

5. Funzioni del Quadro Parametri Impresa

5.1. Compilazione del quadro

5.2. Verifica quadratura dei dati indicati nei parametri e in Unico

5.3. Invio dei dati al programma "Parametri"

5.4. Gestione adeguamento

5.1 - Compilazione del quadro

Il quadro Parametri Impresa può essere compilato in due diverse modalità:

- 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.

PARAMETRI IMPRESA 2016
Agenzia entrate

Modello dei dati rilevanti ai fini dell'applicazione dei parametri - Esercenti attività d'impresa

BNCRS82M06G478E
Codice dell'attività esercitata ATECO 2007 011110
Codice dell'attività esercitata ATECOFIN 1993

Stato: Posizione su Parametri non presente.

Apri Parametri Invia all'applicazione Parametri % sui ricavi

SEZIONE I Imposte sui redditi Cotivazione di cereali (escluso il riso)
Elementi contabili **P01** Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale 200.000,00

Studi & Parametri - Anno 2015 - P01 Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero

CodAtt	Conto	Nome	Saldo	% Deduc.	Saldo deducibile	Saldo non ded.	Abil	Elim
011110	60600	Rim.iniziali mat.prima	200.000,00	100,00	200.000,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	

Totale 200.000,00

Forzatura Nela forzatura viene riportato il valore forzato manualmente nel campo all'interno del quadro

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

P19 Quote di ammortamento del valore di avviamento

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

VERIFICA ABBINAMENTO CONTI

Ai fini di una corretta integrazione del dichiarativo con la contabilità, è necessario controllare che i conti inseriti dall'utente siano correttamente abbinati ai quadri.

Riepilogo abbinamento dei conti ai Parametri 2014

Esci Guida on-line Stampa

Parametri Impresa Visualizza solo i conti con saldo contabile diverso da zero

Rigo / Conto	Descrizione del conto	Costi Ricavi	Importo della contabilità	% Ded. fiscale	Importo deducibile	Importo non deducibile
P41 Oneri diversi di gestione					16.687,32	0,00
60840	Cancelleria e stampati	C	765,45	100,00	765,45	0,00
60870	Abbonamenti libri riv.o altro	C	95,00	100,00	95,00	0,00
60893	Omaggi a clienti	C	2.293,17	100,00	2.293,17	0,00
63203	Imposta di bollo	C	174,60	100,00	174,60	0,00
63204	Tasse di concessione governat.	C	309,87	100,00	309,87	0,00
63209	Imposte e tasse diverse	C	307,22	100,00	307,22	0,00
63223	Altre sopravvenienze passive	C	12.740,62	100,00	12.740,62	0,00
63240	Arrotondamenti	C	0,64	100,00	0,64	0,00
63241	Sconti di cassa	C	0,75	100,00	0,75	0,00
P44 Interessi e altri oneri finanziari					12.624,22	0,00
64303	Interessi passivi su prestiti	C	590,52	100,00	590,52	0,00
64305	Int.pass.su c.c	C	4.895,66	100,00	4.895,66	0,00
64311	INTERESSI PASSIVI RIT.PAG.	C	36,99	100,00	36,99	0,00
64312	INTERESSI RATEAZ. IMPOSTE	C	327,35	100,00	327,35	0,00
64319	Inter.passivi su altri debiti	C	45,61	100,00	45,61	0,00
64330	Spese di banca	C	6.691,76	100,00	6.691,76	0,00
64500	Oneri per prestiti partecipativi	C	36,33	100,00	36,33	0,00
P45 Altri proventi straordinari					90,00	0,00
70632	Indennizzi sinistri	R	90,00	100,00	90,00	0,00
Conti con deducibilità maggiore di zero che risultano non agganciati ad alcun campo					-239.521,81	0,00
70602	Affitti attrezza.indus./commer. (conto non presente nel base)	R	-233.018,78	100,00	-233.018,78	0,00
70682	Arrotondamenti (conto non presente nel base)	R	-3,03	100,00	-3,03	0,00
70684	Sopravv.attive (conto non presente nel base)	R	-6.500,00	100,00	-6.500,00	0,00

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione si rimanda alla guida on-line della maschera.

