

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.


RELEASE Versione 2016.4.0

Applicativo: **GECOM REDDITI**
Oggetto: Aggiornamento procedura
Versione: 2016.4.0 (Versione completa)
Data di rilascio: 03.02.2017
Riferimento: Implementazioni
Classificazione: Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Gestione integrativa	2
740INTE.....	2
<i>Nuovo bottone "Funzioni"</i>	<i>2</i>
Gestione comunicazioni varie	4
GESCOM	4
<i>"Comunicazione per i regimi opzionali"</i>	<i>4</i>
Gestione Certificazione utili	5
Riferimenti normativi.....	5
<i>Certificazione utili e altri proventi equiparati: aspetti normativi</i>	<i>5</i>
Implementazioni Software	6
CEU760	6
<i>Gestione dati e stampa certificazione</i>	<i>6</i>

Gestione integrativa

DIRED16

740INTE

Nuovo bottone “Funzioni”

Per le dichiarazioni integrative (sia Redditi che Irap), nel prospetto "Ricevuta e flag conferma", all'interno della scelta "**Versamenti/Rateizzazioni**", è stato abilitato il tasto "**Funzioni**" con l'opzione "**Preleva dati da telematico**" per dare la possibilità di riprendere i dati dell'invio telematico dalla dichiarazione originale (con riferimento alle voci "*Numero*", "*Data*" e "*Protocollo*") nel caso in cui, per errore, viene selezionata dalla procedura **740INTE** la scelta "**Integrativa per entrambe le dichiarazioni**" anche se di fatto solamente una delle due dichiarazioni deve essere presentata come "*Integrativa*".

Codice dichiarazione da trasformare in integrativa: 100
MORI
MORENA

Codice per duplica dell'originale: 999944

Modello per integrativa

- ☐ Integrativa per la Dichiarazione Redditi
- ☐ Integrativa per la Dichiarazione Irap
- ☒ Integrativa per entrambi le Dichiarazioni

Tipo dichiarazione

- ☐ Correttiva nei termini
- ☒ Integrativa
 - ☒ 1-Correzione errori/omissioni
 - ☐ 2-Rettifica
- ☐ Integrativa a favore
- ☐ Integrativa art.2 co. 8 ter DPR 322/98

Conferma Varia Uscita

Il bottone "**Funzioni**" si attiva solamente se la dichiarazione selezionata è una dichiarazione integrativa (o correttiva) codice originale collegato.

QUA740 - PF20160302 - RICEVUTA DI PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE

Dichiarante 100 MORI MORENA

Soggetto intermediario 1 ELABORAZIONE DATI TEAMSYSTEM
Invio telematico della dichiarazione

Data dell'impegno a presentare la dichiarazione
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2
Numero protocollo interno

Flag conferma per i modelli UNICO

Generale	<input type="checkbox"/> automatico
IVA	<input type="checkbox"/> <
Studi/parametri	<input type="checkbox"/> <
Redditi	<input type="checkbox"/> <
Situazioni particolari	<input type="checkbox"/>
Anomalia 8 per mille	<input type="checkbox"/>
Anomalia 5 per mille	<input type="checkbox"/>
Anomalia 2 per mille	<input type="checkbox"/> Ass.culturali <input type="checkbox"/>
Assenza studi di settore	<input type="checkbox"/> Impresa (RF/RG)
Assenza studi di settore	<input type="checkbox"/> Lavoro autonomo (RE)

RICEVUTA INVIO TELEMATICO

numero invio
del
protocollo

Intermediario che ha effettuato la spedizione

Prel.dat Telem. 8

Funzioni

Conferma Varia Annulla Uscita

F9

Gestione comunicazioni varie

DIREDD16

GESCOM

“Comunicazione per i regimi opzionali”

A seguito di un aggiornamento delle istruzioni del modello “**Comunicazioni per i regimi di tonnage tax, consolidato, trasparenza e per l'opzione irap**”, pubblicato in data 04/01/2017, la parola “**mancato rinnovo**” è stata sostituita, ovunque ricorre, con la parola “**revoca**”.

Di conseguenza si è ritenuto necessario apportare la medesima variazione anche nella procedura **GESCOM** “**Gestione dai Comunicazione**” relativa al consolidato.

Pertanto, in “**Gestione dati Comunicazione**”, “**Sez. II-Consolidato**”, quindi solo per il 760, è stata variata la prima descrizione della legenda che appare a fondo pagina quando il cursore è posizionato sulla casella “**5 – Tipologia**” che quindi da “**Mancato rinnovo**” è stata appunto modificata in “**Revoca**”.

GESCOM - Redditi.16

760 100 1 ROSSI SRL

Anagrafica Sez. I - Tonnage tax Sez. II - Consolidato Sez. III - Trasparenza Sez. IV - Irap Dati telematico

Consolidato

☒ Consolidato mondiale

☐ Consolidato nazionale

Da CR5 a CR7

Codice fiscale	Identificativo estero	Denominazione	Stato	Tipo	Eser	Opera	Acc	Attrit	Data interruzione	Versamenti

1 - Codice fiscale 2 - Identificativo estero 3 - Denominazione

4 - Codice stato estero 5 - Tipologia 6 - Esercizio 7 - Operazione str. 8 - Acconto separato 9 - Attribuzione perdite 10 - Data interruzione

11 - Attribuzione versamenti 12 - Perdite limitate 13 - Perdite illimitate

[1]=Revoca [2]=Interruzione [3]=Conferma opzione [4]=Opzione



Riferimenti normativi

Certificazione utili e altri proventi equiparati: aspetti normativi

Il modello di Certificazione degli Utili (CUPE) va utilizzato per l'attestazione degli utili derivanti dalla partecipazione al reddito delle società, residenti e non residenti nel territorio dello Stato, corrisposti a soggetti residenti.

Il presente schema di certificazione deve essere rilasciato da parte del sostituto d'imposta ai singoli percettori di utili entro la data del 28/02.

Obbligati al rilascio del modello di certificazione sono:

- i soggetti Ires che nel 2016 hanno corrisposto utili;
- i soggetti che nel 2016 hanno corrisposto proventi equiparati agli utili.

Con riferimento ai soggetti Ires, residenti e non residenti, che hanno corrisposto utili, la certificazione deve essere rilasciata al socio persona fisica non imprenditore, se la partecipazione è qualificata oppure al socio persona fisica imprenditore, al socio società di persone, al socio società di capitali ed al socio Ente non commerciale, indipendentemente dal fatto che la partecipazione sia qualificata o meno.

La certificazione deve essere inoltre rilasciata anche dai soggetti che hanno corrisposto proventi equiparati agli utili, quali proventi riferiti ai titoli e agli strumenti finanziari assimilati alle azioni, interessi riqualificati come dividendi, proventi riferiti a contratti di associazione in partecipazione.

Il modello di certificazione degli utili, oltre ad un riquadro riservato ai dati del soggetto obbligato ed alle "Annotazioni", si compone di 4 sezioni, di cui le prime tre riservate all'indicazione dei dati del soggetto emittente, dell'intermediario non residente e del percettore degli utili mentre, la quarta, destinata all'indicazione dei dati relativi agli utili/proventi equiparati corrisposti.

