

Il quadro RS "Prospetti Vari" può essere compilato:

- in automatico dal software, nel caso di utilizzo del modulo contabilità GB. I dati provengono direttamente dalle scritture contabili ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi, che determinano il risultato riportato nel rigo, facendo doppio click nei campi di colore giallo intenso/celeste.

Le parti integrate sono:

- RS107 – Ricavi
- Sezione della Verifica Operatività
- Sezione del prospetto del capitale e delle riserve

- manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

Sezione "Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi"

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

Cliccando il pulsante si accede alla maschera "Verifica dell'operatività".

www.gbsoftware

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

Start-up

Impegno allo scioglimento

SOGGETTO OPERATIVO

Plusvalenze e sopravvenienze attive

Verifica operatività

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up Impegno allo scioglimento

Esclusione Disappacificazione Imposta sul reddito

IRAP IVA Casi particolari

Valore medio | Valore dell'esercizio |

	2021	2022	2023	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	300.000	300.000	300.000	300.000	2%
2 Immobili e altri beni *	0	0	0	0	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	818.380	818.380	818.380	818.380	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					128.757
8 Ricavi	1.124.555	1.171.662	165.865		
9 Incrementi rimanenze	2.004	1.624	0		
10 Proventi	0	0	2.536		
11 Totale ricavi effettivi	1.126.559	1.173.286	168.401		822.749

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2023

Note

La gestione "Verifica Operatività" è compilata in automatico dal software per gli anni in cui si è gestita la contabilità con il software GB. Tale gestione è comunque compilabile manualmente dall'utente:

- indicando il dato direttamente all'interno del campo giallo (se la contabilità per il 2022 non è abilitata);
- effettuando doppio click nei campi azzurri ed inserendo il dato in "forzatura" (se la contabilità per il 2022 è abilitata).

The screenshot shows the GB Software interface with the 'Verifica Operatività' window open. The window contains a table of financial data for the years 2021, 2022, and 2023. A blue box highlights the value '300.000' in the 2023 column for 'Titoli e Crediti'. A blue arrow points from this value to the 'Dettagli (F2)' pop-up window, which shows account details for 'Altri titoli' with a balance of 300.000,00.

	2021	2022	2023	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	300.000	300.000	300.000	300.000	2%
2 Immobili e altri beni *	0	0	0	0	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	0	
5 Altre immobilizzazioni *	818.380	818.380	818.380		
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0		
7 Totale ricavi presunti					
8 Ricavi	1.124.555	1.171.662	165.86		
9 Incrementi rimanenze	2.004	1.624			
10 Proventi	0	0	2.53		
11 Totale ricavi effettivi	1.126.559	1.173.286	168.40		

The 'Dettagli (F2)' window shows the following data:

CodAtt	Conto	Nome	Saldo
256200	22702	Altri titoli	300.000,00

Esce ed aggiorna

Ultimata la compilazione della gestione, cliccando sul pulsante **Esce ed aggiorna**, la procedura aggiorna il dichiarativo riportando gli importi contenuti nel prospetto negli appositi campi del modello.

Per maggiori informazioni sul funzionamento del prospetto cliccare sul pulsante [guida on-line](#) all'interno della maschera stessa.

Sezione del prospetto del capitale e delle riserve

Prospetto del capitale e delle riserve

Cliccando il pulsante **Prospetto del capitale e delle riserve** si accede alla gestione per la compilazione della sezione.

Prospetto del capitale e delle riserve

PROSPETTO STAMPA

Guida Importa da anno precedente Visualizza solo conti movimentati Espandi dettagli Pulisci Storizza Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	54.344			54.344
di cui per utili				
di cui per riserve in sospensione				

RISERVE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale				
RS132 Riserve ex art.170, comma 3				
RS133 Riserve di utili di trasparenza				
RS134 Riserve di utili				
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007				
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016				
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017				
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019				
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ				
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ				
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione				
RS140 Riserve in sospensione di imposta				

RISULTATO DELL'ESERCIZIO				
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite				
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ				

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"						
Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	83.126,26	0,00	0,00	83.126,26	

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

Al primo accesso nella gestione è visualizzato il messaggio:

Prospetto del capitale e delle riserve

Sono presenti dei dati da importare dal dichiarativo dell'anno precedente. Confermare l'importazione?

