

Funzioni del Quadro IS

Il quadro IS è suddiviso in molteplici sezioni:

- Deduzione art. 11 D. Lgs. N. 446/97;
- Ripartizione territoriale del valore della produzione;
- Società di comodo;
- Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento;
- Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti;
- Rideterminazione dell'acconto;
- Opzioni;
- Codici attività;
- Operazioni straordinarie;
- GEIE;
- Deduzioni/detrazioni/crediti d'imposta regionali;
- Errori contabili;
- Zone franche urbane;
- Credito ACE;
- Recupero deduzioni extracontabili;
- Patent box;
- Credito d'imposta (art.1, co 21, legge n.190/2014);
- Dichiarazione integrativa;
- Aiuti di Stato.

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

Gestioni presenti nel quadro IS

Gestione "Deduzioni art.11 D.Lgs.446/97"

Prospetto per le deduzioni Art. 11 - D.Lgs. n. 446/97

Guida online Stampa Esci ed aggiorna quadri

Descrizione riga	Col. 1	Col. 2	Deduzione	Rigo di destinazione
IS1 Contributi assicurativi			0	IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS2 Deduzione forfetaria		0		IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS3 Contributi previdenziali e assistenziali				IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS4 Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo		0		IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS5 Deduzione di 1.850 € fino a 5 dipendenti				IC67 - Deduzione di 1.850 € fino a 5 dipendenti
IS6 Deduzione per incremento occupazionale			0	IC68 - Deduzione per incremento occupazionale
IS7 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente		0		IC69 - Deduzione del costo residuo per il personale dipendente
IS8 Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 3, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col. 2, IS7 col. 3			0	
IS9 Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni				IC66 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS10 Totale deduzione (IS8 - IS9)			0	IC67 - Sez. VI - Valore della produzione netta
IS10 Totale deduzione (IS8 - IS9)			0	IC68 - Deduzione per incremento occupazionale

IS7 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente

	Lavoratori stagionali	Deduzione
1	di cui 2	3
	00	,00

La gestione "Deduzioni art.11 D.Lgs. 446/97", presente nella sezione I, è comune ai quadri IQ, IP, IC, IE e IS e può essere compilata indifferentemente da entrambe le parti.

Esci ed aggiorna quadri

Cliccando i dati sono riportati sia nel quadro IS che ne in uno dei quadri IQ, IP, IC e IE.

Per maggiori informazioni si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della form.

Verifica operatività

Verifica operatività
✕

Esci
[Guida online](#)
Stampa
Pulisci dati
Storicizza
Esci ed aggiorna

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up Impegno allo scioglimento Esclusione

Disapplicazione soc. di comodo Soggetto in perdita sistematica Casi particolari

Imposta sul reddito Società non operativa Imposta sul reddito Società in perdita sistematica IRAP IVA

Valore medio
Valore dell'esercizio
Impresa sociale

	2016 <input type="checkbox"/>	2017	2018		Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	0	0		0	2%
2 Immobili e altri beni *	3.361	3.361	3.361		3.361	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0		0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	(*) Vedere nella guida on-line	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	264.430	435.714	554.455		418.200	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0		0	1%
7 Totale ricavi presunti						62.932
8 Ricavi	763.752	1.434.588	567.713			
9 Incrementi rimanenze	19.328	43.539	0			
10 Proventi	641	616	60			
11 Totale ricavi effettivi	783.721	1.478.743	567.773			943.412

Società OPERATIVA per l'anno 2018

Note

Nella sez. III, Società di comodo, è presente la gestione "Verifica dell'operatività".

Nel caso in cui, dalla compilazione del prospetto della "Verifica operatività", il soggetto è "operativo" in automatico è compilata la casella "Esonero", mentre in caso contrario è abilitata la sezione che dovrà essere compilata dall'utente. Il software riporta l'importo del reddito minimo nel campo IS16.

Società operativa

Sez. III

Società di comodo

Esonero

IS16	Reddito minimo	.00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	.00
IS18	Interessi passivi	.00
IS19	Deduzioni	.00
IS20	Valore della produzione	.00

SEZIONE DISABILITATA

Verifica dell'operatività

Verifica operatività

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up
 Impegno allo scioglimento
 Esclusione

Disapplicazione soc. di comodo
 Soggetto in perdita sistematica
 Casi particolari

Imposta sul reddito Società non operativa
 Imposta sul reddito Società in perdita sistematica
 IRAP
 IVA

Valore medio
 Valore dell'esercizio
 Impresa sociale

	2016	2017	2018	Media su 3 Anni	Percentuale
1 Titoli e Crediti	0	0	0	0	2%
2 Immobili e altri beni *	3.361	3.361	3.361	3.361	6%
3 Immobili A/10 *	0	0	0	0	5%
4 Immobili abitativi *	0	0	0	0	4%
5 Altre immobilizzazioni *	264.430	435.714	554.455	418.200	15%
6 Beni piccoli comuni *	0	0	0	0	1%
7 Totale ricavi presunti					62.932
8 Ricavi	763.752	1.434.588	567.713		
9 Incrementi rimanenze	19.328	43.539	0		
10 Proventi	641	616	60		
11 Totale ricavi effettivi	783.721	1.478.743	567.773		943.412

(*) Vedere nella guida on-line

Società OPERATIVA per l'anno 2018

Note



Società non operativa

Sez. III Società di comodo

IS16	Reddito minimo	79.774,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	0,00
IS18	Interessi passivi	0,00
IS19	Deduzioni	0,00
IS20	Valore della produzione	79.774,00

