

SOMMARIO

VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO	1
ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO.....	2
AVVERTENZE !!!.....	2
CONTENUTI DELL'AGGIORNAMENTO.....	2
SIMULAZIONE IMPOSTE REDDITI E ISA	3
RSC - QUADRI FASCICOLI REDDITI E IRAP.....	3
ENC - QUADRI FASCICOLI REDDITI E IRAP.....	3
RSP - QUADRI FASCICOLI REDDITI E IRAP	4
RPF - QUADRI REDDITI	5
QUADRI CONTABILI E SCHEDA ISA.....	5
STAMPE DI SERVIZIO.....	6
OPERATIVITÀ.....	7
RIPORTO DA MODULI CONTABILI	8
CORREZIONI / IMPLEMENTAZIONI	10
DELEGA F24 – RAVVEDIMENTO OPEROSO CEDOLARE SECCA	10
IRAP – QUADRO IP – RIPORTO CONTABILITÀ	10
730 – PROSPETTO DI LIQUIDAZIONE - QUADRO N	10
770 – QUADRO SX.....	10
GESTORE FILE TELEMATICI	10

Codice identificativo dell'Aggiornamento 20242324A del 26/09/2023

VERSIONI CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

Modulo	Versione Minima Richiesta	Versione Corrente
Modulo Base	03.13.40	03.13.60
Piano dei Conti Blindato	01.16.50	01.16.60
Modulo Base Redditi	03.71.40	03.71.60
Dichiarazione 730/2023	21.01.50	21.01.60
Redditi Persone Fisiche/2023	21.01.30	21.01.50
Redditi Società di Persone/2023	21.01.20	21.01.40
Redditi Società di Capitali/2023	21.01.40	21.01.60
Dichiarazione 770/2023	21.00.40	21.00.60
Modello F24-F23	04.38.40	04.38.60



ELENCO DELLE MODIFICHE CONTENUTE NEL PRESENTE AGGIORNAMENTO

AVVERTENZE !!!

- Prima di eseguire l'aggiornamento dei moduli, è necessario effettuare una copia di salvataggio degli archivi e disattivare la protezione antivirus.
- L'assenza di eventuali revisioni minime di prodotto sul PC potrebbe impedire il passaggio degli aggiornamenti correnti.

Contenuti dell'aggiornamento

L'aggiornamento in oggetto prevede:

- Gestione Simulazione Imposte;
- Correzioni / Implementazioni.

Simulazione Imposte Redditi e ISA

Il modulo di Simulazione Imposte utilizza la stessa impostazione dei dichiarativi condividendone le funzioni già presenti nella dichiarazione dell'anno in corso.

RSC - Quadri Fascicoli Redditi e IRAP

I quadri presenti nella scelta quadri della Dichiarazione di Simulazione suddivisi per fascicoli Redditi e Irap, sono:

- **Redditi**
 - Frontespizio
 - Quadro RA – Redditi dei Terreni
 - Quadro RB – Redditi dei Fabbricati
 - Quadro RS – Prospetti Vari
 - Quadro RIP – Prospetto deduzioni extracontabili
 - Quadro RF – Determinazione del reddito d'impresa
 - Scheda Isa e collegamento all'ultimo motore di calcolo disponibile (dentro il quadro RF)
 - Quadro RN (Determinazione IRES in regime Normale)
 - Quadro TN1 (Determinazione IRES in regime di Trasparenza)
 - Quadro GN1 (Determinazione IRES in regime di Consolidato)
 - Quadro PN1 (Determinazione IRES in regime di Trust Trasparente)
- **IRAP**
 - Frontespizio
 - Quadro IS1 – Deduzioni, Recupero ded.extracontabili e Patent Box
 - Quadro IC – Determinazione valore della produzione
 - Quadro IS2 – sez. IX e XI
 - Quadro IR – Ripartizione Base imponibile e calcolo Imposta