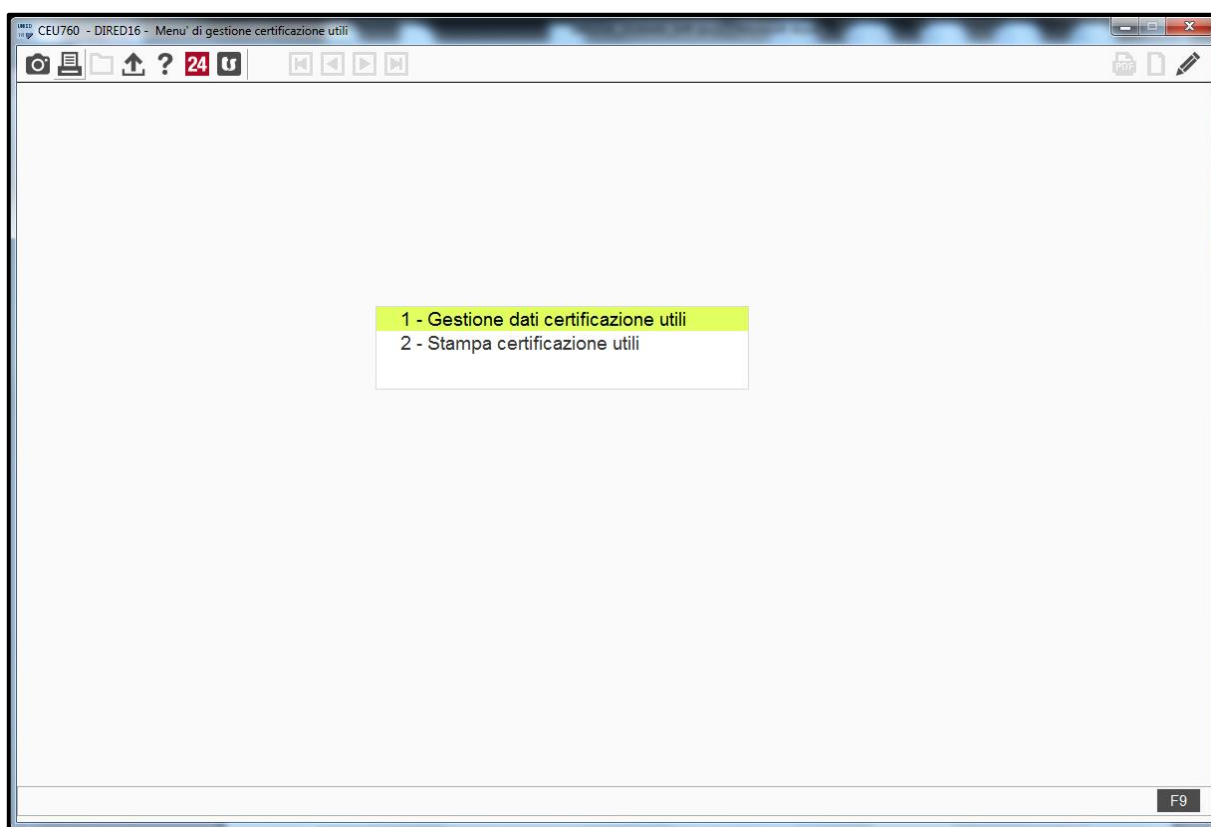


Certificazione utili e altri proventi equiparati

CEU760

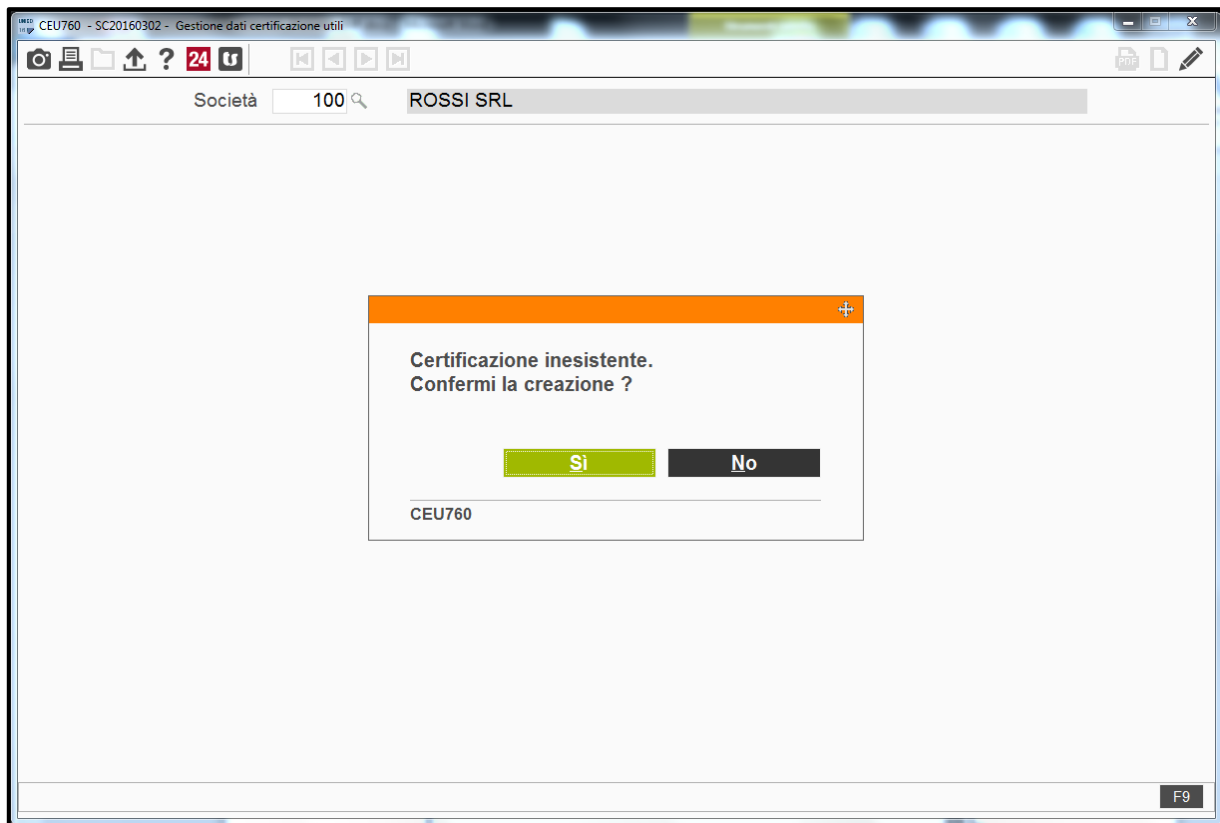
Gestione dati e stampa certificazione

I programmi per la gestione e la stampa del modello di certificazione utili e altri proventi equiparati sono contenuti all'interno del comando **CEU760**, eseguibile per le sole Società di capitali.



La prima scelta, “**Gestione dati certificazione utili**”, va selezionata per l’inserimento dei dati richiesti nella compilazione del modello.