Si No

Rispondendo "Si" sono riportati:

- i dati del "Saldo finale", indicato nel modello SC dell'anno precedente, nella colonna "Saldo iniziale" di quest'anno
- gli abbinamenti effettuati nell'anno precedente, nella sezione "dettaglio per la compilazione della sezione "riserve"

Prospetto del capitale e delle riserve - Ditta: 303836

PROSPETTO STAMPA

Guida Importa da anno precedente Visualizza solo conti movimentati Espandi dettagli Pulisci Storizza Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	54.344			54.344
di cui per utili				
di cui per riserve in sospensione				

RISERVE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale				
RS132 Riserve ex art.170, comma 3				
RS133 Riserve di utili di trasparenza				
RS134 Riserve di utili	95.284			95.284
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007				
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016				
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017				
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019				
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ				
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ				
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione				
RS140 Riserve in sospensione di imposta				

RISULTATO DELL'ESERCIZIO				
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite				
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ				

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"						
Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	83.126,26	0,00	0,00	83.126,26	

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

Importa da anno precedente

Rispondendo "No" si potrà comunque procedere all'importazione dei dati in un secondo momento, cliccando il pulsante

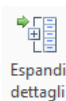
gestione è suddivisa in 3 sezioni:



- Capitale sociale
- Riserve
- Risultato dell'esercizio

In tutte e tre le sezioni i dati relativi sono riportati:

- Dal dichiarativo dell'anno precedente (campi giallo intenso), se gestito con GB
- Dalla contabilità dell'anno (campi azzurri), se registrata con GB

All'accesso nella gestione sono visibili solo i campi che saranno oggetto di riporto dei dati nel quadro.



Per visualizzare il dettaglio è possibile cliccare il pulsante , posto in corrispondenza di ogni rigo oppure cliccando il pulsante .

Capitale sociale





CAPITALE SOCIALE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
 RS130 Capitale sociale	1 54.344	2 1.200	3	4 55.544
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12


Per *saldo iniziale* (campo rosso) è considerato, in presenza di entrambi i dati, quanto dichiarato con il modello redditi dell'anno precedente.

I dati relativi agli incrementi e ai decrementi, delle colonne 2 e 3, sono riportati dalla contabilità. Tali dati possono essere "forzati" dall'utente intervenendo nel campo "forzatura" della gestione che si apre con doppio click nel campo.

Prospetto del capitale e delle riserve - Ditta: 303836

PROSPETTO STAMPA

Guida Importa da anno precedente Visualizza solo conti movimentati  Espandi dettagli  Pulisci  Storizza  Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE					DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE		
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Conto	Descrizione	Saldo
Da SC 2019	54.344						
Da contabilità	54.344						
 RS130 Capitale sociale	1 54.344	2 1.200	3	4 55.544			
di cui per utili	5	6	7	8			
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12			

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE

Conto Descrizione Saldo

Riserva legale

10300 Riserva legale

Versamenti in conto aumento di capitale

Dettaglio capitale sociale - Incrementi


DETTAGLIO

Codice attività Data Conto CEEA CEED Descrizione Importo

Totale Forzatura 1.200,00

Il saldo iniziale delle colonne 5 e 9 è riportato dal dichiarativo dell'anno precedente, se presente, altrimenti può essere inserito manualmente dall'utente direttamente nel campo.

Le colonne 6 – 7 – 10 – 11 devono essere compilate manualmente dall'utente.

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
 RS130 Capitale sociale	1 54.344	2 1.200	3	4 55.544
di cui per utili	5	6	7	8
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12

Il saldo finale è determinato dal software in base a quanto indicato in saldo iniziale + incrementi – decrementi.