Riporto abbinamento conti anno precedente

L'utente che ha abbinato e/o disabbinato dei conti dai righe del modello nell'anno precedente può effettuare il riporto degli stessi tramite la funzionalità "Importazione dall'anno precedente dei filtri personalizzati dall'utente".

Per accedere alla maschera per il riporto automatico dell'abbinamento dei conti agganciati negli anni precedenti:

- aprire la maschera "Controlli"
- cliccare sul pulsante "Vai" relativo al riporto dei conti.

Controllo stato applicazione

Esci Guida on-line Stampa

Di seguito sono riportate le operazioni da eseguire per una corretta compilazione dell'applicazione

Controllo	Escludi	Stato	Descrizione	Data	Autore	Note
Verifica della correttezza del dichiarativo. Per un corretto riporto dei dati nel quadro è necessario che tutti i controlli presenti nell'applicazione Unico siano definitivi o esclusi.	Vai	<input type="checkbox"/>		I controlli per l'applicazione dell'Unico NON sono tutti corretti		
Riporto abbinamento conti effettuati dall'utente da anno precedente	Vai	<input type="checkbox"/>		Abbinamenti personalizzati dei conti presenti per l'anno precedente, ma non riportati nell'anno corrente		

Per maggiori informazioni sulla gestione "Riporto conti da anno precedente" si rimanda alla [guida on-line](#).

Gestioni del quadro Parametri Impresa

P11 – SPESE PER LAVORO DIPENDENTE E PER ALTRE PRESTAZIONI AFFERENTI L'ATTIVITA' DI IMPRESA

All'interno del campo sono riportati i dati riferiti a:

- Spese per prestazioni di lavoro rese da lavoratori dipendenti, comprensivi di stipendi e salari e quote di indennità quiescenza e previdenza;

- Spese per altre prestazioni di lavoro diverso da quello dipendente direttamente afferenti l'attività di impresa comprensive le quote di fine rapporto dei collaboratori coordinati e continuativi.

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

Applicazioni F24 Iva IvaBase PF SeP ContBil Irap 730
 Quadri Verifica studi Parametri IMP Simulazione Par
 Guida on-line Controlli 1 Abbinamento conti 1 di 2

P11 Spese per lavoro dipendente e per le altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa

P11 P11 - Spese lavoro dipendente (9176) - P11 Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da ...

P11 P11 - Spese per lavoro dipendente e per altre diverse da lavoro dipendente afferenti all'attività d'impresa

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Spese per lavoro dipendente e assimilato	0,00	0,00	0,00
Quota annuale T.F.R. destinata a fondi Pension.Compl.	0,00	0,00	0,00
Quota deducibile dei fondi Pensione Integrativi	0 %		0,00
Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi	0,00	0,00	0,00
Importo deducibile Quota T.F.R. destinata a fondi pensione Integrativi			0,00
Maggiori accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Anni per i quali si effettua la rateizzazione			0
Quote			
2015	0,00	0,00	0,00
2016			
2017			
Quote rateizzate (anni precedenti + del periodo)			
2015	0,00	0,00	
2016			
2017			
P28 IVA relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1);			00
IVA relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi			00
P29 IVA sulle operazioni di intrattenimento			00
P30 Altra IVA (IVA sulle cessioni dei beni ammortizzabili + IVA sui passaggi interni + IVA detraibile forfettariamente)			00

P38 - ALTRI PROVENTI E COMPONENTI POSITIVE

In questo rigo vanno indicati i proventi, qualora non costituiscano proventi derivanti dalla gestione caratteristica dell'impresa, derivanti dalla gestione accessoria.

All'interno di questa gestione l'utente deve inserire da input i campi che si riferiscono a:

- redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa
- canoni derivanti dalla locazione di immobili "strumentali per natura", non suscettibili, quindi, di diversa utilizzazione senza radicali trasformazioni.

P38 Altri proventi e componenti positive

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Redditi degli immobili relativi all'impresa che non costituiscono beni strumentali per l'esercizio della stessa	0,00	0,00	0,00
Canoni locazione di immobili non suscettibili di diversa utilizzazione	0,00	0,00	0,00
Royalties, provvigioni atipiche e rimborsi spese	0,00	0,00	0,00

- contributi non rateizzabili
- recupero dell'incentivo fiscale derivante dall'applicazione dei commi 3 e 3 bis dell'art. 5 del D.L. n. 78 del 2009 (c.d. Tremonti-ter

- gli utili che sono stati oggetto di agevolazione per le imprese che hanno sottoscritto o aderito a un contratto di rete.

