



## Novità Software Unico 2016



### 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





## Studi di settore evoluti

QUADRO F - SP20160100 - REDDITI DI IMPRESA - STUDI DI SETTORE

Società: 100 DITTA SEMPLIFICATA

F01-F06 F07-F11 F12-F13 F14-F15 F16

Attività esercitata: 241000 Siderurgia - Fabbricazione di ferro, acciaio e fer  
 Studio di settore: WD38U Attivo dal 2015 Codice Studio: 9

QUADRO F - Elementi contabili (segue)

F07 Rimanenze finali opere forniture servizi durata ultrannuale  
 Da quadro: G Altro: \_\_\_\_\_  
 Di cui riman. finali opere (art. 93 comma 5): \_\_\_\_\_

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 Costi per l'acquisto di servizi

F16 Spese per l'acquisto di servizi

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

Piano dei conti: 80 %

Elenco conti/indicati

Riga	Col	Conto	Conto	Conto	Conto	Conto	Conto
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	68/25/008	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 - IC20160100 - IRAP - QUADRO IRAP

Società: 619 TRASFERIMENTO IRAP SPA 01035310414

IC IC14-IC14 IC15-IC15 IC21-IC21 IC43-IC43 IC51-IC51 IC57-IC57

Mod. n. 01

942V

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	2	3	4	5	6	7	8	99 II	
1	2000									
4		4.000								
7					9.000					
IC52 Totale variazioni in aumento									13.000	28.000

Previsto il dettaglio relativo alle variazioni aumento e in diminuzione

TRASFERIMENTO IRAP SPA 01035310414

IC IC22 IC53-IC53 IC54-IC54 IC58-IC58

Mod. n. 01

942V

IC53 Utile netto 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

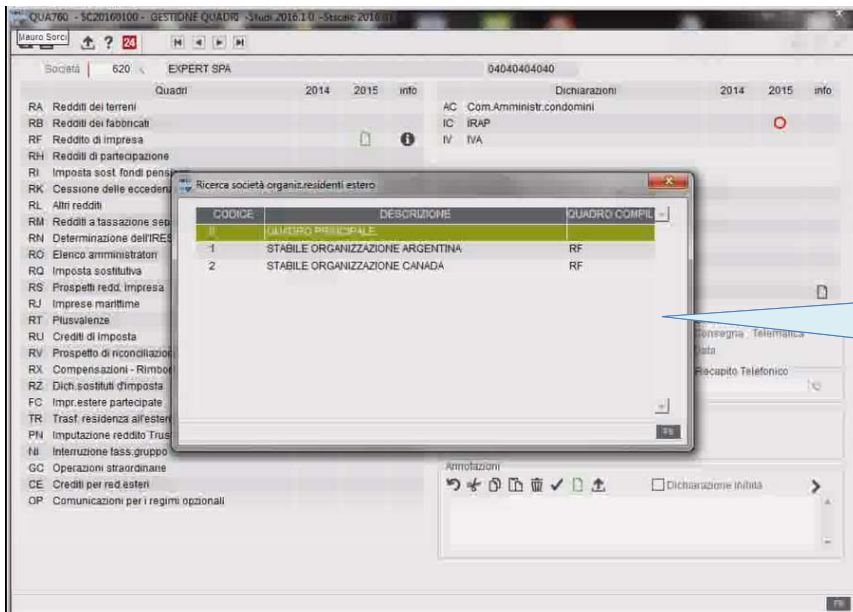
IC57 Altre variazioni in diminuzione

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	99 II	
1													
4		1.500											
7									6.000				
10										14.000			21.500
IC58 Totale variazioni in diminuzione												14.000	21.500

IC59 Rettifica d'imposta determinata forfaitariamente



## 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 rigo 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

Calcolo piano finanziario  
 Interessi su primo canone anticipato  
 Inserimento piano finanziario manuale  
 Opzioni di calcolo ai fini civilistici / reddituali  
 Calcolo interessi per le imposte  
 F Metodo forfetario  
 C Come quota capitale  
 F Metodo forfetario  
 N Metodo civilistico

Controllo deducibilità leasing  
 Rilevanza fiscale: 31/10/2019

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	

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 utilità sociale			
	Erog. liberalità	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 negativi eccedenti la quota deducibile			
RF28	Differenze sui cambi (art.110, comma 3)			
RF29	Spese ed altri componenti negativi da stati o territori aventi regime fiscale privilegiato			
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

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF48 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in diminuzione (segue)

RF50 Reddito detassato

Patent box

RF42 Spese ed altri componenti negativi dei Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati

Spese eccezionali il valore normale

RF55 Altre variazioni in diminuzione

1	3	4
5	6	10
12	14	15
24	25	
	VE40 - V.d.A. benzina	28
29	31	32
33	34	35
36	38	40
43	44	
50	1.166	Differenza Civile

Ecc. extra

RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUI...