Riserve

All'accesso nella gestione sono visibili solo i campi che sono oggetto di scarico nel quadro RS, in particolari righe RS131 – RS140.

RISERVE

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale		
⊕ RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4		
⊕ RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4		
⊕ RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4		
⊕ RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	3	4	95.284
⊕ RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4		
⊕ RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4		
⊕ RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4		
⊕ RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4		
⊕ RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIQ	1		3	4		
⊕ RS138 Riserve di utili della gestione esente SIQ	1	2	3	4		
⊕ RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4		
⊕ RS140 Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4		

I dati dei saldi iniziali, come specificato all'inizio, sono riportati dal dichiarativo dell'anno precedente, se presente.

In presenza della contabilità sono riportati dalle registrazioni contabili.

La sezione delle riserve si compila effettuando l'abbinamento dei conti delle riserve, posti nella parte destra della maschera.

Nella sezione "Dettaglio per la compilazione della sezione riserve" per default sono visualizzati solo i conti valorizzati. Deselezionando l'opzione "Visualizza solo conti movimentati" saranno visualizzati tutti i conti, relativi alle riserve, presenti nel piano dei conti.

PROSPETTO STAMPA

Guida Importa da anno precedente Visualizza solo conti movimentati Espandi dettagli Pulisci Storica Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE							
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale			
⊕ RS130 Capitale sociale	1	54.344	2	1.200	3	4	55.544
di cui per utili	5	6	7	8			
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12			

RISERVE							
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale			
⊕ RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4			
⊕ RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4			
⊕ RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4			
Da SC 2019		95.284					
Da contabilità		95.284					
⊕ RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3	4	100.644
⊕ RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4			
⊕ RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4			
⊕ RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4			
⊕ RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4			
⊕ RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIQ	1		3	4			
⊕ RS138 Riserve di utili della gestione esente SIQ	1	2	3	4			
⊕ RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4			
⊕ RS140 Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4			

RISULTATO DELL'ESERCIZIO				
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
⊕ RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIQ	1	2	3	4

Prospetto del capitale e delle riserve - Ditta: 303836

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"						
Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
10100	Ris.da soprapprezioni o quote	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10110	Riserva da soprapprezzo di fusione	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10120	Riserva da soprapprez. di confer.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
Riserve di rivalutazione						
10200	Riserva di rivalutazione legge...	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10201	Riserva di rivalutazione legge...	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10202	Riserva di rivalutazione legge 21/11/2000, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10203	Riserva di rivalutazione legge 28/12/2001, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10204	Riserva di rivalutazione legge 24/12/2003, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10205	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10206	Riserva di rivalutazione DI 185/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10210	Riserva di rivalutazione legge...	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10211	Riserva di rivalutazione legge...	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10212	Riserva di rivalutazione legge 21/11/2000, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10213	Riserva di rivalutazione legge 28/12/2001, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10214	Riserva di rivalutazione legge 24/12/2003, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10215	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10216	Riserva di rivalutazione DI 185/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10220	Riserve per altre rivalutaz.	0,00	0,00	0,00	0,00	...
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	...
Riserve statutarie						
10500	Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00	0,00	...
Riserva straordinaria						
10600	Riserva tassata da Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	...
10601	dest.utile eserc. 05	0,00	0,00	0,00	0,00	...
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile						
10630	Riserv.per utili non distribuibili artt.2423 e 241	0,00	0,00	0,00	0,00	...

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

L'abbinamento si effettua indicando il rigo di destinazione del conto nel campo verde.

CAPITALE SOCIALE							
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale			
⊕ RS130 Capitale sociale	1	54.344	2	1.200	3	4	55.544
di cui per utili	5	6	7	8			
di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12			

RISERVE							
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale			
⊕ RS131 Riserve di capitale	1	2	3	4			
⊕ RS132 Riserve ex art.170, comma 3	1		3	4			
⊕ RS133 Riserve di utili di trasparenza	1	2	3	4			
Da SC 2019		95.284					
Da contabilità		95.284					
⊕ RS134 Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3	4	100.644

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"						
Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
Riserva legale						
10300	Riserva legale	2.490,45	0,00	0,00	2.490,45	...
Versamenti in conto aumento di capitale						
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	...
Varie altre riserve						
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00	RS134 ...