Sopravvenienze attive art.88 del Tuir (escluso comma 2) e contributi o liberalità	0								
	,00	0	,00	0	,00				
di cui sopravvenienze attive non rateizzabili	0	,00	0	,00	0	,00			
di cui Contributi per acquisto beni ammortizzabili non rateizzabili	0	,00	0	,00	0	,00			
Contributi o liberalità contabilizzati negli esercizi precedenti e incassati nel 2015								+	0
									,00
Contributi/liberalità rateizzabili									0
Anni per i quali si effettua la rateizzazione									0
Quote rateizzate delle SOPRAVVENIENZE del periodo d'imposta									
2015	2016	2017	2018	2019					
0	,00	,00	,00	,00	,00				
									E
Quote rateizzate delle sopravvenienze (anni precedenti)									
2015	2016	2017	2018						
0	,00	0	,00	0	,00	0	,00	0	,00
									F
	0	,00	0	,00	0	,00	0	,00	E+F
									,00
Recupero incentivo fiscale art. 5, c. 3 e 3 bis, DL 78/09 (Tremonti-ter)									0
									,00
Utili oggetto di agevolazioni per imprese che hanno sottoscritto/aderito un contratto di rete									0
									,00
Proventi conseguiti in sostituzione di redditi d'impresa e indennità conseguite	0	,00	0	,00	0	,00			0
									,00
Plusvalenze non rateizzabili	0	,00	0	,00	0	,00			0
									,00
Altri componenti positivi	0	,00	0	,00	0	,00			0
									,00
Totale									0
									,00

Gli altri importi che la procedura riporta in automatico dalla contabilità possono comunque essere variati dall'utente intervenendo direttamente nel campo "Input variazione".

L'utente ha la facoltà di inserire gli anni su cui rateare le quote, che devono essere gli stessi indicati nel modello Unico.

P40 - ALTRI COSTI PER SERVIZI

In questo rigo vanno indicati i costi per rappresentanza, per manutenzione ordinaria di cui all'art. 102, comma 6, del TUIR. Inoltre le spese per pubblicità e propaganda, di rappresentanza e gli altri costi per servizi.

Applicazioni F24 Iva IvaBase Pf SeP ContBil Irap 730
 Quadri Verifica studi Parametri IMP Simulazione Par
 Guida on-line Controlli 1 Abbinamento conti 2 di 2

SEZIONE IV
Altri elementi contabili

P37 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni 00
 P38 Altri proventi e componenti positive 00
 P39 Costo per il godimento di beni di terzi 00
 P40 Altri costi per servizi 00
 P40 - Altri costi per servizi (9165) - P40 Altri costi per servizi - 00
 P40 - Altri costi per servizi 00

Reddito UNICO
0

SEZIONE V
Altre attività esercitate

SEZIONE VI
Dati inizio/cessazione attività (art. 10, comma 4, lett. b), legge 146/98)

P40 - Altri costi per servizi

	Da contabilità	Input/ Variazione	Totale
Spese di manutenzione e riparazione	0,00	0,00	0,00
Spese di pubblicità e propaqaanda	0,00	0,00	0,00
Anni per i quali si effettua la rateazione			
Quote anno corrente	0		
2015	2016	2017	2018
0,00	0,00	0,00	0,00
Quote rateizzate anni precedenti			
2015	2016	2017	2018
0,00	0,00	0,00	0,00
Totale			
2015	2016	2017	2018
0,00	0,00	0,00	0,00
Spese di pubblicità e propaqaanda da riportare in P40			
			0,00
Spese di rappresentanza			
0,00	0,00	0,00	

Le spese di manutenzione e riparazione sono riportate direttamente dall'apposita gestione per la parte fiscalmente deducibile, poiché devono già essere state calcolate/inserite dall'utente nel modello Unico.