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

QUA740 - PF20160100 - REDDITI DI IMPRESA IN CONTABILITA' ORDINARIA

Dichiarante 31 DITTA ORDINARIA

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF48 RF50-RF56 RF57-RF101

Variazioni in RF50 Reddito detassato

Costi trasferiti

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

Mauro Sorci

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-RF48 RF50-RF56 RF57-RF101

Determinazione del reddito

RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) = C + D - E

Maggior/minor reddito ai fini dell'acconto 1.166

RF58 Restituti da partecipazione

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

PROSPETTO PER CALCOLO SALDO/ACCONTO

Diverso importo delle spese ai fini del calcolo del saldo e dell'acconto

Costi	Saldo	Acconto
Deduzioni art.85 comma 1 (carburanti)		
Altro		
Maggior valore quote ammortamento (super-ammortamento)	1.166	
Totale	1.166	
Reddito		
Reddito noleggio imbarcazioni		
Rivalutazione terreni		
Sospensione legale degli sfratti		
Maggior/minor reddito ai fini dell'acconto		1.166

Conferma Varia Annulla Uscita

TeamSystem

## 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 tipo"

Studio di settore: WD21U Attivo dal 2014

Quadro	Descrizione	Da quadro	Altro	Totale
F18	Costo per il godimento di beni di terzi			
QUADRO F	Costi totali		163	163
Elementi contabili (segue)	di cui per canoni su beni immobili			
	di cui beni mobili acquisiti in loc. non finanziaria			
	di cui beni mobili acquisiti in loc. finanziaria		163	163
	canoni di locaz.fin.fiscalmente oltre il periodo			
	Maggiorazione 40%		60	60
F19	Spese per lavoro dipendente ed altre prestazioni			
Da quadro	F			
Altro				
	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			
Altro			2.766	2.766
	di cui per beni mobili strumentali		2.766	2.766
	Maggiorazione 40%		1.107	1.107
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 CONTABILITA' SEMPLIFICATA

Dichiarante: 32 DITTA SEMPLIFICATA

Quadro	Descrizione	Valore
RG10	Altri componenti positivi	
1		
2		
3		
4		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
17		
99		
RG12	A) TOTALE COMPONENTI POSITIVI	
RG13	Esistenze iniziali merci, prodotti (non ultrannuale)	
RG14	Esistenze iniziali opere, forn. serv. (ultrannuale)	
RG15	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, merci	
RG16	Spese per lavoro dipendente e assimilato	
	Deduzione TFR	
	Altro	
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)

Parametro	Descrizione	Valore
P18	Quote di ammortamento e spese beni non sup. Euro 518,48	387,3
P21	Canone di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali	222

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.	Irpesta 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 del "minimo"			

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

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
Stadi 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				
Suddividi solo i ricavi	No			Attività in più luoghi / multipunto fis
Tipo contabilità	F	Forfetaria	40	
Valuta / Data attivazione euro	E	Euro	01/01/2002	No No
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

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	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			
Movimenti contabili su ditta principale	No			
Categorie particolari				Mauro Sorci
Soggetto IRES / IRPEF				
Calcolo IRAP come soggetti IRES	N			

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					
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	64/10/590
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					
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	66/10/040
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'

Alenco 2007

Alenco 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

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

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	idi cui	7.000
LM23			idi cui	
LM24			idi cui	
LM25			idi cui	
LM26			idi cui	
LM27			idi cui	
LM28			idi cui	
LM29			idi 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

## Quadro LM – Contabilità forfetaria

Codefiscale	Redditi
RS371	
RS372	
RS373	

Eserciti attività d'impresa

RS374 Totale dipendenti n. giornate retribuite

RS375 Mezzi di trasporto /veicoli utilizzati nell'attività numero

RS376 Costo per acquisto ritrattelle 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

Eserciti 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



## Quadro LM – Contabilità forfetaria

QUA740 - PF20160100 - REDDITO DEI SOGGETTI CON REGIME DEI MINIMI

Dichiarante: 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	

Esposanti attività d'impresa

RS374	Totale dipendenti	n. giornate retribuite	
RS375	Mezzi di trasporto / veicoli utilizzati nell'attività	numero	
RS376	Costo per acquisto materiale prima, sussidiario, 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		