La compilazione del prospetto è corretta quando per tutti i conti movimentati è stata definita una destinazione oppure è stato confermato, valorizzando il campo con NA, che tale conto non deve essere abbinato.

Versamenti in conto aumento di capitale							
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.471,46	0,00	0,00	29.471,46	NA	...
Varie altre riserve							
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00	RS134	...

Seleziona il rigo

Annulla scarico

Rigo	Descrizione
RS131	Riserve di capitale
RS132	Riserve ex art.170, comma 3
RS133	Riserve di utili di trasparenza
RS134	Riserve di utili
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione
RS140	Riserve in sospensione di imposta
NA	Non abbinare

Doppio click per selezionare un valore

Il dettaglio dei conti abbinati ad un determinato rigo può essere visualizzato cliccando nell'icona

RS134	Riserve di utili	1	95.284	2	5.360	3	100.644	4	10205	Riserva di rivalutazione legge 23/12/2005, n. 30	0
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1							10206	Riserva di rivalutazione DL 185/2008	0
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1									
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1									
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1									
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1									
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1		2							
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1		2							
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1		2							

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00

NB. I conti abbinati ai rigi RS135, RS136, RS136A e RS136B sono automaticamente abbinati al rigo RS134.

In presenza di conti senza abbinamenti è visualizzata la dicitura:

- Alcuni conti non sono agganciati ad alcun rigo, pur essendo valorizzati

Tutti gli abbinamenti dei conti effettuati quest'anno saranno riproposti nel dichiarativo del prossimo anno.

NB. Eventuali forzature, relative a dati provenienti dalla contabilità, devono essere effettuati intervenendo nella parte destra della maschera, modificando l'importo del conto associato al rigo di interesse.

Risultato dell'esercizio

RISULTATO DELL'ESERCIZIO				
	Da contabilità	Variazione +/-	Totale	
Utile dell'esercizio	123.112		123.112	
Perdita dell'esercizio				
Perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo				
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

Il software riporta in automatico i dati dalla contabilità relativamente:

- All'utile dell'esercizio
- Alla perdita dell'esercizio
- Alle perdite dei precedenti esercizi portate a nuovo

Tali dati saranno di supporto per la compilazione dei rigi RS141 e RS142, che deve essere effettuata manualmente dall'utente inserendo i dati nei campi di colore giallo.



Storicizza

Una volta ultimata la compilazione del prospetto è necessario "storicizzare" la gestione dall'apposito pulsante



Esci ed aggiorna

Cliccando il pulsante , la gestione viene chiusa e i dati riportati nel quadro RS.

La compilazione di questa gestione è oggetto di controllo finale.

Il controllo segnala con lo stato:

se il prospetto non è stato "storicizzato"

se il prospetto è stato "storicizzato" ma i dati non sono in linea con quelli presenti in contabilità

in caso di dati in linea e prospetto storicizzato

I dati non in linea sono segnalati nella maschera in questo modo:

Prospetto del capitale e delle riserve - Ditta: 303836

PROSPETTO STAMPA

Guida Importa da anno precedente Visualizza solo conti movimentati Espandi dettagli Pulisci Destoricizza Esci ed aggiorna

CAPITALE SOCIALE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	54.344	1.200		55.544
di cui per utili	6		7	8
di cui per riserve in sospensione	10		11	12

RISERVE				
	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS131 Riserve di capitale		3		4
RS132 Riserve ex art.170, comma 3			3	4
RS133 Riserve di utili di trasparenza		2		4
RS134 Riserve di utili	95.284	5.360		100.644
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007			3	4
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016			3	4
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017			3	4
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019			3	4
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ			3	4
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ		2		4
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione		2		4
RS140 Riserve in sospensione di imposta		2		4