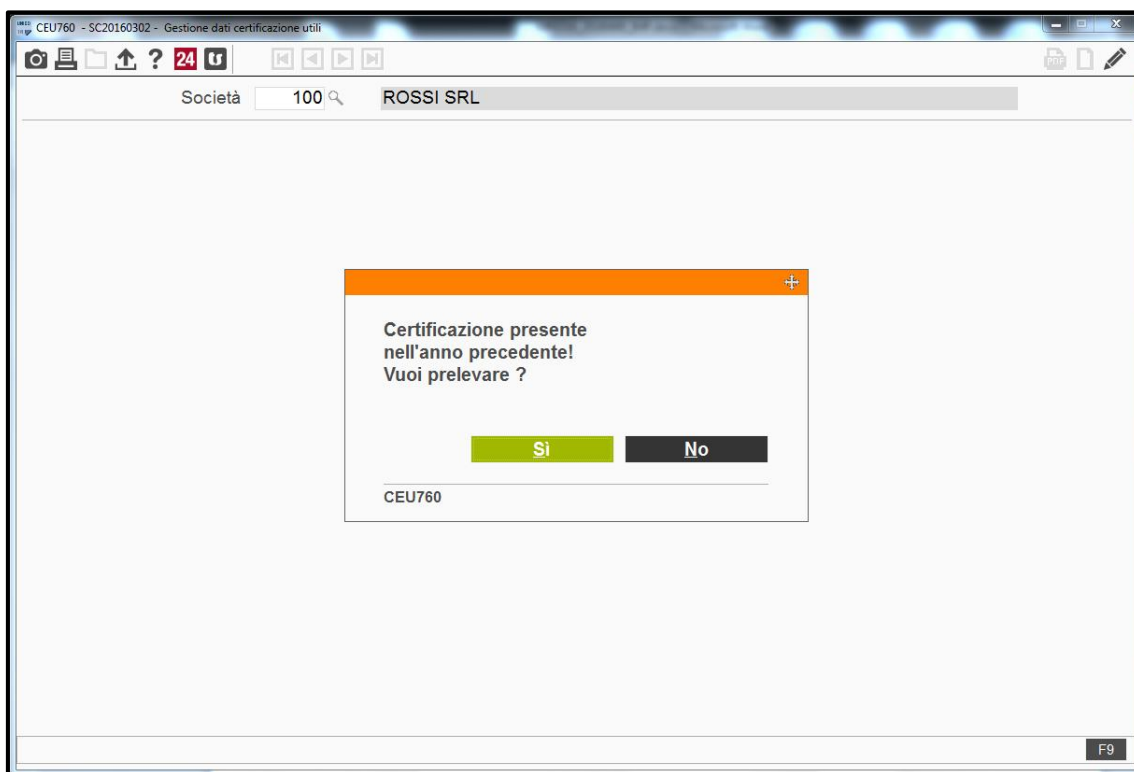
Indicare, innanzitutto, il codice della ditta che deve inoltrare il modello di certificazione ai soci percettori. Se non presente in archivio, ovvero all’interno di **CEU760**, procedere con la sua creazione.



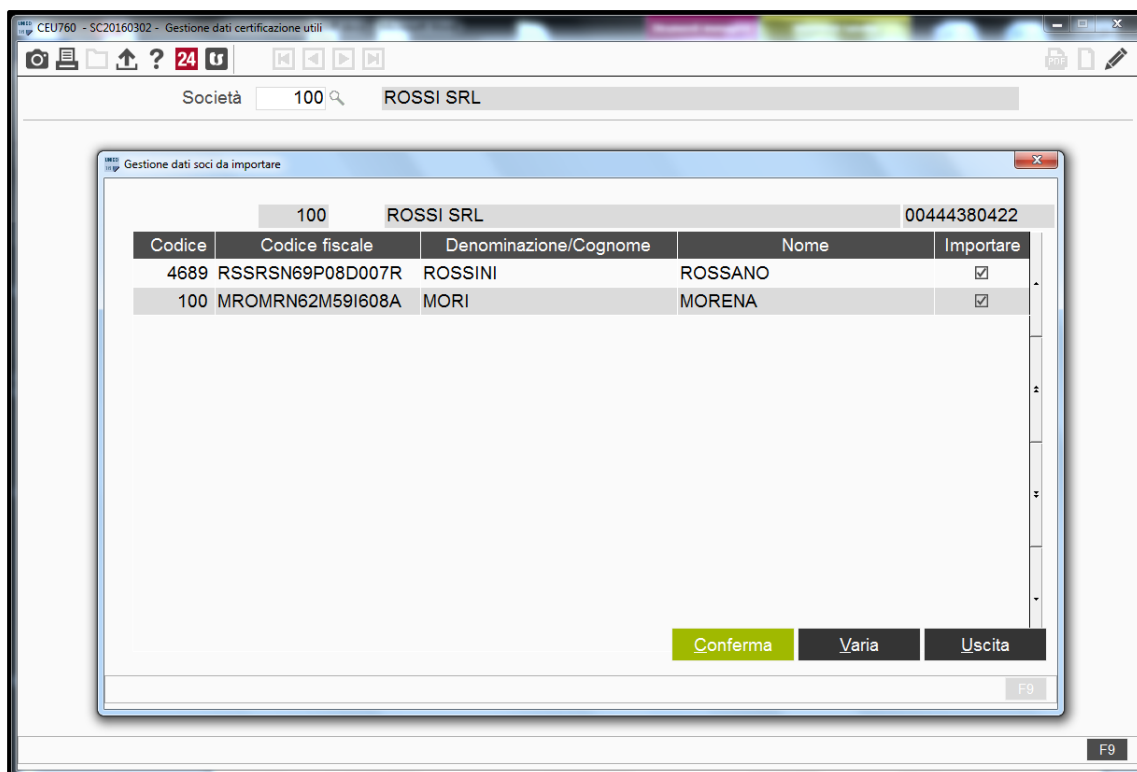
ATTENZIONE

In alternativa alla creazione manuale della società è possibile riprendere i dati dall'anno precedente se la stessa ha compilato, lo scorso anno, il modello di certificazione utilizzando la procedura **CEU760**.

In tal caso, inserendo il codice della società, se la procedura identifica che questa è presente negli archivi del programma **CEU760** già dallo scorso anno, ne consente il prelievo.



Accettando di prelevare la certificazione presente nell'anno precedente, la procedura importa i dati dei soci della società indicata.



Il flag **“Importare”**, presente nella videata, viene proposto già barrato per tutti i soci visualizzati, ad indicare che alla conferma tutti i soci della società sono prelevati. Qualora invece si intenda escludere dal prelievo dati anno precedente uno o più soci, è sufficiente rimuovere il check dal suddetto flag e, di conseguenza, per quelli che risultano disattivati, non viene eseguita alcuna importazione di dati.

Per coloro per cui è confermato il prelievo, entrando nella scelta **“Gestione dati soci”** sono visualizzati i dati anagrafici prelevati dagli archivi **CEU760** dell'anno precedente ed indicato, nell'apposita colonna **“Numero delle schede”**, il numero delle certificazioni inoltrate a ciascuno di essi.

