la possibilità di "export" dei dati telematico



Tramite il programma Export dati telematico sarà quindi possibile procedere alla generazione del file Excel

In questa fase, tramite la modifica sarà ulteriormente possibile aggiungere altri dati non previsti nel file telematico

TeamSystem®

GRAZIE

TeamSystem®