

## Quadro TC – Determinazione del credito

Nel quadro TC "Determinazione del Credito" si determina l'imposta a credito.

Applicazioni F24 ENC 770 ISA Antir143 Irap Iva\_TR Intento  
Quadri FR TAB TCD TE  
GUIDA E VIDEO 1 1° Trimestre

**M**  
agenzia entrate

CODICE FISCALE  
06363391001

QUADRI TC - TD  
DETERMINAZIONE DEL CREDITO - PRESUPPOSTI  
RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE - ALTRI DATI  
Mod. N. 1

QUADRO TC DETERMINAZIONE DEL CREDITO		1	DEBITI	CREDITI
TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)		0,00	
TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente			
TC3	IVA a debito (somma dei rigi TC1 e TC2)		0,00	2
TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)			658,00
TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)			
TC6	IVA detraibile (somma dei rigi TC4 e TC5)			658,00
TC7	IMPOSTA A CREDITO (rigo TC6 - rigo TC3)			658,00

L'importo del credito (TC7 col.2) è inferiore a 2.582,28 - importo minimo per richiedere il rimborso

N.B. Si ricorda che, ai fini della richiesta del rimborso o dell'utilizzo in compensazione del credito IVA, l'importo indicato nel rigo deve essere superiore a 2.582,28 euro.

QUADRO TC DETERMINAZIONE DEL CREDITO		1	DEBITI	CREDITI
TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)		0,00	
TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente			
TC3	IVA a debito (somma dei rigi TC1 e TC2)		0,00	2
TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)			658,00
TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)			
TC6	IVA detraibile (somma dei rigi TC4 e TC5)			658,00
TC7	IMPOSTA A CREDITO (rigo TC6 - rigo TC3)			658,00

L'importo del credito (TC7 col.2) è inferiore a 2.582,28 - importo minimo per richiedere il rimborso

Nel caso in cui l'importo fosse inferiore il software, avverte con un messaggio a video l'utente.

## Quadro TD – Sussistenza dei presupposti – rimborso e/o compensazioni - altri dati

Il quadro TD "Sussistenza dei presupposti – Rimborso e/o compensazioni - Altri dati" è costituito da tre sezioni:

- sezione 1 "sussistenza dei presupposti" per l'indicazione dei presupposti richiesti dall'art. 30, terzo comma;
- sezione 2 "rimborso e/o compensazione" per l'indicazione dell'importo da chiedere a rimborso e/o da utilizzare in compensazione, per l'erogazione prioritaria del rimborso nonché l'esonero della prestazione della garanzia;
- sezione 3 "ente o società partecipante all'IVA di gruppo" riservata agli enti o società partecipanti all'Iva di gruppo.

Il quadro si compila da input indicando direttamente i dati nel modello.

Applicazioni F24 ENC 770 ISA Antir143 Irap Iva\_TR Intento

Quadri FR TAB TCD TE

GUIDA E VIDEO 1° Trimestre

**QUADRO TD**

**SEZIONE 1**  
Sussistenza dei presupposti

TD1  ALIQUOTA MEDIA Aliquota media operazioni attive <sup>1</sup> maggiorata del 10% 0,00 % Aliquota media operazioni passive <sup>2</sup> 0,00 %

TD2  OPERAZIONI NON IMPONIBILI Percentuale delle operazioni effettuate 0%

TD3  BENI AMMORTIZZABILI

TD4  SOGGETTI NON RESIDENTI

TD5  OPERAZIONI NON SOGGETTE

**SEZIONE 2**  
Rimborso e/o compensazione

TD6 IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO 658,00

TD7 IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE

Erogazione prioritaria  Imposta relativa alle operazioni <sup>2</sup> di cui all'articolo 17-ter Esonero garanzia  <sup>3</sup>

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445. FIRMA

**Visto di conformità**

TD8 Codice fiscale del responsabile del C.A.F.  Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

*Si ricorda che nel caso di contribuente che esercita più **attività gestite con contabilità separata** ai sensi dell'art. 36, i campi del presente rigo devono essere compilati facendo esclusivo riferimento alle operazioni effettuate nell'esercizio dell'attività prevalentemente esercitata e per la quale si è verificata la sussistenza del presupposto. Pertanto, in tale ipotesi, nel calcolare l'aliquota media non si potrà fare riferimento al contenuto dei righe indicati nelle formule sopra riportate, in quanto questi riguardano l'ammontare complessivo delle operazioni effettuate dal contribuente.*

Nel caso sopra esposto è stata introdotta una gestione, nella *Sezione 1*, che permette di modificare il valore delle aliquote indicate nei campi TD1 col.1 e TD1 col.2 che si attiva dal pulsante **TD1 Variazione +/-**.