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num. Sche
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO	<input type="checkbox"/>	1
100	MROMRN62M59I608A	MORI	MORENA	<input type="checkbox"/>	1

Per quanto concerne il flag **“Sezione utili compilata”**, di cui si dirà più avanti trattando in dettaglio la **“Gestione dei soci”**, risulta barrato solamente dopo che è stata compilata la sezione **“Dati relativi agli utili”**, che può essere visualizzata richiamando il singolo socio ed a sua volta il bottone **“Utili”** presente a fondo pagina.

CEU760 - SC20160302 - Gestione dati soci

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

SEZIONE III Dati relativi al percettore degli utili o degli altri proventi equiparati

Codice redditi 4 100 Stato Automatico

Codice Anagrafica

Codice Fiscale 13 MRRMRN62M59I608B

Denominazione/Cognome 14 MORI

Nome 15 MORENA Sesso 16 F

Data di nascita 17 19/08/1962

Comune di nascita 18 I608 SENIGALLIA 19 AN

Dati residenza

Comune 20 I608 60019 SENIGALLIA 21 AN

Indirizzo 22 VIA TEVERE 12

Stato estero 23 Identificativo 24

Conferma Varia **uTili** Uscita

CEU760 - SC20160302 - Gestione Utili

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

DATI RELATIVI AGLI UTILI Socio : 2 MORI MORENA Modello 1

SEZIONE IV

25) Numero azioni o quote	26) Percentuale contitolarietà	27) Dividendo unitario	28) Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007	29) Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007
5000,00	30,00 %			
30) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007	31) Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007	32) Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007	33) Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007	
34) Interessi riq. dividendi	35) Netto frontiera	36) Utili SIIQ SIIINQ	37) Aliquota	38) Ritenuta
			%	
39) Imposta sostitutiva	40) Imposta estera	41) Dividendo dei soci in trasparenza		

Note

Conferma Varia Annulla Uscita

Per i soci che sono stati prelevati dalla certificazione dell'anno precedente, oltre ai dati di cui sopra detto, sono importati, se presenti, anche i valori di cui ai campi 25 "Numero azioni o quote" e 26 "Percentuale contitolarità".

La presenza di entrambe le voci o anche di una sola di esse non fa sì che la certificazione sia considerata compilata e quindi non sarà barrato il flag indicativo di compilazione della stessa, ovvero il flag "**Sezione utili compilata**" ma, solamente nel momento in cui verrà inserito manualmente uno degli altri dati richiesti nella certificazione si potrà ritenere compilata la stessa.

Per facilitare la compilazione del modello ricordiamo la presenza, sempre nella "**Gestione dati soci**", della funzione "**Calcola dividendo soci**" in cui, se indicato l'importo del dividendo unitario e specificato se riferito al periodo ante 2007 o post 2007, permette alla procedura di calcolare, in automatico, per tutti i soci della società, il dividendo complessivo senza quindi doverlo indicare distintamente per singolo socio. Ciò è possibile, ovviamente, purché siano già presenti, all'interno del prospetto degli utili, bottone "**Utili**", anche il "Numero delle azioni/quote".

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO
100	MRRMRN62M59I608B	MORI	MORENA

Dividendo unitario: 1,200000

Calcolo del dividendo complessivo

☐ Ante 31/12/2007
☒ Post 31/12/2007

Alla conferma, se richiamato uno dei soci e se selezionato il bottone “**Utili**”, è possibile visualizzare la sezione relativa agli utili del socio richiamato, compilata in automatico.

The screenshot displays the 'Gestione Utili' (Utilities Management) window in the CEU760 software. At the top, the company name 'ROSSI SRL' and its ID '00444380422' are shown. Below this, the 'DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV' (Utilities Data Section IV) is visible. The interface includes a table with various utility-related fields, each with a corresponding number and description. The fields are organized into columns, with some containing pre-filled values. At the bottom of the window, there are four buttons: 'Conferma' (Confirm), 'Varia' (Change), 'Annulla' (Cancel), and 'Uscita' (Exit). The 'Conferma' button is highlighted in green.

25) Numero azioni o quote	26) Percentuale contitolarietà	27) Dividendo unitario	28) Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007	29) Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007
5000,00	30,00 %	1,200000		6000,00

30) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007	31) Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007	32) Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007	33) Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007

34) Interessi riq. dividendi	35) Netto frontiera	36) Utili SI/Q SI/INQ	37) Aliquota	38) Ritenuta

39) Imposta sostitutiva	40) Imposta estera	41) Dividendo dei soci in trasparenza

Note

Conferma Varia Annulla Uscita

Qualora, come sopra detto, pur essendo possibile prelevare la società dall'anno precedente non interessi eseguire l'importazione ma si preferisca effettuare un nuovo inserimento, quindi si rifiuti il prelievo, proposto comunque in prima battuta qualora la procedura individui la società come già elaborata nel programma **CEU760** dell'anno precedente, viene proposta la creazione ex-novo della società.

Se accettata la creazione manuale, occorre procedere con l'inserimento sia dei dati della società che dei singoli soci.

Gestione dati società

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

Dati relativi al soggetto che rilascia la certificazione

Codice fiscale 00444380422

Ragione Sociale ROSSI SRL

Comune A271 ANCONA AN

Indirizzo VIA T. MAMIANI 18

Codice del soggetto che rilascia la certificazione A

Firma ROSSI MARINO

SEZIONE I Dati relativi al soggetto emittente

Codice fiscale 1 2 ☐ ISIN

Denominazione 3

Stato estero 4

Comune 5

Indirizzo 7

SEZIONE II Dati relativi all'intermediario non residente

Codice ABI 8 Codice BIC/SWIFT 9

Codice fiscale 10

Denominazione 11

Stato estero 12

Conferma Varia Uscita

Il soggetto che rilascia la certificazione deve riportare, oltre ai propri dati identificativi ed il codice fiscale, anche l'indirizzo completo, indicando il comune, la sigla della provincia, il Cap e la via con il numero civico. Tali informazioni vengono prelevate in automatico dalla procedura ed attinte dall'Anagrafica società (ANA760), eccezione fatta per il campo "Codice del soggetto che rilascia la certificazione" nel quale va inserito manualmente uno dei seguenti codici:

A-Società o ente che ha emesso i titoli

B-Cassa incaricata o da un intermed.res.

C-Soggetto che interviene nel pagamento

D-Rappr.Fiscale di un interm.non resid.

E-Società fiduciaria o da altri soggetti

F-Ai sensi dell'art.8 29/12/1962 n.1745

G-Persona fisica o sogg.(art.5 del TUIR)

Uscita Ok

Nella prima scelta, "Gestione dati società", sono contenute le sezioni I e II del modello di certificazione.

Nella sezione I, "Dati relativi al soggetto emittente", le informazioni vanno inserite, manualmente, solamente se il soggetto emittente differisce dal soggetto che rilascia la certificazione, viceversa tale sezione non deve essere compilata.

Nella sezione II, "Dati relativi all'intermediario non residente", devono essere indicati i dati relativi agli intermediari non residenti che hanno nominato un rappresentante fiscale in Italia. Pertanto, tale sezione deve essere compilata, anch'essa manualmente, solamente se in presenza di un intermediario non residente.