ENC - Quadri Fascicoli Redditi e IRAP

Per la procedura Enti non Commerciali, i quadri presenti nella scelta quadri della Dichiarazione di Simulazione suddivisi per fascicoli Redditi e Irap, sono:

- **Redditi**
 - Frontespizio
 - Quadro RO – Dati relativi agli amministratori, Rappresentanti
 - Quadro RA – Redditi dei Terreni
 - Quadro RB – Redditi dei Fabbricati
 - Quadro RIP – Prospetto deduzioni extracontabili
 - Quadro RH – Redditi di Partecipazione
 - Quadro RI – Imposte dei Fondi Pensione
 - Quadro RD – Redditi di Allevamento Animale e altre attività agricole
 - Quadro RF – Redditi d'impresa in contabilità ordinaria
 - Quadro RC – Redditi d'impresa a contabilità pubblica



- Quadro RG – Redditi d’impresa in contabilità semplificata
- Quadro RE – Redditi di arti e professioni
- Scheda Isa e collegamento all’ultimo motore di calcolo disponibile (dentro il quadro RF-RG-RE)
- Quadro RS – Prospetti Vari
- Quadro RN1 - Determinazione dell’Imposta
- Quadro RN2 – Calcolo delle Imposte in Acconto

- **IRAP**

- Frontespizio
- Quadro IS1 – Deduzioni, Recupero ded.extracontabili e Patent Box
- Quadro IE – Determinazione valore della produzione
- Quadro IS2 – sez. IX e XI
- Quadro IR – Ripartizione Base imponibile e calcolo Imposta

RSP - Quadri Fascicoli Redditi e IRAP

Per la procedura Redditi Società di Persone, i quadri presenti nella scelta quadri della Dichiarazione di Simulazione suddivisi per fascicoli Redditi e Irap, sono:

- **Redditi**

- Frontespizio
- Quadro RA – Redditi dei Terreni
- Quadro RB – Redditi dei Fabbricati
- Quadro RO – elenco amministratori e anagrafica soci e associati
- Quadro RIP – Prospetto deduzioni extracontabili
- Quadro RH – Redditi di Partecipazione in società
- Quadro RD – Redditi di Allevamento
- Quadro RE – Redditi di lavoro autonomo
- Quadro RF – Redditi d’impresa in contabilità ordinaria
- Quadro RG – Redditi d’impresa in contabilità semplificata
- Scheda Isa e collegamento all’ultimo motore di calcolo disponibile (dentro il quadro RF-RG-RE)
- Quadro RS – Prospetti Vari
- Quadro RN – Redditi Società o Associazione

- **IRAP**

- Frontespizio
- Quadro IS1 – Deduzioni, Recupero ded.extracontabili e Patent Box
- Quadro IP – Determinazione valore della produzione
- Quadro IS2 – sez. IX e XI
- Quadro IR – Ripartizione Base imponibile e calcolo Imposta



RPF - Quadri Redditi

Per la procedura Redditi Persone Fisiche, i quadri presenti nella scelta quadri della Dichiarazione di Simulazione, sono:

- **Redditi**
 - Frontespizio
 - Quadro FA – Familiari a Carico
 - Quadro RA – Redditi dei Terreni
 - Quadro RB – Redditi dei Fabbricati
 - Quadro CR – Crediti d’Imposta
 - Quadro RC – Redditi di Lavoro Dipendente e Assimilati
 - Quadro RIP – Perdite e deduzioni extracontabili
 - Quadro RH – Redditi di Partecipazione
 - Quadro RD – Redditi di Allevamento e produzioni vegetali
 - Quadro RE – Redditi di lavoro autonomo
 - Quadro RG – Redditi d’impresa in contabilità semplificata
 - Quadro RF – Redditi d’impresa in contabilità ordinaria
 - Scheda Isa e collegamento all’ultimo motore di calcolo disponibile (dentro il quadro RF-RG-RE)
 - Quadro RL – Altri Redditi
 - Quadro LM – Regime dell’imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità
 - Quadro PERD – Riepilogo Gestione Perdite compensate nell’anno
 - Quadro RS – Prospetti Vari
 - Quadro CIF – Imputazione del reddito all’Impresa Familiare
 - Quadro RP – Oneri e Spese
 - Quadro LC – Cedolare Secca sulle locazioni
 - Quadro RN – Calcolo Irpef e Acconto Irpef
 - Quadro RV – Addizionale Regionale e Comunale all’Irpef
 - Quadro IVS – Contributi IVS
 - Quadro RR – Contributi previdenziali