TD1 (11542)

1 Guida online F1R4C4

**TD1 ALIQUOTA MEDIA (Variazione +/-)**

TD1 col.1	Variazione +/- Aliquota media operazioni attiva maggiorata del 10%*	0,50
TD1 col.2	Variazione +/- Aliquota media operazioni passive*	-1,00

\* Nel caso di contribuente che esercita più attività gestite con contabilità separata ai sensi dell'art. 36

NOTE:

*Sezione sottoscrizione organo di controllo*

Nella sezione sono riportati in automatico i dati dei Sindaci/Revisori precedentemente caricati in Anagrafica ditte, nella Tab "Firmatario e Soci".

SOTTOSCRIZIONE  
ORGANO DI  
CONTROLLO

Cliccando il pulsante **SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO** si apre una gestione nella quale è possibile importare i Sindaci/Revisori e scaricarli nella sezione del frontespizio.

www.gbsoftware.it - Tel. 06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni: F24, F23, F24\_ELIDE, Iva, Iva74-bis, IvaBase, SC, 770, SeP, Contabilità, Irap, Iva\_TR, CU, Intento (fino al 28/02/17), Intento, Pagh

Quadri: FR, TAB, TD

Guida online

Dati Sindaci/Revisori

RIEPILOGO DATI

Importa da anagrafica

**Esce ed aggiorna il quadro**

Seleziona tutto

Codice fiscale	Cognome	Nome	Data nascita	M/F	Comune	Prov.	Q	S	Inizio carica	Fine carica
<input type="checkbox"/> R5SMRA75H05H501A	Rossi	Mario	05/06/1975	M	ROMA	RM	C	4	01/01/2014	
<input type="checkbox"/> NREGLC82R05C745G	neri	gianluca	05/10/1982	M	CITTA' DI CASTELL	PG		1	01/01/2010	

Selezionare i nominativi e cliccare il pulsante "Esce ed aggiorna il quadro"

CodDitta: DEMO2 - IdApp: 91 - CodMsk: ITR\_TD

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

SEZIONE 3

N.B: Alla prima apertura del quadro, se ci sono dei Sindaci/Revisori in Anagrafica, il software avverte con un messaggio l'utente della presenza degli stessi.

### [Navigazione nel software.](#)

Nel modello IVA TR la navigazione avviene per Trimestre.

Il software predispone per ogni trimestre un frontespizio, un quadro TAB e un quadro TCD che sono compilabili in un unico modulo cioè senza creare moduli aggiuntivi per ogni trimestre.

Per spostarsi nei trimestri mettersi nella casella a discesa e selezionare il trimestre di interesse.

Applicazioni: F24, ENC, 770, ISA, Antir143, Irap, Iva\_TR, Intento

Quadri: FR, TAB, TCD, **TE**

GUIDA E VIDEO

2

1° Trimestre

1° Trimestre

2° Trimestre

3° Trimestre

**Abilitazione di un PIU' moduli!**

Nel caso in cui, il soggetto che presenta il modello IVA TR sia un ENTE o una SOCIETA' CONTROLLANTE PER IL GRUPPO, il software oltre ad abilitare i quadri sopra elencati abilita anche il quadro TE. In questo caso devono essere creati più moduli aggiuntivi per ogni trimestre.

**N.B. Per ogni quadro TAB abilitato deve essere creato anche il relativo quadro TCD.**

Per spostarsi nei trimestri mettersi nella casella a discesa e selezionare il trimestre di interesse.

Applicazioni F24 ENC 770 ISA Antir143 Irap Iva\_TR Intento  
Quadri FR TAB TCD **TE**

**GUIDA E VIDEO** ◀▶ ⏪ ⏩ 📄 ✖ **2** ✖

1° Trimestre  
1° Trimestre  
2° Trimestre  
3° Trimestre

**Abilitazione di un PIU' moduli!**

N° doc. 36426 - aggiornato il 30/03/2018 - Autore: GBsoftware S.p.A