Gestione dati soci

Tale scelta va utilizzata per inserire le anagrafiche dei soci percettori degli utili da certificare, permettendo così la compilazione delle sezioni III e IV del modello di certificazione.



IMPORTANTE

Si ricorda che, come sopra ampiamente trattato, i soci possono essere ripresi dall'anno precedente, e che l'utente ha la possibilità, tramite il flag "Importare", di decidere se importare dalla gestione CEU760 dell'anno precedente tutti i soci o solamente alcuni di loro.

Qualora si opti per la loro creazione, se ad esempio non fosse possibile eseguire il prelievo dall'anno precedente, è possibile utilizzare il bottone "**Funzioni**" presente a fondo pagina ed a sua volta o il bottone "**Redditi**", se si decide di prelevare i soci dall'archivio delle Anagrafiche redditi e quindi da **ANA760** oppure il bottone "**MULTI**", se si decide di prelevare i soci dalla contabilità e quindi dalla sezione "**Anagrafica soci**" presente in **MULTI (ANADITTE)**. Si precisa che il bottone "**MULTI**" è attivo solamente se l'anagrafica della società ha nella sua Anagrafica **Redditi** il codice di aggancio con la **MULTI**.

La procedura preleva le anagrafiche dei soci dal relativo archivio **Redditi** o dal relativo archivio **MULTI** a seconda della scelta di cui sopra ed in tale contesto esegue un controllo su quanto presente negli archivi in questione e quanto quindi prelevato nell'archivio anagrafiche di **CEU760**.

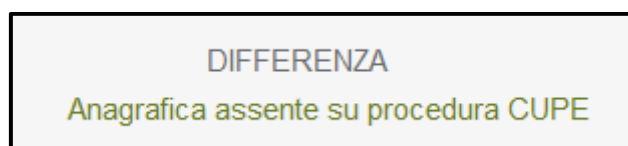


Il messaggio rilasciato dalla procedura in fase di controllo sarà differente a seconda dell'archivio selezionato per il prelievo dei soci.

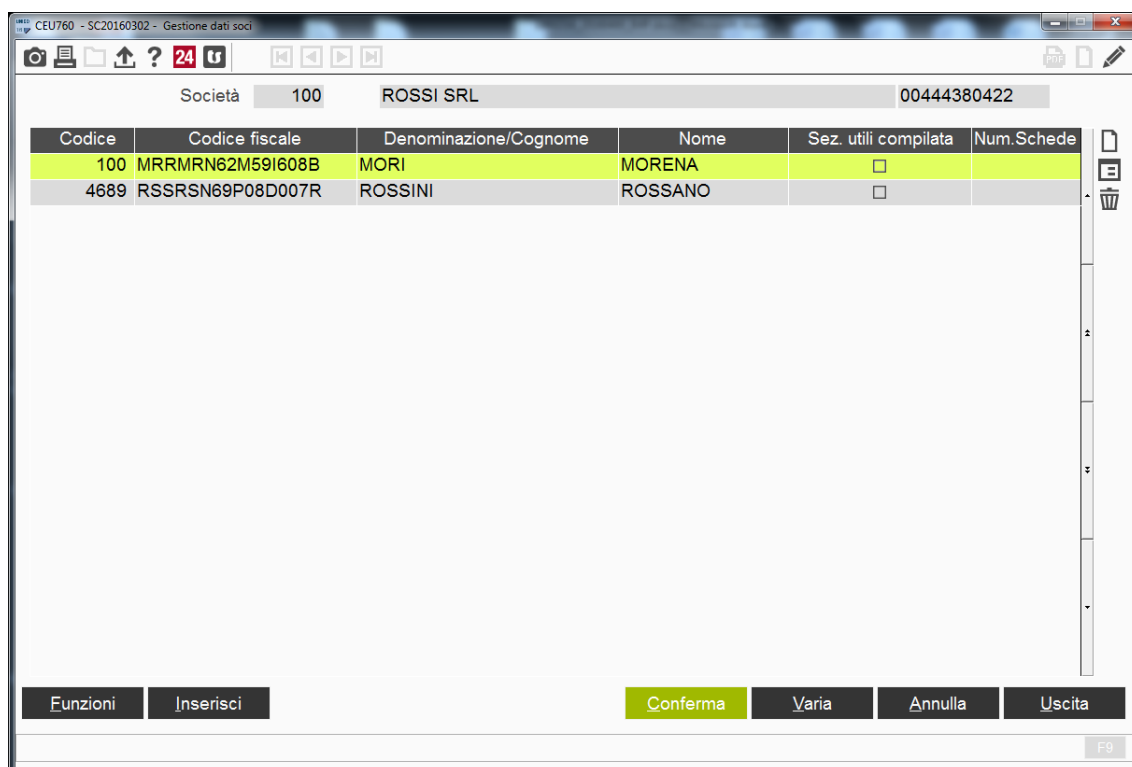
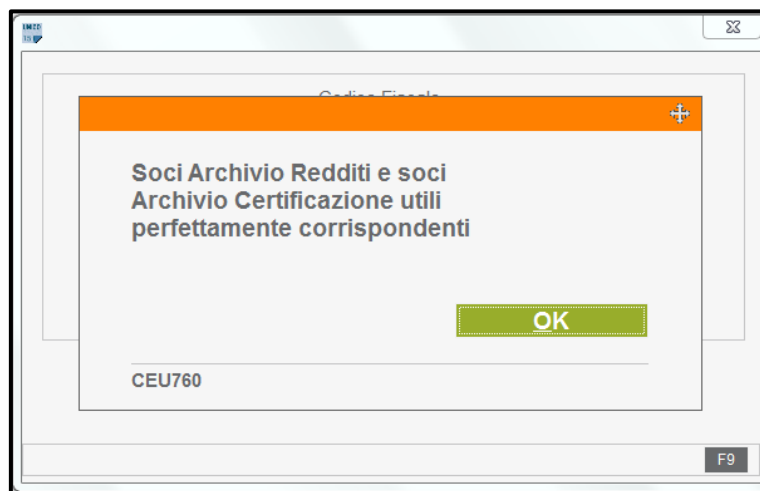
Per ogni singolo socio che la procedura trova appartenente alla società in questione viene chiesto se lo si vuole prelevare e quindi **"Aggiungere"** all'elenco dei soci della ditta selezionata o se si intende non accettarlo e quindi **"Proseguire"** nella visualizzazione dei successivi soci.



Qualora l'anagrafica non sia stata ancora prelevata, viene segnalato con un messaggio che è *"Assente nella procedura **CUPE**"* e quindi nel modello di certificazione degli utili.



Una volta che tutte le anagrafiche dei soci sono state prelevate e quindi **"Aggiunte"** si ha la visualizzazione completa dei soci e ad un eventuale richiesta di controllo successivo viene inviata la seguente segnalazione:



Se fosse poi necessario inserire successivamente al prelievo già eseguito un nuovo socio, è possibile utilizzare il bottone **"Inserisci"** il quale permette l'inserimento manuale dei dati anagrafici del singolo socio.