RISULTATO DELL'ESERCIZIO				
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite		2	3	4
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ		2	3	4

DETTAGLIO PER LA COMPILAZIONE DELLA SEZIONE "RISERVE"						
Conto	Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale	Destinazione
10300	Riserva legale	2.490,45	100,00	0,00	2.590,45	FSA
106430	Riserva versamenti in c/aumento di capitale	29.477,46	0,00	0,00	29.477,46	FSA
10655	Altre Riserve	95.284,00	5.360,00	0,00	100.644,00	RS134

- Dati non in linea con quelli presenti in contabilità

Gestione storicizzata

Sezione "Perdite d'impresa non compensate"

Gestione Perdite

Nella sezione "Perdite d'impresa non compensate" è presente una gestione che si apre cliccando il pulsante

Applicazioni F24 SC ISA Irap Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio RF RF_ETSC RI RK RM RN RJ TR RO RQ RS RU RV DI RX RZ CE OP FC GC GN PN TN AC

GUIDA E VIDEO Controlli 1 2 di 10

Var. (+/-) RS44 Col.2 SIQ IRES Maggiorazione IRES Addizionale IRES

Perdite (19127) - GESTIONE PERDITE

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIQ	Ires	Maggior.Ires
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2023	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
RS45 - In misura piena	Redditi SC 2023	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile		
RN4 col.1	0,00	RN4 col.2 0,00	Quadro RN	0,00	0,00
TN3 col.1	0,00	TN3 col.2 0,00	Quadro TN	0,00	0,00
GN4 col.1	0,00	GN4 col.2 0,00	Quadro GN	0,00	0,00
PN3 col.1	0,00	PN3 col.2 0,00	Quadro PN	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00			1

Il Prospetto di utilizzo delle perdite è compilato correttamente

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

RS44 - In misura limitata	SIQ	Ires	Maggior. Ires
(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

La gestione appare già compilata tramite il riporto automatico dei dati dal modello Redditi SC 2022 (imposta 2021). Il dato può comunque essere inserito da input nei campi di colore giallo. L'utilizzo delle perdite in compensazione avviene manualmente nei campi di colore giallo, in corrispondenza dei quadri in cui è presente il reddito. Eventuali eccedenze alla chiusura del prospetto vengono riportate nei rigi RS44 e RS45 del modello.

Perdite (19127) - GESTIONE PERDITE

GUIDA E VIDEO F1R20 C4

PERDITE D'IMPRESA NON COMPENSATE NELL'ANNO - IRES

Perdite utilizzabili in compensazione		SIQ	Ires	Maggior.Ires
RS44 - In misura limitata	Redditi SC 2023	0,00	1.542,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	1.542,00	0,00
RS45 - In misura piena	Redditi SC 2023	0,00	0,00	0,00
	Input	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00

Utilizzo delle perdite in dichiarazione (compilare i campi di colore giallo)

Anni precedenti	limitata	piena	Reddito compensabile		
RN4 col.1	1.542,00	RN4 col.2 0,00	Quadro RN	0,00	0,00
TN3 col.1	0,00	TN3 col.2 0,00	Quadro TN	0,00	0,00
GN4 col.1	0,00	GN4 col.2 0,00	Quadro GN	0,00	0,00
PN3 col.1	0,00	PN3 col.2 0,00	Quadro PN	0,00	0,00
Totale	1.542,00	0,00	1.542,00		0

Il Prospetto di utilizzo delle perdite NON è compilato correttamente

Perdite d'impresa in contabilità ordinaria non compensate nell'anno (RS44 - RS45)

RS44 - In misura limitata	SIQ	Ires	Maggior. Ires
(del presente periodo)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

RS44 - RS45 / RN4 / TN3 / GN4 / PN3

Nella gestione sono presenti anche le schede del quadro contenente il reddito utilizzato in compensazione. Cliccando in basso in corrispondenza di ciascun quadro, è possibile vedere i limiti di reddito entro i quali possono essere scomputate le perdite e il dettaglio delle perdite compensate.