SEZIONE ABILITATA

Esonero

Verifica dell'operatività

Verifica operatività

Esci Guida online Stampa Pulisci dati Storizza Esci ed aggiorna

VERIFICA OPERATIVITÀ

Start-Up Impegno allo scioglimento Esclusione

Disapplicazione soc. di comodo Soggetto in perdita sistematica 1 Casi particolari

Imposta sul reddito Società non operativa Imposta sul reddito Società in perdita sistematica IRAP IVA

Valore medio Valore dell'esercizio Impresa sociale

	2018	Percentuale		2018	Percentuale
12 Titoli e Crediti	300.000	1,50%	15 Immobili abitativi	0	3%
13 Immobili e altri beni	0	4,75%	16 Altre immobilizzazioni	627.286	12%
14 Immobili A/10	0	4%	17 Beni piccoli comuni	0	0,9%
18 Totale reddito presunto					79.774
19		Agevolazioni 0	Var. in aumento 0		0
20 Reddito minimo					79.774

Società NON OPERATIVA per l'anno 2018

Note

Codici attività

Nella sez. VIII "Codici attività" deve essere indicato il codice riguardante ciascuna attività per la quale è stata compilata una distinta sezione in uno dei quadri IQ, IP, IC, IE o IK.

Nel caso in sia presente un solo codice attività e siano state compilate una o più sezioni del quadro contabile, il software riporta direttamente nel rigo IS36 la numerazione delle sezioni compilate e il codice attività presente in anagrafica.

5/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni | F24 | F23 | Iva | SC | 770 | SeP | Contabilità | Bil_Europeo | Irap | Intra | CU | RSM | Liquidazioni Iva | Dati Fatture

Quadri | Frontespizio | IC | IR | IS | Controlli finali | Pagamenti

Guida online | Controlli | 1 | 2 di 4

Sez. V
Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti

IS29 Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili 00

IS30 Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili 00

IS31 Importo accreditabile 00

Sez. VI
Rideterminazione dell'acconto

IS32 Valore della produzione rideterminato Imposta rideterminata Acconto rideterminato

1 00 2 00 3 00

Sez. VII
Opzioni

IS33 Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446) Opzione Revoca

IS34 Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446) Opzione Revoca

IS35 Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446) Opzione Revoca

Sez. VIII
Codici attività

IS36 Sezione Codice attività Sezione Codice attività Sezione Codice attività

1 494100

Codici attività

Sez. IX
Operazioni straordinarie

IS37 1 Codice fiscale cedente 2 Credito ricevuto

IS38 1 Codice fiscale cedente 2 Credito ricevuto

IS39 TOTALE Credito ricevuto 000

Nel caso in cui siano presenti più codici attività e, nel quadro contabile, siano state compilate più sezioni, il software riporta (nelle colonne 1-3-5-7-9 del rigo IS36) solamente la numerazione delle sezioni.

L'utente dovrà abbinare alla sezione il relativo codice attività utilizzando la gestione che si attiva dal pulsante **Codici attività**

IS35 Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446) Opzione Revoca

Sez. VIII
Codici attività

IS36 Sezione Codice attività Sezione Codice attività Sezione Codice attività

1 2 6

Codici attività

Sez. IX
Operazioni straordinarie

IS37

IS38

IS39

Sez. X
GEIE

IS40

IS41

IS42

Sez. XI
Deduzioni/Detrazioni/
Crediti d'imposta regionali

IS43

Ulteriore deduzione 000

Deduzione/detrazione/
dito d'imposta regionale 000

Deduzione/detrazione/

Doppio click per scaricare il codice attività

Conferma

Codici attività

Di seguito è riportato l'elenco di tutte le sezioni abilitate ed i relativi codici attività, qualora il codice attività non sia corretto modificarlo effettuando il doppio click sul campo interessato. La gestione è compilata in automatico e verrà aggiornata ad ogni modifica effettuata dall'utente.

Quadro	Descrizione	Modulo	Codice attività
IC	Sez. I Imprese industriali e commerciali	1	
IC	Sez. II - A Banche	1	
IC	Sez. VII Valore del	1	
	102000 Lavorazione e conservazione di pesce, crostacei e molluschi mediante surgelamento, salatura eccetera		
	561011 Ristorazione con somministrazione		

N° doc. 35781 - aggiornato il 05/03/2018 - Autore:

Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)

Dpr 633 - Disposizioni Generali da 1 a 20

09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 11 - Operazioni permutative e dazioni in pagamento. (Dpr 633/72)

Documenti correlati

D.Lgs. - Irap 446/97 - Art. 1 - 45

Dpr 917 - Redditi fondiari da 25 a 43

Dpr 917 - Redditi di impresa da 55 a 66

Dpr 917 - Operazioni straordinarie da 170 a 177

13/10/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 3 - Soggetti Passivi (D.Lgs. 446/97)

10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 10 - Determinazione del valore della produzione netta dei soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera e). (D.Lgs. 446/97)

▶ 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 12 - Determinazione del valore della produzione netta realizzata fuori dal territorio dello Stato o da soggetti non residenti. (D.Lgs. 446/97)

▶ 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 5 - Determinazione del valore della produzione netta delle società di capitali e degli enti commerciali. (D.Lgs. 446/97)

▶ 10/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 9 - Determinazione del valore della produzione netta dei soggetti di cui all'articolo 3, comma 1, lettera d). (D.Lgs. 446/97)