CEU760 - SC20160302 - Gestione dati soci

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

SEZIONE III - Dati relativi al percettore degli utili o degli altri proventi equiparati

Codice redditi Stato

Codice Anagrafica

Codice Fiscale 13

Denominazione/Cognome 14

Nome 15

Data di nascita 17 Sesso 16 ☐

Comune di nascita 18 19

Dati residenza

Comune 20 21

Indirizzo 22

Stato estero 23 Identificativo 24

[4]=P.F. [5]=S.P. [6]=S.C./Enc F9

Il prelievo delle anagrafiche dei soci può essere effettuato o tramite l'indicazione del codice redditi di aggancio, per il quale va specificato sia la procedura da cui avviene il prelievo e quindi “4” se da Unico Persone Fisiche, “5” se da Unico Società di Persone o ancora “6” se da Unico Società di Capitali o Enti non Commerciali sia il relativo codice anagrafico, oppure tramite l'indicazione del codice con cui il socio è codificato nell'anagrafica comune.

Una volta prelevati i soci percettori di utili, tramite la funzione di “**Prelievo**” oppure inseriti in archivio tramite la funzione di “**Inserimento**”, è possibile procedere con la compilazione manuale della sezione IV del modello, “**Dati relativi agli utili corrisposti ed ai proventi equiparati**”.

A tal proposito è possibile utilizzare la funzione “**Gestione utili**”, attiva nella videata in cui vengono inserite le anagrafiche dei soci oppure il bottone “**Utili**” presente nella videata di dettaglio dell'Anagrafica soci sempre in **CEU760**.

CEU760 - SC20160302 - Gestione dati soci

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome
100	MRRMRN62M59I608B	MORI	MORENA
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO

Funzioni Inserisci Conferma Varia Annulla Uscita

Bottone selezionabile per accedere alla "Gestione utili".

In alternativa:

CEU760 - SC20160302 - Gestione dati soci

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

SEZIONE III Dati relativi al percettore degli utili o degli altri proventi equiparati

Codice redditi 4 4689 Stato Automatico

Codice Anagrafica 23532

Codice Fiscale 13 RSSRSN69P08D007R

Denominazione/Cognome 14 ROSSINI

Nome 15 ROSSANO Sesso 16 M

Data di nascita 17 08/09/1969

Comune di nascita 18 D007 CORINALDO 19 AN

Dati residenza

Comune 20 I608 60019 SENIGALLIA 21 AN

Indirizzo 22 VIA INTERCOMUNALE 4

Stato estero 23 Identificativo 24

Conferma Varia uTili Uscita

Bottone selezionabile per accedere alla "Gestione utili".

Una volta selezionata indifferentemente una delle due funzioni previste, appare la videata per l'inserimento dei dati relativi agli utili percepiti dal socio selezionato.

CEU760 - SC20160302 - Gestione Utili

Società: 100 ROSSI SRL 00444380422

DATI RELATIVI AGLI UTILI
SEZIONE IV

Socio: 2 ROSSINI ROSSANO Modello

25) Numero azioni o quote	26) Percentuale contitolarietà	27) Dividendo unitario	28) Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007	29) Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007
30) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007	31) Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007	32) Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007	33) Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007	
34) Interessi riq. dividendi	35) Netto frontiera	36) Utili SIHQ SIINQ	37) Aliquota	38) Ritenuta
39) Imposta sostitutiva	40) Imposta estera	41) Dividendo dei soci in trasparenza		

Note

Numero progressivo modello

F2 F9

La prima informazione richiesta è il “*Numero progressivo*” del modello in compilazione poiché, come da normativa, qualora per il medesimo soggetto siano certificati utili e uno o più proventi equiparati, anche se assoggettati ad aliquote diverse, debbono essere rilasciate distinte certificazioni.

Tramite la funzione di “**Ricerca**” è possibile visualizzare tutti i modelli già inseriti per il socio in selezione o comunque, in caso di primo inserimento, viene segnalato che nessun progressivo è stato ancora inserito e che è possibile o l’inserimento manuale oppure la “**Duplica**” da altro socio della stessa società di cui sono già stati eventualmente inseriti gli utili e che, ovviamente a parità di importi, può accelerarne l’inserimento tramite appunto la “**Duplica**”.

CEU760 - SC20160302 - Gestione Utili

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV

Socio: 2 ROSSINI ROSSANO Modello 1

25) Numero azioni o quote
26) Percentuale contitolarietà
27) Dividendo unitario
28) Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007
29) Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007
30) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007
34) Interessi riq. dividendi
39) Imposta sostitutiva

3) Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007
38) Ritenuta %

Note

CEU760

F9

Rispondendo **“No=Inserimento”** l'utente accetta di procedere con l'inserimento manuale degli importi richiesti in tale sezione mentre accettando la **“Duplica”** e quindi rispondendo **“Sì=Preleva”**, viene innanzitutto chiesta l'indicazione del socio e dell'eventuale progressivo da cui deve essere effettuato il prelievo dati poiché, come già sopra detto, per ogni socio possono essere presenti più progressivi a fronte di più certificazioni da rilasciare e quindi è importante che sia specificato il modulo da cui eventualmente si vuole effettuare il prelievo.