P42 – ALTRE COMPONENTI NEGATIVE

In questo rigo si riportano gli altri componenti negativi, non aventi natura finanziaria o straordinaria, che hanno contribuito alla determinazione del reddito e che non sono stati inclusi nei righi precedenti.

Applicazioni F24 Iva IvaBase Pf SeP ContBil Irap 730
 Quadri Verifica studi Parametri IMP Simulazione Par
 Guida on-line Controlli 1 Abbinamento conti 2 di 2

SEZIONE IV
Altri elementi contabili

P37 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni 00
 P38 Altri proventi e componenti positive 00
 P39 Costo per il godimento di beni di terzi 00
 P40 Altri costi per servizi 00
 P41 Oneri diversi di gestione 00
 P42 Altre componenti negative 00
 P42 - Altre componenti negative (9178) - P42 Altre componenti negative - 00
 P42 - Altre componenti negative 00

Reddito UNICO
0

SEZIONE V
Altre attività esercitate

SEZIONE VI
Dati inizio/cessazione attività (art. 10, comma 4, lett. b), legge 146/98)

P42 - Altre componenti negative

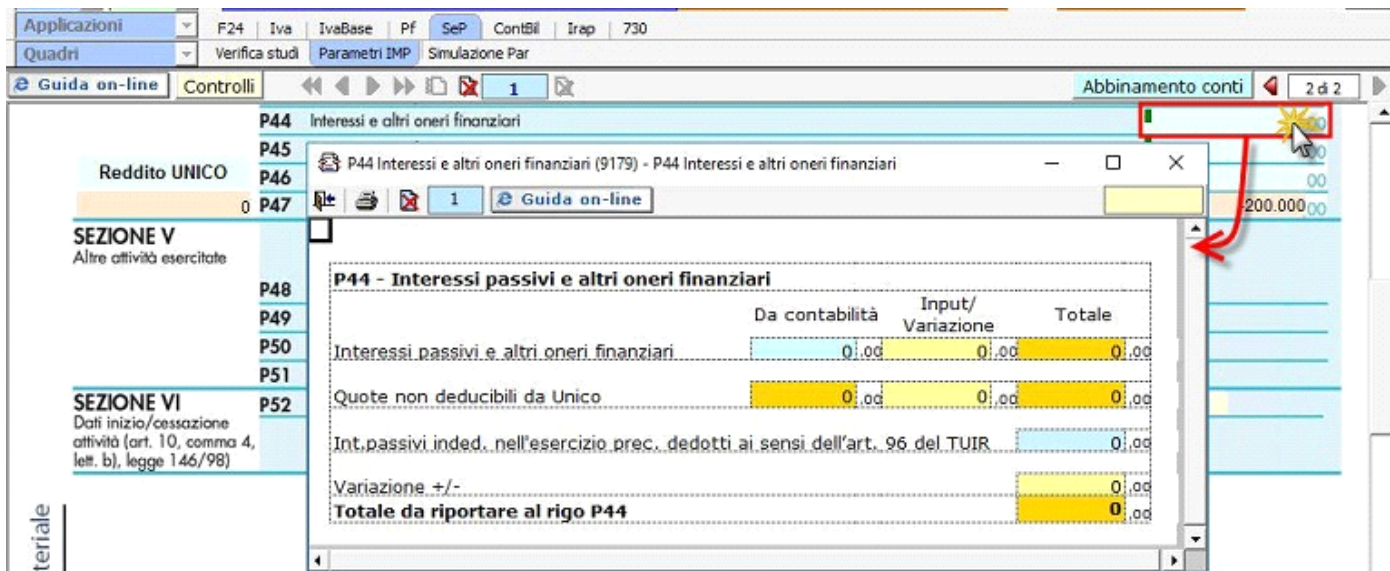
	Da Contabilità	Input Variazione	Totale
Deduzioni Irap	10%		0,00
Personale dipendente			0,00
Deduzione IMU			0,00
Utili spettanti agli associati in partecipazione con apporto di solo lavoro			0,00
Componenti negative previste da particolari disposizioni fiscali			0,00
Altre componenti negative	0,00	0,00	0,00
Totale da riportare al rigo P42			0,00

Le deduzioni relative ad Irap e Imu sono riportate in automatico dal software secondo quanto indicato nel quadro contabile del modello Unico.