Rispetto ai quadri effettivi della dichiarazione, quelli previsti dalla simulazione sono stati semplificati non prevedendo sezioni o dati che non influiscano sui redditi soggetti alle imposte.

I dati dei redditi o delle deduzioni indicati nei quadri presenti nella simulazione vengono riportati in automatico nel quadro contabile o riepilogativo, mentre gli altri dati sono da indicare sul relativo campo.

Quadri Contabili e Scheda ISA

All’interno della scelta quadri è stata prevista la compilazione dei quadri di impresa e della relativa scheda ISA collegata, con relativo collegamento al motore di calcolo ISA attualmente disponibile (ISA 2023).

E’ stata inoltre previsto anche il collegamento dai moduli contabili per la compilazione in automatico dei dati prelevati dalla Prima Nota.

Stampe di Servizio

Sono previste delle stampe che danno un dettaglio completo dei dati inseriti nella dichiarazione di simulazione caricata. Le stampe in dettaglio sono:

Stampa simulazione reddito fiscale

☒ Determinazione imponibile

☒ Prospetto riepilogativo IRAP

Includi prospetti

☐ Dettaglio variazioni fiscali quadro contabile d'impresa

☐ Dettaglio prospetti quadro contabile

☐ Dettaglio variazioni fiscali IRAP

☐ Interessi passivi non deducibili

☐ Elementi contabili ISA

☐ Verifica operatività e determinazione Reddito minimo

☐ ACE Deduzione per capitale investito proprio

☐ Dettaglio perdite

OK Annulla

Le stampe in questione sono selezionabili da menù esterno per tutti i dichiaranti che per singolo dentro la scelta quadri della simulazione in quel momento gestita.

Sceita Quadri

Simulazione Settembre/2023

Periodo d'imposta 2023

Trasp./Trust IMU/Altre imposte Stampare Tabelle Telematico

SC (F6) IRAP (F7) CCIAA (F8) CNM ITE Conferma quadri non definitivi Benefici ISA B Stampare simulazione reddito fiscale

Stato: Definitiva NO Trust NO Consolidato NO Trasparenza NO

Note:

Simulazione dichiarazione Simulazione: Crea Cancella Ripresa da Simulazione

Sigla	Quadro	Compilato	Definitivo	N°Elem.	Data
FD	Frontespizio dichiarante	✓			21/09/2023
Redditi SC					
RA	Redditi dei terreni				
RB	Redditi dei fabbricati				
RS	Prospetti vari	✓			21/09/2023
RIP	Prospetto deduzioni extracontabili dei componenti negativi				
RF	Determinazione del reddito d'impresa	✓		1	21/09/2023
RN	Determinazione Imponibile Ires				
IRAP					
IFD	Frontespizio Irap	✓			21/09/2023
IS1	Deduzioni, Recupero ded. extracontabili e Patent Box				
IC	Determinazione valore della produzione				
IS2	Sez. IX, XI				
IR	Ripartizione base imponibile e calcolo imposta				

"Ctrl + SX" o "Ctrl + DX" per cambiare dichiarante "Shift + Su" o "Shift + Giu" per cambiare tipologia dichiarazione