Perdite (19127) - GESTIONE PERDITE

1 GUIDA E VIDEO F1 R20 C4

QUADRO RN - Importo Massimo RN4 col.1 e col.2

RN4 col.1	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1	A	
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RN1 col.3	RN2 col.1	RN3 col.3	%	B	
	0,00	0,00	0,00	80,00	=	0,00
	SO_ATT	SO_TASS	SO_ESENTE	REDD	MIN tra A e B	
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RN4 col.2	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RN4 col.1		
	0,00	0,00	0,00	1.542,00		0,00
RN4 col.3						0,00

RN4 col.4 - Perdite scomputabili

PERDITE SCOMPUTABILI	RN4 col.1	RN4 col.2	RF60 col.1	RF72 col.1	
	1.542,00	0,00	0,00	0,00	1.542,00
LIMITE - 1	RN1 col.3	RN2 col.1	RN3 col.3		
	0,00	0,00	0,00		0,00
LIMITE - 2	RN1 col.3	RN3 col.3	RN6 col.1	RH7 col.1	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione +/-					0,00
Valore da riportare a RN4 col.4					0,00

RS44 - RS45 **RN4** TN3 / GN4 / PN3 /

Le colonne "SIQ" e "Maggiorazione Ires" e Addizionale IRES dei righe RS44 e RS45 sono compilabili da input direttamente nel modello.

Perdite di impresa non compensate	Var. (+/-) RS44 Col.2	SIQ	IRES	Maggiorazione IRES	Addizionale IRES
Gestione Perdite	In misura limitata (del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
	5 0,00	6 0,00	7 0,00	8 0,00	
	In misura piena (del presente periodo d'imposta)	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
	5 0,00	6 0,00	7 0,00	8 0,00	
	Cessione	9	Codice fiscale	11	Codice fiscale
	10				
	Codice fiscale	12	Codice fiscale	14	Codice fiscale
		13			

RS101 – Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

Cliccando il pulsante "Conservazione" si accede ad una gestione dove il software segnala la presenza o meno di documenti conservati nel sistema di GB.

Sarà cura dell'utente indicare il codice 1 o 2 nel campo RS104.

Dalle gestione è possibile procedere direttamente alla procedura di conservazione.

GB - Ver. 5.1 [Rev.3951] - Rossi SC [001SC] [Licenza: GBSH | Usen: aleccio | Directory: g:\Gb\] - [C_RS - Prospetti vari (Mod. 1)]

GBSOFTWARE STRUMENTI PROCEDURE GB ? CONTROLLO REMOTO

001SC 2023 011120(P) Anagrafica Stampa Telematico Console Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida inWeb Con

Applicazioni F24 SC ISA Irap Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio RF RF_ETSC RI RK RM RN RJ TR RO RQ **RS** RU RV DI RX RZ CE OP FC GC GN PN TN AC

1 GUIDA E VIDEO Controlli 3 di 10

dei documenti rilevanti ai fini tributari **RS104** Conservazione dei documenti 2

Prezzi di trasferimento **RS106** Tipo controllo Possesso documentazione Componenti positivi Componenti negativi

Ricavi RS104 (19174) - Conservazione Documenti

Consorzi d

RS104 - Conservazione nel periodo d'imposta dei documenti rilevanti ai fini tributari

Da riepilogo Conservazione GB, nel periodo d'imposta di riferimento, NON risulta conservato alcun documento rilevante ai fini tributari

RS104 Collegamento a Multiditta Conservazione Sostitutiva

Tabelle (F4)

Valore	Descrizione
1	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevanti ai fini tributari;
2	Qualora il contribuente, nel periodo d'imposta di riferimento, non abbia conservato in modalità elettronica, almeno un documento rilevanti ai fini tributari;