Esposanti 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

Dichiarante: 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 Confirma reddito	3 Componenti positivi	4 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.tech.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		30.480
LM36	Reddito netto		29.800
LM37	Penalità progressive		80.380
LM38	Rimborso al netto delle perdite soggetto all'imposta sostitutiva		7.540
LM39	Imposta sostitutiva al 15%		

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					

Reddito lordo

Contributi previdenziali e assistenziali

Reddito netto

Perdite progressive

Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva

Imposta sostitutiva al 15%

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 %	Par	Tipologia IMU	Tipologia TASI	Cq/Rel	Alfido	I°Rata	II°Rata	I°Rata	II°Rata	Esenzione TASI
		01-Proprietari		100,00			N-Terreni agr	N-Terreni agr			7,60	7,60			

Da data / A data:

Possesso: Titolo/Quota: 1 Proprietario 100,00  Esenzione IMU:  Nessuna  % Conriz.  CD/IAP

Partecipazione: Titolo/Quota:    Esenzione IMU ap:  % Calcolo TASI

Canone:    Tipologia IMU: N Terreni agricoli  % IMU Accori: 7,60 Ordinaria

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

Casi Particolari:    Esenzione TASI:  Nessuna  % TASI Accori:  Esente TASI

Agrar+Dominic.  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 10% revaluation for CD/IAP is clearly visible at the end of the balance and not at the end of the advance.

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

## Quadro RA – Rivalutazione dei terreni

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

Nel quadro RN al rigo RN1 viene riportato il reddito complessivo mentre nel "prospetto acconti" è possibile verificare il minore valore ai fini del calcolo dell'acconto

## Quadro RB – Nuovo codice identificativo contratti

**Contratto** | 2 | contratto completo  
 Dati Contratto / Canone | Dati Immobili | Dati Locatori / Conduffori | Minimum Tax  
 Dati del contratto  
 Tipologie | Contratto in com. alta densità | Dati inerenti la proroga | Estremi registrazione contratto  
 Abilitazione principale | Data decorrenza | Durata anni/mesi | Data scadenza | Data disdetta  
 Durata anni/mesi | 4  
 Data scadenza | 31/12/2018  
 Termine aggiornamento fiscale

**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

**Contratto** | 4 | registrazione | Contratto chiuso  
 Data stipula | 01/02/2015 | Data decorrenza | 01/02/2015  
 Modalità di registrazione | Canone | Mensile  
 Importo mensile | 700,00  
 Totale mensile | 12  
 Canone per imposta | 8.400,00  
 Data registrazione | 2003  
 Anno dichiaraz.ICI | 2003  
 Identificativo telematico | TOQ15T000410709R1  
 Anno dichiaraz.ICI | 2003  
 Identificativo telematico | TOQ15T000410709R1

**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	Corrice fiscale	Tipo	Indet./determ	Redditi	Modello
RC1	80078750587	1		8.900	01
RC2	80078750587	1		4.500	
RC3					

SEZIONE II - Altri redditi assimilati a quelli di lavoro	Periodo lavoro	Di cui L.S.U. dipendente	Redditi	Di cui L.S.U. pensione
RC5	Totale			13.400
RC6	Periodo lavoro			151
RC7	Descrizione	Assegno coniuge		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 BRUNCO

**Dati contribuyente** Tipo utilizzo:  Redditi ed Irap  Solo redditi  Solo Irap

**Dati INPS** Posiz. giuridica: ANCONA ARTIGIANI

**Saldo Accantonato**

Anno attuale	Minimale	Eccedenza
10. Reddito d'impresa		22. 21.000,00
11. Contributo IVS		23. 4.757,00
12. Contributo inaspettato		24. 7,00
13. Quote associative		25. 4.764,00
14. Saldo contributi		26. 8.784,00
15. Minimale		27. 8.784,00
16. Anno 2014		28. 8.784,00
17. Anno 2014		29. 8.784,00
18. Anno 2014		30. 8.784,00
19. Anno 2014		31. 8.784,00
20. Anno 2014		32. 8.784,00
21. Anno 2014		33. 8.784,00
22. Anno 2014		34. 8.784,00
23. Anno 2014		35. 8.784,00
24. Anno 2014		36. 8.784,00

Se barrato il solo parametro Dichiarante Forfettario 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 forfettario nel 2015 che fuoriesce da tale regime, sia nel caso di forfettario 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 ARTIGIANI

Posizione IVS:

Agevolazione:  No  Riduz. 50% IVS pensionati ultras

Attività particolari:  No  Affittacamere  Assic.ter

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: 2214777410106462

Reddito di impresa	dal/al	01 / 12	21.000,00
Maggiorazione reddito per acconto			7.000,00
Reddito per acconto			14.000,00
Riduzione			15.548,00
Minimale			3.624,00
Contributo IVS			7,44
Contributo maternità			5.482,00
Quote associative			3.259,41
Reddito eccedente			1.452,00
Contributo IVS			1.452,00
Contributo maternità			1.452,00
Totale contributo			3.599,00
Importo contributo sul minimale			3.599,00

Prma | 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:

Posizione IVS:

Agevolazione:  No  Riduz. 50% IVS pensionati ultras

Attività particolari:  No  Affittacamere  Assic.ter

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

Reddito/perdita	dal/al	01 / 12	16000,00	Posizione IVS	BRUNO
Riduzione	dal/al			Codice INPS	12248776151106496
Anno attuale					
Reddito d'impresa	10-				
Contributo IVS	11-				
Contributo maternità	12-				
Quote associative	13-				
Totale contributi	14-				
				Eccedenza	Totale
				22-	16.000,00
				23-	3.624,00
				24-	7,00
				25-	3.631,00
					16.000,00
					3.631,00

## 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%**

	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
Importo contributi sul minimale		33,94

## Quadro RR – Calcolo contributivo ridotto del 35%

**La procedura IVSRATE nel caso di contribuente forfetario anche nell'anno successivo calcola i contributi fissi sul minimale 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			

## 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
<b>Totale</b>	<b>976,21</b>

## 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	
55927		MICHELE	
Imponibile:	Detrazioni	Differenza	Imposte
QUADRO RN IRPEF (segue)		Acconti 2016	
RN35	Crediti imposta per imprese e autonomi (di cui acconti)		
RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA PRECEDENTE DICHIARAZIONE 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 ventannin		
<p>Il contribuente e' nella condizione di esonero della presentazione della dich. Si vuole inviarla ugualmente?</p> <p><input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO</p>			
RN39	Resti		
RN40	Dece recuti		
RN41	Rimbi		
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	interessi start-up RL32 c.2 di cui ritezzata	
	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"

Dichiarante: 55927 LUCIDI MICHELE

Data naturale di versamento: 16/06/2016

Generazione II Acconto: 30/11/2016

Dati consegna dichiarazione

Presentazione Intermediario: 2 Telematica PETRINI

Mese consegna telematico

Soggetto non obbligato

Dichiarazione esonerata  Invio telematico soggetti esonerati

TeamSystem

## Quadro RP – Nuovi controlli e implementazioni

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 defrme	Perc.	Codice	Importo spesa
ONERI E SPESE:					
RP1	Spese sanitarie				
RP2	Spese sanitarie per familiari non a carico				83
Sezione I	Spese sanitarie per persone con disabilità				
Oneri per i quali è riconosciuta la detrazione del 19%	Spese veicoli per persone con disabilità	Numero Rata: 0			
	Spese manutenzione veicoli per persone con disabilità				

QUADRO RP - Spese sanitarie P12

Dichiarante: 1413 BIANCHI MARIO

Prog	Descrizione
01	Spese sanitarie da quadro RC
02	Scontini far
03	Analisi esa
04	
05	
06	
07	
08	
09	
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
<b>Totale</b>		<b>Spesa</b>	<b>Da dedurre C.2</b>		<b>Quota mutuo</b>	<b>Interessi</b>	<b>Da dedurre C.3</b>
		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.1 (Rat.)	Spesa	Da dedurre C.2	% di spetti	Quota mutuo	Interessi	Da dedurre C.3
01/12/2015	1	250.000		400.000	1.500	1.500
<b>Totale</b>		<b>250.000</b>		<b>400.000</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>

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

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
<b>Totale</b>		<b>550.000</b>	<b>300.000</b>		<b>500.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.200</b>

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

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

Si No

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



## Quadro RP – Controllo spese frequenza asilo nido

The screenshot shows the 'Anagrafica familiari a carico' window for taxpayer BIANCHI MARIO. A table lists family members:

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

The 'DISTINTA ONERI DEDUCIBILI' window shows the 'QUADRO RP ONERI E SPESE' section. A dialog box is displayed with the text: 'Numero figli inseriti per spese per retta asili nido non coerente con quanto indicato nei famil. a carico. Confermi?' with 'Sì' and 'No' buttons.