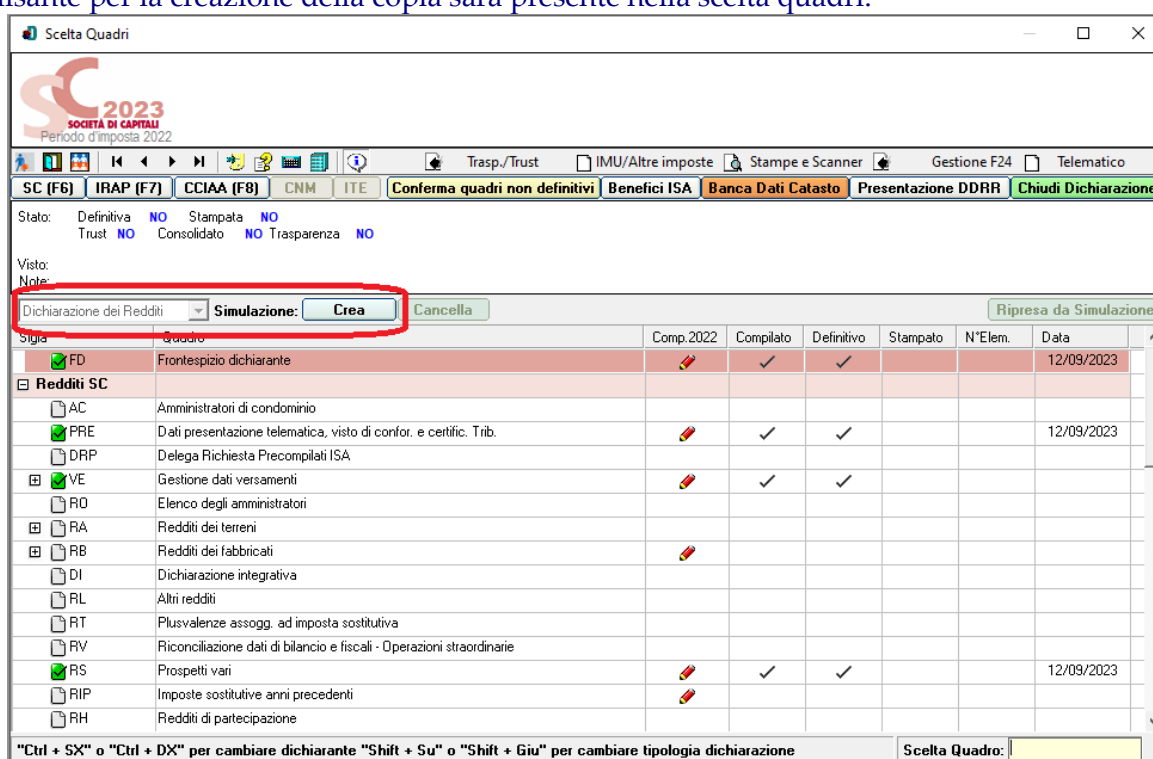
Sceita Quadro:

Operatività

In fase di creazione simulazione verranno duplicati i dati di tutti gli archivi dei dichiaranti oggetto di simulazione in una nuova cartella del percorso ufficiale. In questa fase oltre alla ripresa dei dati verrà effettuato un adeguamento delle informazioni contenute nei quadri d'impresa affinché i dati possano essere trattati per l'anno successivo all'anno di imposta.

In tutti i quadri dove prevista una ripresa dati dalla contabilità l'anno verrà spostato all'anno successivo affinché i dati così ripresi verranno riversati nei prospetti dei quadri d'impresa adeguati al nuovo anno.

Nei dichiarativi del prossimo anno sarà prevista anche una modalità di ripresa dati, da simulazione. Il pulsante per la creazione della copia sarà presente nella scelta quadri.