P44 – INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

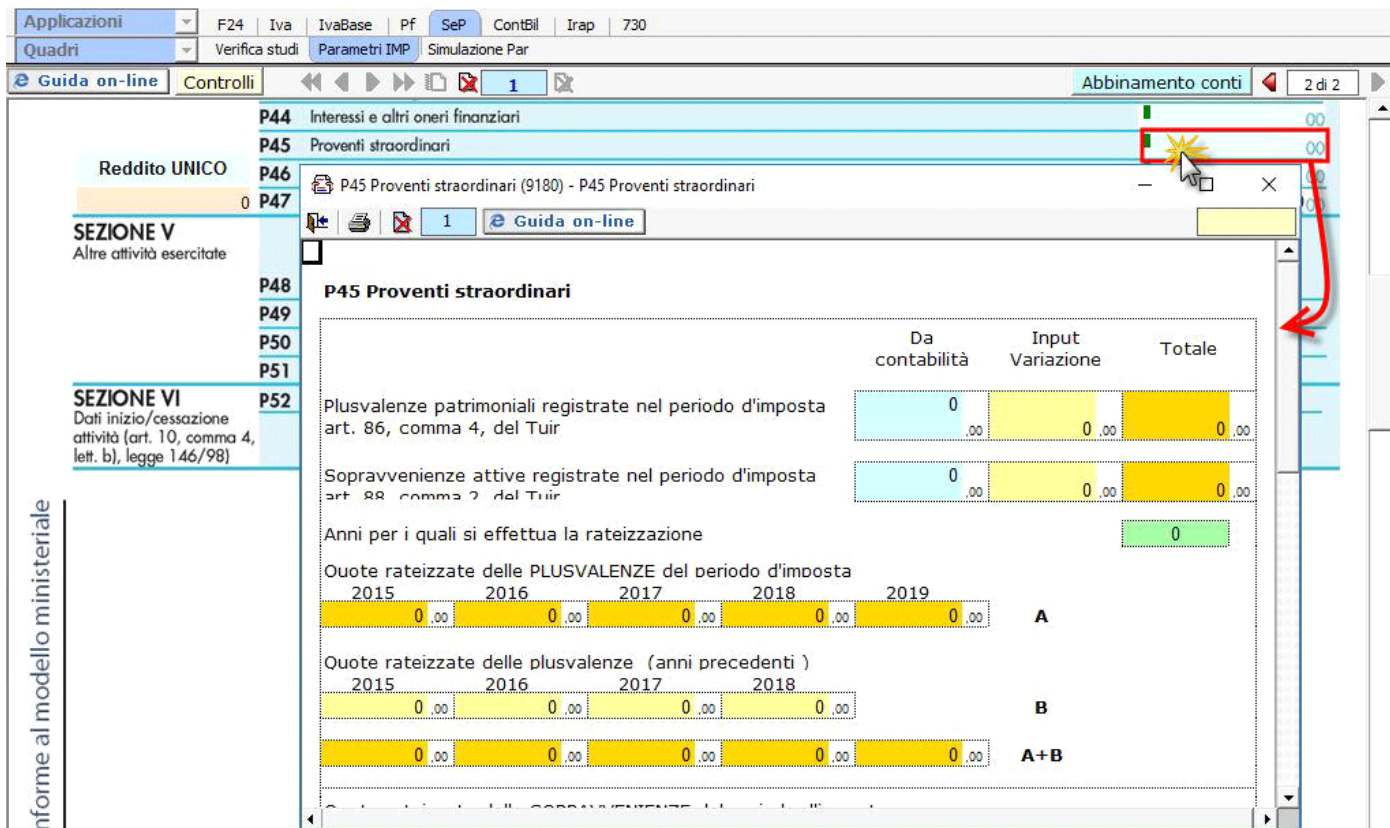
In questo rigo sono compresi i costi per interessi passivi nelle varie fattispecie, perdite su cambi, ecc.
 La gestione riassume in un'unica maschera:

- gli interessi e gli altri oneri dell'anno
- la quota non deducibile degli interessi passivi indicata nel modello Unico
- la quota di interessi non deducibili nell'esercizio precedente dedotti nell'anno secondo quanto disposto dall'art.96 del TUIR



P45 – PROVENTI STRAORDINARI

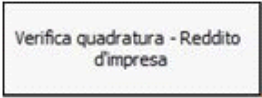
Devono essere, indicati in tale rigo, ad esempio, le plusvalenze derivanti da operazioni di natura straordinaria, nonché le sopravvenienze attive derivanti da fatti eccezionali.