**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**

## Quadro RP – Controllo spese frequenza scuola

The screenshot shows the 'Anagrafica familiari a carico' window for taxpayer FABRIZI FABIO. A table lists family members:

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

The 'DISTINTA ONERI DEDUCIBILI' window shows the 'QUADRO RP ONERI E SPESE' section. A dialog box is displayed with the text: 'Num.familiari inseriti per spese per istruzione sec. non coerente con quanto indicato nei famil. a carico. Confermi?' with 'Sì' and 'No' buttons.

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



## 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 Plusval. patrimoniali (art. 86/4 e 88/2) Cal 1

RF35 Contributi a libertà costi econom. attive (art. 88/3) Sopravvenienze

RF36 Utili da partecipazione in società di persone o in SEIE

RF37 Perdite delle imprese mant. dal perfezionamento

RF38 Dividendi da utili formati in regime di trasparenza

RF39 Proventi degli immobili da negoziar. 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 Plusval. patrimoniali (art. 86/4 e 88/2) Cal. 1

Enti creditizi assicurazioni

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

Anno	Totale	Ded. Anni prec.	2015	Da ded. 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'IRPE

Società: 231 ALFA SRL Codice fiscale: 00036790426

Imponibile | Detrazione | Crediti e ritenute | Imposta

IRPE

Reddito esente ZFU: 1 Liberalità +

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

Società di comodo: Ricavi effettivi 7.467, Ricavi presunti 7.903

1 Perdite non comp.	2 Proventi esenti	3 Perdite esenti no riportate
4 Reddito	5 Quadro RH	6 Altri redditi
20.000	7.000	15.000

Reddito complessivo: 36.000

Imposta complessiva: 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 scadenze 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'IRES

Società: 1201 BETA SRL Codice fiscale

Imponibile	Detrazioni	Crediti e ritenute	Imposta
JRES (sigue)		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
		di cui: 1 immobili esima abruzzo	2 Art bonus 3 Altri crediti 450
		RN15 Ritenute d'acconto	Società trasparenti/Trust UNICO 2016 ceduto RQ sez. XVIII 600
			di cui ritenute su interessi art 1 600
		RN16 TOTALE CREDITI E RITENUTE	4.550
		RN17 IRES dovuto o differenza a favore del contribuente	Percentuale di reddito prodotto in Sicilia 31.497



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
I° Acconto	1.890,00		1.890,00
II° 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

TeamSystem®

## 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	Contribu- zione (%)	IMU non dovuta	Coltivatore diretto o IAP
	1	2	3	4						9	
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		

TeamSystem®

## 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. agevolata				<input type="checkbox"/>
Z	A disposizione				<input type="checkbox"/>
S	Singoli Ieas				<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. agevolata				<input type="checkbox"/>
Z	A disposizione				<input type="checkbox"/>
S	Singoli Ieas				<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

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Cedolare S	Canone Lc	Conti	Est	Casi Partic	Esenzi	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			

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 comodato

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 780 ROSSI MARIO  
 Fabbricato: 1 CONCESSO IN COMODATO  
 Immobile: 5131 FABBRICATO  
 Comune: 1818 GARDONE VAL TROMPIA  
 Indirizzo Completo: VIA ISCOZZO II  
 Note:

RSSMRA60D071608J  
 Note IMU  Note IRPEF  
 GESIMM  Contitolari  
 Note  Catasto

ai (IRPEF)	ai (IMU)	Sez/Foglio	Partica/Sub	Protocollo/Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vani/M	Std	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Valore Catasto	Normale	Tipo Edificio
Attuale	Attuale	A	15/95	2				A02/03	8.50		548.74	548.74	92.188.32			Normale

Anagrafica | Totali IRPEF | Totali IMU | Totali TASI | Situazione-Modello IMU

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore	Caratteristiche	Esente
01/01/2016	31/12/2016	10 Uso Gratuito	100.00	548.74	92.188.32	3-Rendita Catastale	<input type="checkbox"/>

Mena Morem

	I° Rata	II° Rata		I° Rata	II° Rata
Abitazione Principale			I.S.C.O.P.		
Detrazioni Ab. Principale					
Detrazioni					
Esclusione Detrazioni					
Altri Fabbricati	221.252	221.252	I.M.U.	221.252	221.252
Fabbr. D'uso prod. (Comune)					
Fabbr. D'uso prod. (Stato)					
Ruote Strumentali					
Detrazioni Altri					
Esclusione Detrazioni Altri					

Calcolo Manuale

IMU ann. 0.00  
 Det. Prec. 0.00  
 Gen Tot. 0.00

Aliquote Accanto  
 Aliquote Saldo  
 Importi Pre-Ravvedimento

Ravvedimento Operoso IMU (G)  
 Ravvedimento Operoso IMU (D)  
 la rata calcolata con aliquote anno Prec.