Sceglia Quadri

2023
SOCIETÀ DI CAPITALI
Periodo d'imposta 2022

Trasp./Trust IMU/Altre imposte Stampe e Scanner Gestione F24 Telematico

SC (F6) IRAP (F7) CCIAA (F8) CNM ITE Conferma quadri non definitivi Benefici ISA Banca Dati Catasto Presentazione DRRR Chiudi Dichiarazione

Stato: Definitiva NO Stampata NO
Trust NO Consolidato NO Trasparenza NO

Visto:
Note:

Dichiarazione dei Redditi Simulazione: Crea Cancella Ripresa da Simulazione

Stile	Quadro	Comp. 2022	Compilato	Definitivo	Stampato	N°Elem.	Data
<input checked="" type="checkbox"/>	FD Frontespizio dichiarante		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			12/09/2023
<input checked="" type="checkbox"/>	REDDITI SC						
<input checked="" type="checkbox"/>	AC Amministratori di condominio		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			12/09/2023
<input checked="" type="checkbox"/>	PRE Dati presentazione telematica, visto di confor. e certific. Trib.		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
<input checked="" type="checkbox"/>	DRP Delega Richiesta Precompilati ISA		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
<input checked="" type="checkbox"/>	VE Gestione dati versamenti		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			
<input checked="" type="checkbox"/>	RD Elenco degli amministratori						
<input checked="" type="checkbox"/>	RA Redditi dei terreni						
<input checked="" type="checkbox"/>	RB Redditi dei fabbricati						
<input checked="" type="checkbox"/>	DI Dichiarazione integrativa						
<input checked="" type="checkbox"/>	RL Altri redditi						
<input checked="" type="checkbox"/>	RT Plusvalenze assog. ad imposta sostitutiva						
<input checked="" type="checkbox"/>	RV Riconciliazione dati di bilancio e fiscali - Operazioni straordinarie						
<input checked="" type="checkbox"/>	RS Prospetti vari		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>			12/09/2023
<input checked="" type="checkbox"/>	RIP Imposte sostitutive anni precedenti						
<input checked="" type="checkbox"/>	RH Redditi di partecipazione						

"Ctrl + SX" o "Ctrl + DX" per cambiare dichiarante "Shift + Su" o "Shift + Giù" per cambiare tipologia dichiarazione

Sceglia Quadro:

In presenza di una simulazione già presente, è possibile procedere anche alla sua cancellazione sempre tramite apposito pulsante presente nella scelta quadri.

Scelta Quadri

Simulazione Settembre/2023

SOCIETÀ DI CAPITALI
Periodo d'imposta 2023

Trasp./Trust IMU/Altre imposte Stampe Tabelle Telematico

SC (F6) IRAP (F7) CCIAA (F8) CNM ITE **Conferma quadri non definitivi** Benefici ISA Banca Dati Catasto Presentazione DRRR Chiudi Dichiarazione

Stato: Definitiva **NO**
Trust **NO** Consolidato **NO** Trasparenza **NO**

Note:

Simulazione dichiarazione **Simulazione:** Crea **Cancel** Ripresa da Simulazione

Sigla	Quadro	Compilato	Definitivo	N'Elem.	Data
FD	Frontespizio dichiarante	✓			21/09/2023
Redditi SC					
RA	Redditi dei terreni				
RB	Redditi dei fabbricati				
RS	Prospetti vari	✓			21/09/2023
RIP	Prospetto deduzioni extracontabili dei componenti negativi				
RF	Determinazione del reddito d'impresa	✓		1	21/09/2023
RN	Determinazione Imponibile Ires				
IRAP					
IFD	Frontespizio Irap	✓			21/09/2023
IS1	Deduzioni, Recupero ded. extracontabili e Patent Box				
IC	Determinazione valore della produzione				
IS2	Sez. IX, XI				
IR	Ripartizione base imponibile e calcolo imposta				

"Ctrl + SX" o "Ctrl + DX" per cambiare dichiarante "Shift + Su" o "Shift + Giù" per cambiare tipologia dichiarazione

Scelta Quadro:

Riporto da moduli contabili

Nei quadri relativi ai redditi d'impresa e di lavoro autonomo ed alla determinazione del valore della produzione ai fini dell'IRAP di tutti i Modelli Redditi è possibile effettuare il riporto dai moduli della Linea Contabile tramite il pulsante **"Riporto moduli contabili"**.