CEU760 - SC20160302 - Gestione Utili

Società 100 ROSSI SRL 00444380422

DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV

Socio: 2 ROSSINI ROSSANO Modello 1

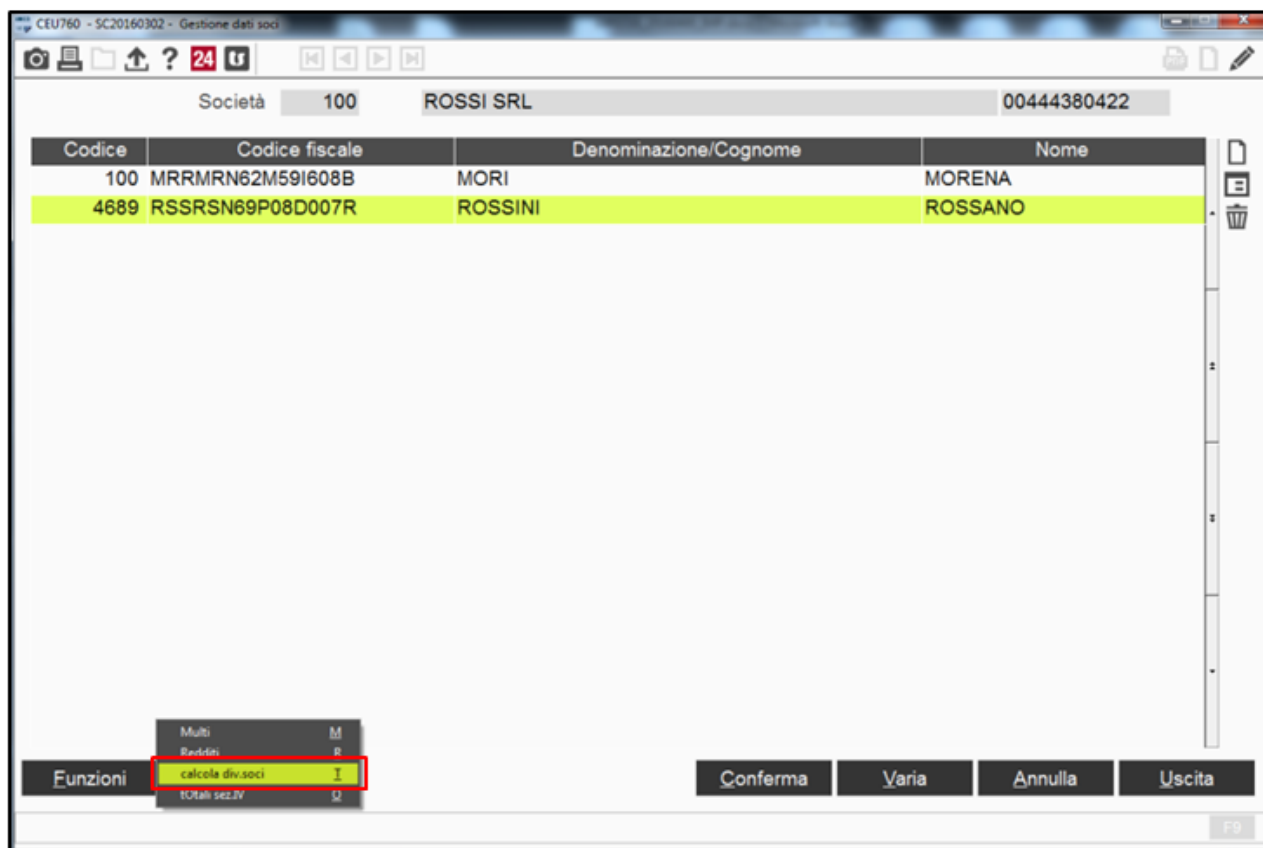
Ricerca Utili

Ragione sociale	Num. Mod.	Quote
MORI MORENA	1	1000,0000

Uscita(F9) Conferma

F9

Come già sopra precisato, i dati della IV sezione del modello di certificazione debbono essere inseriti manualmente; è però presente una funzione, **“Calcola dividendo soci”**, all'interno del bottone **“Funzioni”**, presente nella **“Gestione dati soci”**, per facilitare la compilazione della voce **“Dividendo complessivo”**, consentendone il calcolo automatico una volta inseriti il **“Numero azioni o quote”** ed il **“Dividendo unitario”**.



Nel momento in cui si richiama la funzione **“Calcola dividendo soci”** è possibile riportare, all'interno della **“Gestione utili”**, il valore del **“Dividendo unitario”** preindicato nella funzione stessa e calcolare il **“Dividendo complessivo”** avendo disponibili entrambi i dati, **“Numero azioni o quote”** e **“Dividendo unitario”**. Tale funzione torna utile in caso di prelievo dati da anni precedenti, poiché in tal caso il **“Numero azioni o quote”** è già presente in archivio, essendo stato prelevato appunto dall'anno precedente e quindi, inserendo il solo **“Dividendo unitario”**, dato variabile di anno in anno, selezionando il calcolo automatico, viene determinato dalla procedura il valore del **“Dividendo complessivo”**, senza quindi doverlo inserire manualmente. Occorre poi specificare se il dividendo da calcolare è un **“Dividendo ante 31/12/2007”** oppure **“Post 31/12/2007”**.

Calcolo dividendo complessivo

Dividendo unitario

Calcolo del dividendo complessivo

☒ Ante 31/12/2007
☐ Post 31/12/2007

F9

In alternativa, il “*Dividendo complessivo*” può essere calcolato tramite la funzione “**F3=Calcola**” attiva all’interno della “**Gestione degli utili**” una volta posizionati nel campo “*Dividendo complessivo*” e che, come la funzione di cui sopra, utilizzando il “*Numero azioni o quote*” ed il “*Dividendo unitario*” già inseriti, permette il calcolo automatico del “*Dividendo complessivo*”.

CEU760 - SC20160302 - Gestione Utile

Società **100** **ROSSI SRL** **00444380422**

DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV Socio : **2** **ROSSINI ROSSANO** Modello **1**

25) Numero azioni o quote <input type="text" value="1000,00"/>	26) Percentuale contitolarità <input type="text" value="50,00"/> %	27) Dividendo unitario <input type="text" value="1,200000"/>	28) Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007 <input type="text"/>	29) Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007 <input type="text"/>
30) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007 <input type="text"/>	31) Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007 <input type="text"/>	32) Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007 <input type="text"/>	33) Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007 <input type="text"/>	
34) Interessi riq. dividendi <input type="text"/>	35) Netto frontiera <input type="text"/>	36) Utili SIIQ SIIINQ <input type="text"/>	37) Aliquota <input type="text"/> %	38) Ritenuta <input type="text"/>
39) Imposta sostitutiva <input type="text"/>	40) Imposta estera <input type="text"/>	41) Dividendo dei soci in trasparenza <input type="text"/>		

Note

**ANNOTAZIONI**

Qualora i soci siano stati prelevati dalla procedura **CEU760** dell'anno precedente, i dati numerici prelevati per ciascuno di essi e riportati nella sezione IV *"Dati relativi agli utili"* riguarderanno i soli campi 25 *"Numero azioni o quote"* e 26 *"Percentuale con titolarità"*.

Si precisa che la suddetta sezione IV, per la procedura, risulta compilata se viene inserito almeno un valore in uno degli altri campi diversi dal 25 *"Numero azioni o quote"* e 26 *"Percentuale con titolarità"* viceversa, la stessa non può essere considerata compilata e quindi nemmeno inserito il check di compilazione e, di conseguenza, la certificazione del socio non può essere stampata.

Oltre ai dati numerici, in tale sezione è previsto anche lo spazio per l'inserimento di annotazioni che deve essere utilizzato dal soggetto che compila la certificazione degli utili corrisposti, per fornire al percettore notizie circa le procedure utilizzate per il calcolo e la definizione degli utili corrisposti, delle ritenute o imposte sostitutive applicate.

Una volta completato l'inserimento di tale sezione, in corrispondenza del socio per il quale sono stati inseriti gli utili viene posto il check di compilato nell'apposito flag **"Sezione utili compilata"** che permette di verificare i soci per i quali è già stata compilata la sezione dei dati relativi agli utili corrisposti.