In automatico il programma calcola IMU sul 50% della base imponibile

TeamSystem®

## Gestione IMU/TASI – Agevolazione comodato

QUA740 - PF20160100 - ANAGRAFICA FABBRICATI

Dichiarante: 780 ROSSI MARIO  
 Fabbricato: 1 CONCESSO IN COMODATO  
 Immobile: 5131 FABBRICATO  
 Comune: 1818 GARDONE VAL TROMPIA  
 Indirizzo Completo: VIA ISCOZZO II  
 Note:

RSSMRA60D071608J  
 Note IMU  Note IRPEF  
 GESIMM  Contitolari  
 Note  Catasto

ai (IRPEF)	ai (IMU)	Sez/Foglio	Partica/Sub	Protocollo/Anno	Partita	Sez	Zona	Cat/Cla	Vani/M	Std	Rend IRPE	Rend IMU	Valore IMU	Valore Catasto	Normale	Tipo Edificio
Attuale	Attuale	A	15/95	2				A02/03	8.50		548.74	548.74	92.188.32			Normale

Anagrafica | Totali IRPEF | Totali IMU | Totali TASI | Situazione-Modello IMU

Da Data	A Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore	Caratteristiche	Esente
01/01/2016	31/12/2016	10 Uso Gratuito	100.00	548.74	92.188.32	3-Rendita Catastale	<input type="checkbox"/>

Mena Morem

	I° Rata	II° Rata		I° Rata	II° Rata
Proprietario			Detraz. Manuali		
Abitazione Principale			Detrazioni Ab. Pr.		
Detrazioni Ab. Principale			Detrazioni Altri		
Detrazioni			Girati agli occup. (R1)	imposta	Detrazione
Detrazioni di cui figli			Girati agli occup. (R2)		
Esclusione Detrazioni			TASI		
Altri Fabbricati	46.094	46.094			
Ruote Strumentali					
Detrazioni Altri					
Esclusione Detrazioni Altri					

Calcolo Manuale

Detrazione Figli  
 Detr. Utilizzabile  
 Forza Riparti Occup.

Aliquote Accanto  
 Aliquote Saldo  
 Anagr. Occupanti  
 Anagr. Familiar  
 Importi Pre-Ravvedimento

Ravvedimento Oper. TASI (R1)  
 Ravvedimento Oper. TASI (R2)  
 la rata calcolata con aliquote-anno Prec.

In automatico il programma calcola TASI sul 50% della base imponibile

TeamSystem®

## 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

IRPEF Note IMU Note IRPEF  
 GESIMM Contitolari  
 Note Catagto

al (IRPEF)	al (IMU)	Sezi/Foglia	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

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  
 Quota / Ced Secca: 100,00 No Cedolare  
 Canone Localazione: 6500 x  
 Estremi Contratto  Stesso comune Abit.Principale  
 Casi Particolari

Esenzione IMU:  Nessuna  
 Esenzione IMU ap:  Nessuna  
 Tipologia IMU: N  
 Tipologia IMU ap:  Nessuna  
 Esenzione TASI:  Nessuna  
 Tipologia TASI: N

Esenzione x oss:  Agevolaz Comodato  
 % Calcolo TASI  
 % IMU Accon  
 % IMU Sappo  
 % TASI

Agevolaz Comodato  
 Agev Canone Con  
 Locati con contr agevolato  
 Locati con contr agevolato  
 Locati con contr agevolato  
 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

IRPEF Note IMU Note IRPEF  
 GESIMM Contitolari  
 Note Catagto

al (IRPEF)	al (IMU)	Sezi/Foglia	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	Mese Inizio	Data	Utilizzo	Quota	Rendita	Valore	Caratteristiche	Esenze	
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. Pres: 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

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 Altri		
Detrazioni Altri			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  
 Detr. Utilizzabile

Forza Riparto Occup

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  
 Note:  Note IMU  Note IRPEF

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	15	48/24	2				134877			A02/04	8 00		908,96	908,96	152.705,28	Normale

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 Prov: AN  
 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

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

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

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

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**

## 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

Elementi contabili (segue)	Quadro P	Studio di settore	Altre
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	Rendimento attribuito Totale	Eccedenza riportata
			25.000	
	10	Rendimento utilizzato	Reddito dell'imprenditore	Rendimento nozionale società partecipazioni in Italia
			11.000	25.000
	13		Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza trasformata in credito IRAP
			11.000	11.000

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	IS95	Credito da eccedenza ACE
Credito ACE		
	4° periodo prec.	3° periodo pres.
		2° periodo pres.
		1° periodo pres.
		3.220
		presente periodo.
		2.530

TeamSystem

## Gestione IRAP – Trasformazione residuo ACE in credito IRAP

The screenshot displays the 'QUADRO IS' (IRAP credit management) section. It shows a table with columns for '4° periodo prec.', '3° periodo prec.', '2° periodo prec.', and '1° periodo prec.'. The value '3.220' is visible in the '1° periodo prec.' column. Below this, the 'IR586' section shows 'Credito residuo' and 'Progresso'.