L'utente ha la facoltà di inserire gli anni su cui rateare le quote, che devono essere gli stessi indicati nel modello Unico.

5.2 - Verifica Quadratura dei dati indicati nei Parametri e in Unico

La correttezza dei dati indicati nel quadro "Parametri Impresa" può essere verificata con quanto indicato in Unico (quadro F o G) in dichiarazione Iva, aprendo la gestione dal pulsante

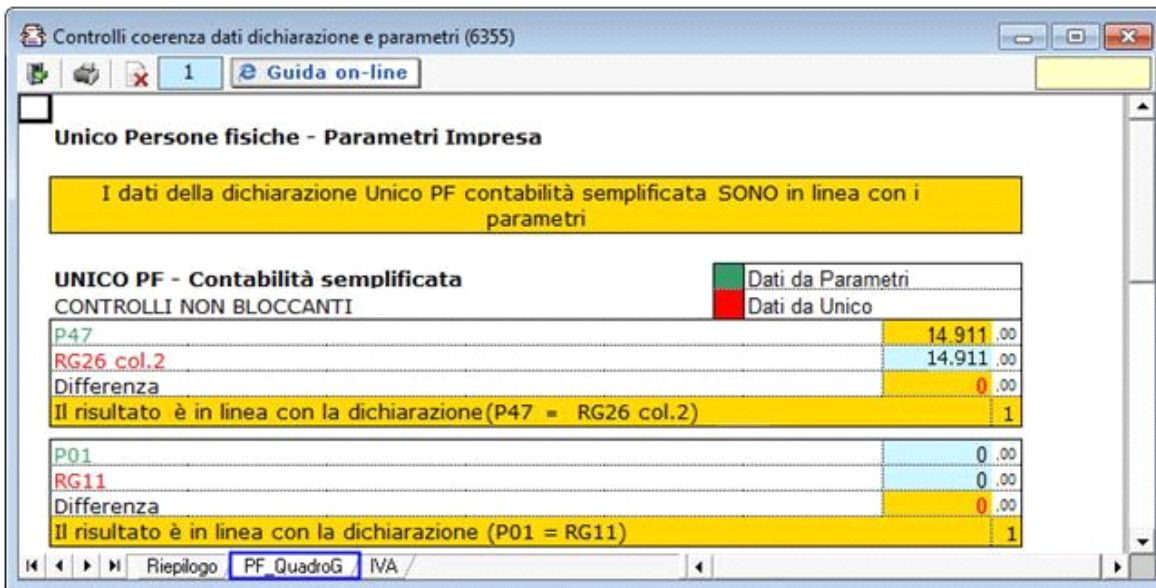


Il documento è composto da 3 fogli:

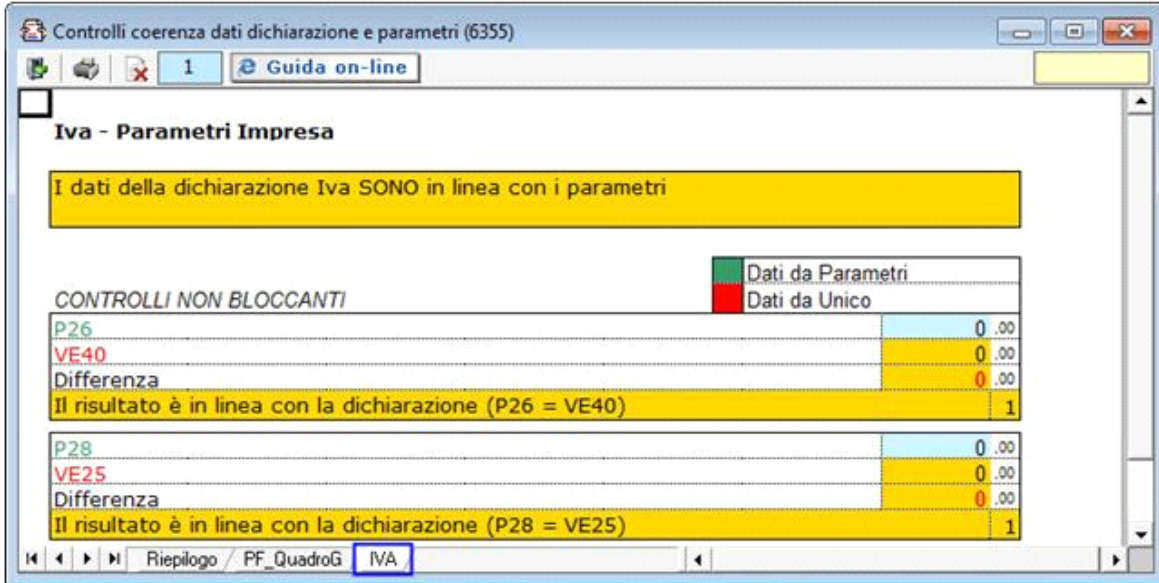
- Nel primo foglio di riepilogo è indicato se i dati dal quadro sono in linea con quanto indicato in Unico e nella dichiarazione Iva



- Nel secondo foglio sono indicati i dettagli dei dati riguardanti i redditi:



- Nel terzo foglio sono indicati i dati riguardanti l'Iva:



5.3 - Invio dei dati al programma Parametri



Dopo aver effettuato la quadratura dei dati è necessario inviare i dati al programma "Parametri", cliccando nel pulsante

(*) NB: Se la posizione del Contribuente è aperta in "Parametri" è necessario chiuderla per inviare i dati. Alla riapertura della posizione in Parametri i dati saranno aggiornati.

Nel Quadro Impresa il software segnala all'utente lo "Stato" del quadro:

- Nel caso in cui i dati sono stati inviati correttamente a Parametri.

Stato: Dati del quadro in linea con quelli presenti su Parametri

- Nel caso in cui i dati sono presenti nel quadro Impresa o Professioni ma non sono stati inviati al software Parametri. Oppure se i dati sono stati già inviati a Parametri ma nel Quadro Impresa o Professioni sono state fatte delle modifiche, quindi è necessario procedere al rinvio dei dati.

Stato: Dati del quadro NON in linea con quelli presenti su Parametri, procedere all'invio dei dati selezionando il pulsante Invia all'Applicazione Parametri

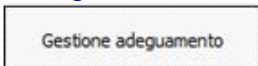
- Nel caso in cui non è stata ancora creata la posizione nel software Parametri.

Stato: Posizione su Parametri non presente.

- Nel caso in cui Parametri non sia stato installato.

Stato: Applicazione Parametri non Installata

5.4 - Gestione Adeguamento



Dal pulsante si apre la gestione nella quale va indicato l'eventuale importo dell'adeguamento ai fini Irpef/Ires, Irap e Iva. Alla chiusura della maschera i valori dell'adeguamento sono riportati:

- in dichiarazione Unico, Iva ed Irap
- nella gestione Pagamenti.

L'importo dell'eventuale maggiorazione del 3% e dell'Iva da versare sono riportate nella gestione dei Pagamenti.

Calcolo della congruità per i Parametri dell'IMPRESA			
Esito			
1) Esito del calcolo	NON CONGRUO		
	Adeguamento anno precedente	Valori da parametri	Adeguamento
2) Ricavi dichiarati		0,00	
3) Ricavo derivante dall'applicazione dei parametri		0,00	
4) Maggiore ricavo stimato	0,00	0,00	0,00
Adeguamento non necessario			
5) Aliquota Iva media calcolata		0,00 %	
6) Iva dovuta	0,00	0,00	0,00
Adeguamento non necessario			
	Codice tributo adeguamento Iva	6493	
7) Ricavi non annotati	0,00	0,00	0,00
N.B. L'adeguamento ai parametri non rileva ai fini Irap			
Invia dati alla dichiarazione ai parametri ed ai pagamenti			
Note			

Per maggiori chiarimenti sul funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della maschera.