File Visualizza Gestione Dichiaranti Scelta Quadri Stampe Tabelle Lavori di Servizio Dichiarazione IRAP Gestione Precompilato ISA Invio Telematico IMU/ILIA/ISCOP Simulazione Redditi Coll.Contabilità ?

Quadro RF Simulazione Settembre/2023
Determinazione del reddito d'impresa

1 2 3 4 5
860 RAG

Nuovo Lista Salva X Cancella Annulla

☐ Definitivo ☐ Calcoli manuali ☒ Modulo principale ☐ Società sportive dietti in regime forfetario ☐ Autorizzazione Commissione europea

Riporto moduli contabili (F4)

RF1 2 1 561011

Elenco Sezioni
Dati attività
Variazioni in aumento (RF7/RF32 e RF118 a RF122)
Variazioni in diminuzione (RF34/RF56)
Determinazione del reddito (RF57/RF65)
Reddito delle società sportive dilettantistiche (RF67/RF73)
Determinazione del reddito esente dalle SIO e delle SING (RF36/RF105)
Esenzione degli utili e delle perdite delle società organizzazioni all'estero di imprese residenti (RF130)
ISA 2024 Elementi Contabili (F6) - (F7) Scem

Ristorazione con som

Redditi Società di Capitali - Riporto moduli contabili - Periodo simulazione Settembre 2023

Rielabora (F4) Stampa (F5) Impostaz. collegam. (F7) Bilanci contabilità (F9) Beni strumentali/Leasing (F6) Visualizzaz. Righe (F12) Gestione conti contabilità (Shift+F9) Ripristina ragguglio (Shift+R) Note tabelle (Shift+F5)

L'elaborazione è pronta per il riporto nel quadro, da effettuare utilizzando l'apposita funzione 'Riporto dati (F3)'.

Riepilogo elaborazione

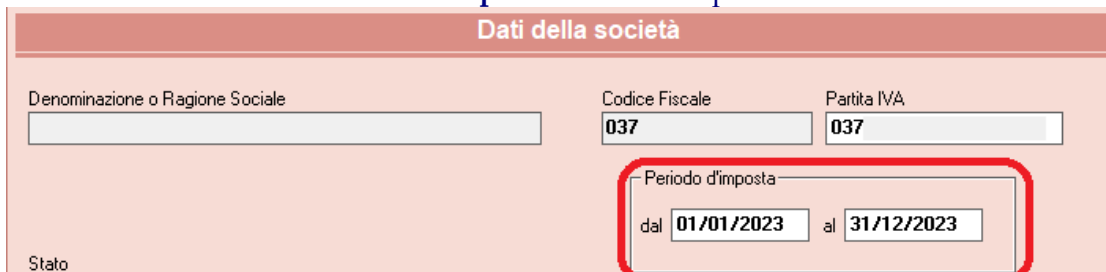
Provenien...	Sezione/Sottosezione	Rigo	Descrizione	Saldo contabile	Ragg. anno	Ragg. %	Altri importi	Valore
C	Risultato del conto economico	RF4	Utile	180.582,00	100,00			240.776,00
C	Variazioni in aumento	RF23 COL.1 COD.1	Prospetto - Ricavi e proventi della gestione caratteris	180.582,00	100,00			240.776,00
C	Risultato operativo lordo	RF119 COL.6 COD.1	ROL - Prospetto - A) Valore della produzione	180.582,00	100,00			240.776,00
C	Dati Quadro F Elementi contabili ISA	RF1001	F01 - Ricavi di cui ai commi 1 (lettere a) e b)) e 2 dell'	180.582,00	100,00			240.776,00

Dettaglio conti elaborati per il rigo RF1001

Provenien...	Azienda/Conto	Descrizione	Saldo del conto	Percent.	Importo del conto
C	44 / 5 / 1	RAGIONE SOCIALE AZIENDA SPA VENDITE PROD.FINITI E MERCI ITALIA	180.582,00	100,00	180.582,00

Pronto

Il periodo d'imposta da considerare ai fini del riporto e dei ragguagli viene determinato tenendo conto delle date indicate nel **"Periodo d'imposta"** del frontespizio.