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

The screenshot displays the 'QUADRO IR' (IRAP credit summary) section. It shows a table with columns for 'IR1-IR8', 'IR21-IR31', 'IR32-IR40', and 'Mod.n. 01'. The table contains the following data:

IR1-IR8	IR21-IR31	IR32-IR40	Mod.n. 01
IR21	Totale imposta		1.688
IR22	Credito d'imposta ACE	1.150	1.150
IR23	Ecceденza risultante dalla precedente dichiarazione		
IR24	Ecceденza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24		
IR25	Acconti versati	Acconti sospesi	449
IR26	Importo a debito	Credito versato atti di recupero	259
IR27	Importo a credito	Acconti da ZFU	
IR28	Ecceденza a saldo	Ecceденza automatica/ZFU	
		Credito utilizzato	
		Atti utilizzati	

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

The screenshot displays the 'QUADRO IR' (IRAP credit summary) section. It shows a table with columns for 'Rigo', 'Reg', 'Val.Prod.', 'Deduzioni', 'Base Imp.', 'Cod. Alg.', 'Alg.', 'Imposta sotta', and 'Credito d'imposta'. The table contains the following data:

Rigo	Reg	Val.Prod.	Deduzioni	Base Imp.	Cod. Alg.	Alg.	Imposta sotta	Credito d'imposta
IR01	11	39.500		39.500	M1	4.73	1.808	

Below the table, the 'IR589' section shows 'Credito d'imposta (art. 1, co. 21 legge n. 30/2014)' and a checkbox labeled 'Assenza dipendenti' which is checked.

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
3893	Credito IRAP marche		187,00	187,00				
3812	IRAP n° Acc. marche	747,20		747,20	187,00	3813	IRAP n° Acccon 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 V	Importi trasferiti
Imposta in regime forfettivo IC31 Reddito d'impresa determinato in forfettivo IG42 Retribuzioni, compensi e altre somme IG43 Indennità passivo IG44 Valore della produzione (IG41 + IG42 + IG43)	IC50 Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica IC51 Costi inerenti all'attività esercitata IC52 Valore della produzione (IC50 - IC51)	Importi trasferiti RE2 colonna 1 RE2 colonna 2 RE3 RE4 RE5



## Gestione IRAP – Calcolo acconto in presenza di attività agricole

Calcolo dell'acconto			
Maggiormento imponibile ai fini del calcolo dell'acconto			
Maggiormento costo fiscalmente deducibile ai fini del calcolo dell'acconto			
Non considerare diverse aliquote per il calcolo acconto	<input type="checkbox"/>		
Lista aliquote Acconto per calcolo del Saldo	<input type="checkbox"/>		
Non calcolo acconto per attività agricole	<input checked="" type="checkbox"/>		
Valore della produzione ricalcolato per l'acconto	7.734		
Imposta ricalcolata per l'acconto	368		
	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?

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

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

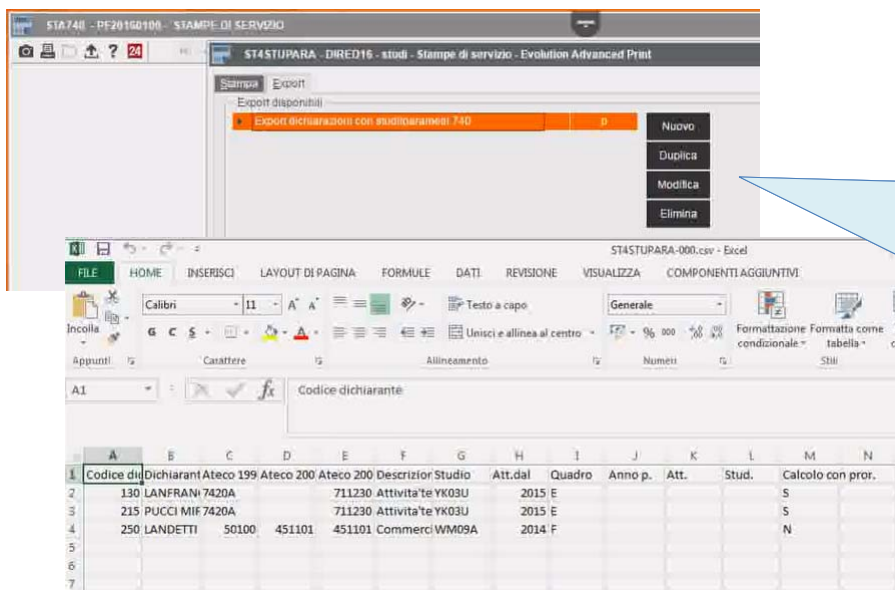
	Data inizio	Data fine	Qualifica	Quota partecipazione utili
<input type="checkbox"/> ARANGI MARISA	01/07/2015		Amministratore	20,000%
<input type="checkbox"/> AUGUSTI MARCO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI CLAUDIO				20,000%
<input type="checkbox"/> BRUNETTI LUIGI				20,000%
<input type="checkbox"/>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

## Collegamento all'anagrafica unica dei soci/amministratori/sindaci

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

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/Collegio sindacale	Gestione dati anagrafici

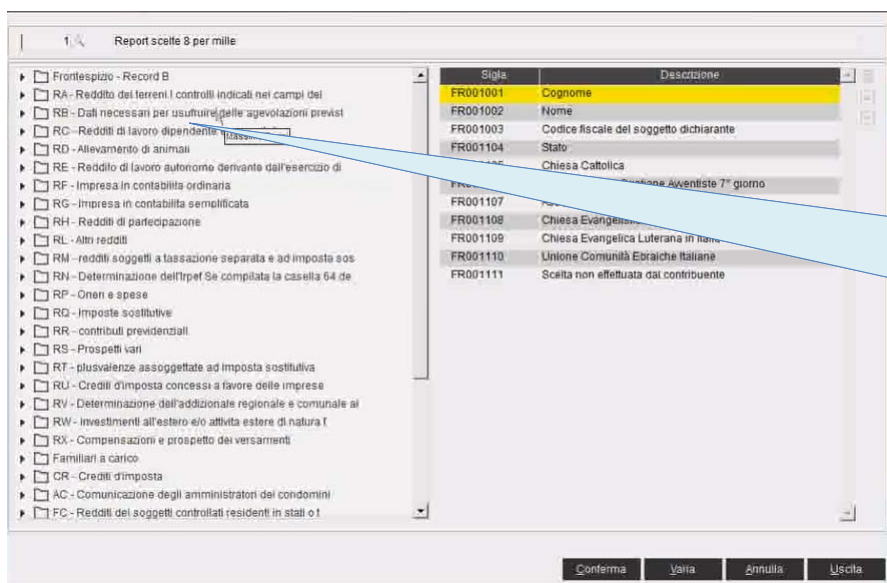
## Introdotta la possibilità di "export" nelle stampe



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

TeamSystem

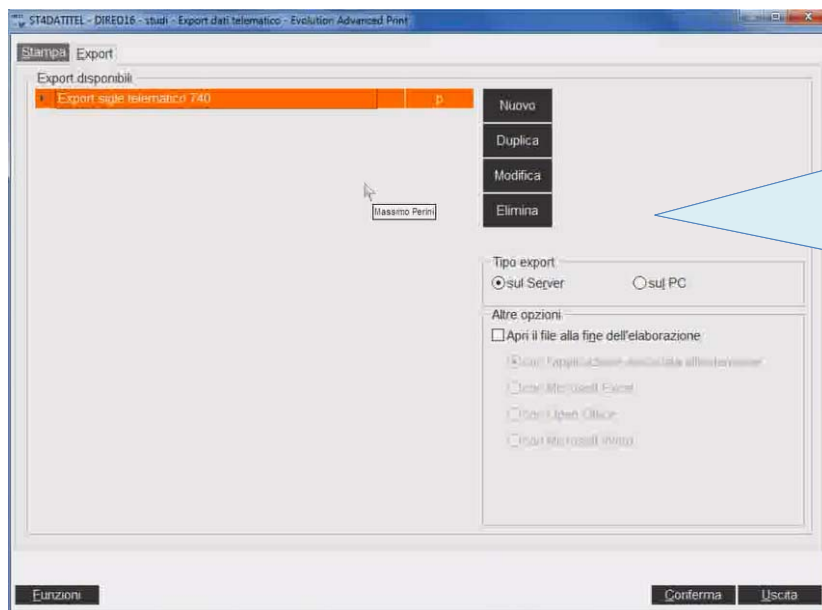
## Introdotta la possibilità di "export" dei dati telematico



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®