Dati della società

Denominazione o Regione Sociale

Codice Fiscale

Partita IVA

Periodo d'imposta
dal al

Stato

Dai moduli contabili vengono ripresi i saldi contabili, utilizzando la tabelle di collegamento ai Modelli Redditi relative all'anno d'imposta 2022, ed i progressivi IVA. In particolare, dai Dati IVA vengono ripresi gli importi dei rigli della sezione **"Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota IVA"**, che nella dichiarazione dei redditi sono di riporto dalla Dichiarazione Annuale IVA. Il riporto viene effettuato calcolando i saldi contabili ed i progressivi IVA dal mese iniziale del periodo d'imposta fino al mese indicato nel **"Periodo Simulazione"** del frontespizio.



Generale

Tipo società

Periodo Simulazione
Mese Anno

Di seguito alcune delle funzioni previste nella finestra per il riporto:

- selezionando la colonna **"Ragg. anno"** è possibile ragguagliare automaticamente l'importo riportato dai moduli contabili all'anno d'imposta; in particolare, il ragguaglio viene effettuato dividendo l'importo riportato dai moduli contabili per il numero di mesi del periodo che va dal mese iniziale del periodo d'imposta al mese della simulazione, e moltiplicando il risultato ottenuto per il numero di mesi del periodo d'imposta;
- nella colonna **"Ragg. %"** è possibile indicare a quale percentuale dell'importo totale corrisponde l'importo riportato dai moduli contabili; se viene indicata una percentuale diversa da 100, il ragguaglio viene effettuato moltiplicando l'importo riportato dai moduli contabili per 100 e dividendo il risultato ottenuto per la percentuale indicata;
- se viene selezionata la colonna **"Ragg. anno"** e nella colonna **"Ragg. %"** viene indicata una percentuale diversa da 100, l'importo riportato dai moduli contabili viene prima ragguagliato all'anno d'imposta ed il risultato ottenuto viene ragguagliato sulla base della percentuale;
- nella colonna **"Altri importi"** è possibile indicare manualmente un eventuale importo da sommare all'importo riportato dai moduli contabili dopo avere effettuato il ragguaglio;
- selezionando uno dei rigli elaborati, se il riporto è stato effettuato dalla Contabilità o dal Bilancio nella sezione **"Dettaglio conti elaborati per il rigo ..."** è possibile visualizzare l'elenco dei conti che sono stati presi in considerazione ai fini del riporto nel rigo selezionato ed i relativi saldi.

Dopo avere confermato il riporto nel quadro, i rigli per cui è stato effettuato il riporto dai moduli contabili vengono evidenziati con il simbolo **"R"**. Cliccando sul predetto simbolo, se il riporto è stato effettuato dalla Contabilità o dal Bilancio, è possibile visualizzare l'elenco dei conti che sono stati presi in considerazione ai fini del riporto.

Correzioni / Implementazioni

Delega F24 – Ravvedimento Operoso Cedolare Secca

È stata implementato il ravvedimento operoso per il codice tributo 1842 sia come ravvedimento ordinario che come ravvedimento speciale.

IRAP – Quadro IP – Riporto contabilità

Nel quadro IP, in fase di ripresa dati dalla contabilità, veniva riportato il rigo IP37 anche quando non era di pertinenza della sezione da compilare.

730 – Prospetto di liquidazione - Quadro N

In particolari condizioni di compilazione della dichiarazione i controlli Entratel potevano indicare un errore nel calcolo del rigo PL76.

770 – Quadro SX

A seguito di un chiarimento ministeriale, nel quadro SX in presenza di aiuti di stato compilato è stata resa **non** obbligatoria la compilazione del rigo SX48.

Gestore File Telematici

È stata implementata/ripristinata la visualizzazione dei documenti di stampa esportati dall'apposita chiamata di menù "Esportazione dichiarazione completa in PDF" nella lista delle dichiarazioni presenti nei file telematici.