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num. Schede
100	MRRMRN62M59I608B	MORI	MORENA	<input checked="" type="checkbox"/>	1
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO	<input checked="" type="checkbox"/>	1

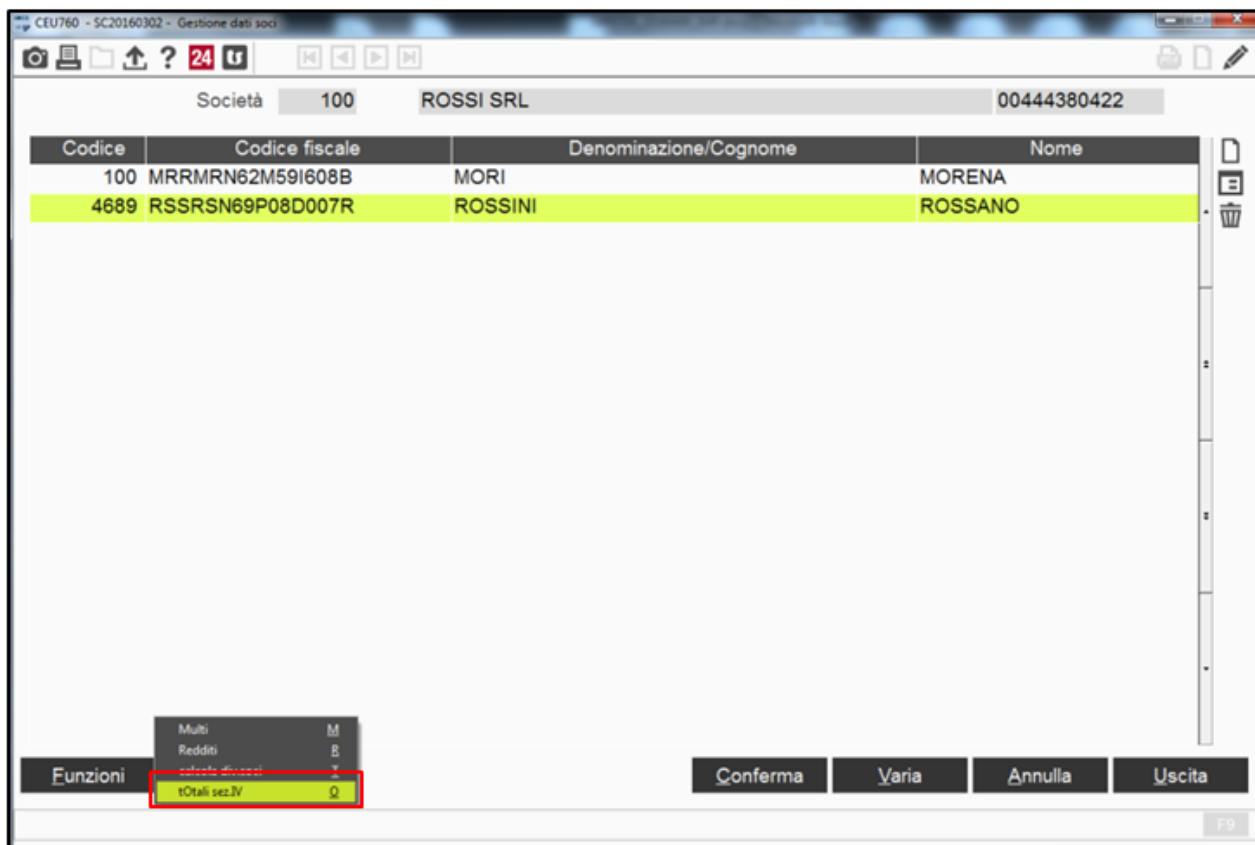
Una volta compilata la sezione degli utili, sempre tramite la funzione **"Gestione utili"** è possibile tornare in visualizzazione ed eventualmente in variazione dei dati inseriti.

Selezionare pertanto il progressivo del modello relativo al socio in visualizzazione ed effettuare la variazione del caso.

La funzione **"F2=Ricerca"** facilita la visualizzazione dei modelli compilati, al fine di individuare quello oggetto di variazione.

Progressivo	N.azioni/quote	Perc.Cont.	Comp.
1	1000,00	50,00	X

Una volta completato per tutti i soci l'inserimento degli utili da certificare, è possibile visualizzare i totali degli importi inseriti nella sezione IV utilizzando l'apposita opzione **"Totali sezione IV"** presente all'interno del bottone **"Funzioni"** nella **"Gestione dati soci"**.



Tale funzione può tornare utile ai fini di un controllo, in merito alla totalità dei soci, dei dati inseriti, così da avere un riscontro tra quanto certificato e quanto effettivamente da certificare. In alto a destra viene esposto anche il *"Numero totale dei prospetti compilati"*.

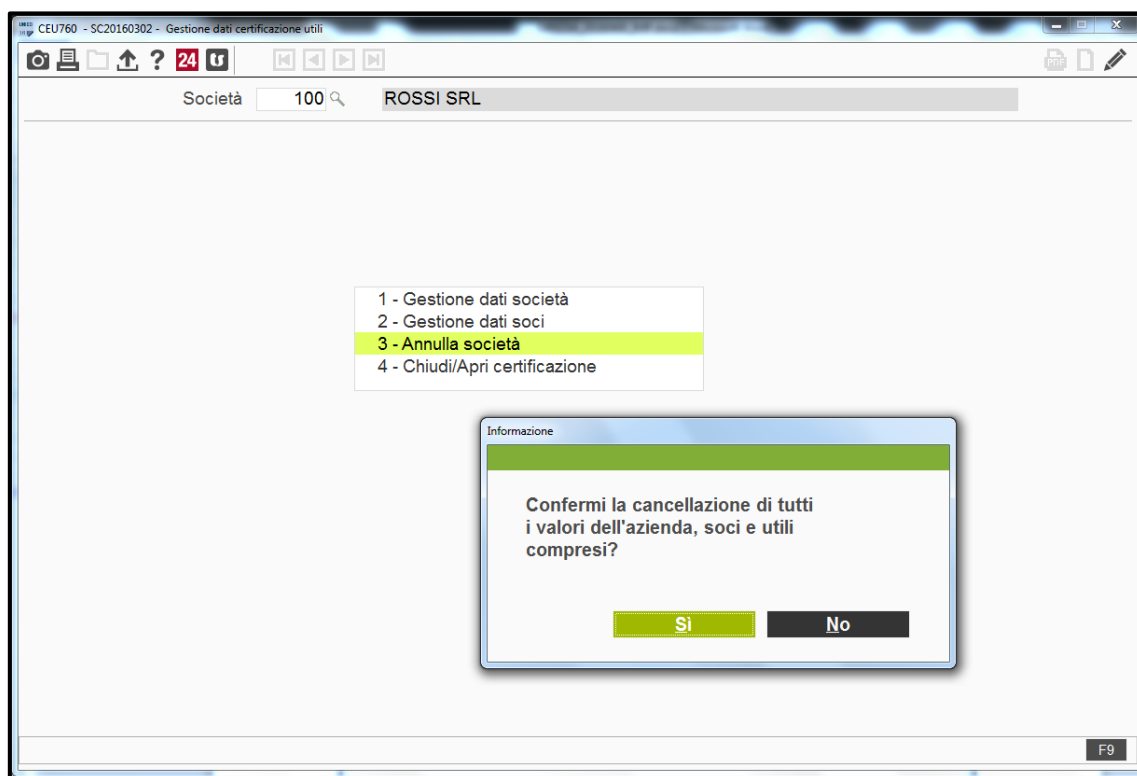
The screenshot shows the 'Gestione Utili - Totale' window for company 'ROSSI SRL'. The form displays the following data:

TOTALI SEZ.IV		Totale numero prospetti compilati	
Numero azioni o quote	2000,00	Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007	51200,00
Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007		Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007	
Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007		Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007	
Interessi riq. dividendi		Associazione in partecip. da utili post 31/12/2007	
Imposta sostitutiva		Utili SIIQ SIIINQ	
Imposta estera		Ritenuta	
		Dividendo dei soci in trasparenza	

A 'Conferma' button is located at the bottom right of the form. The window title is 'Gestione Utili - Totale'.

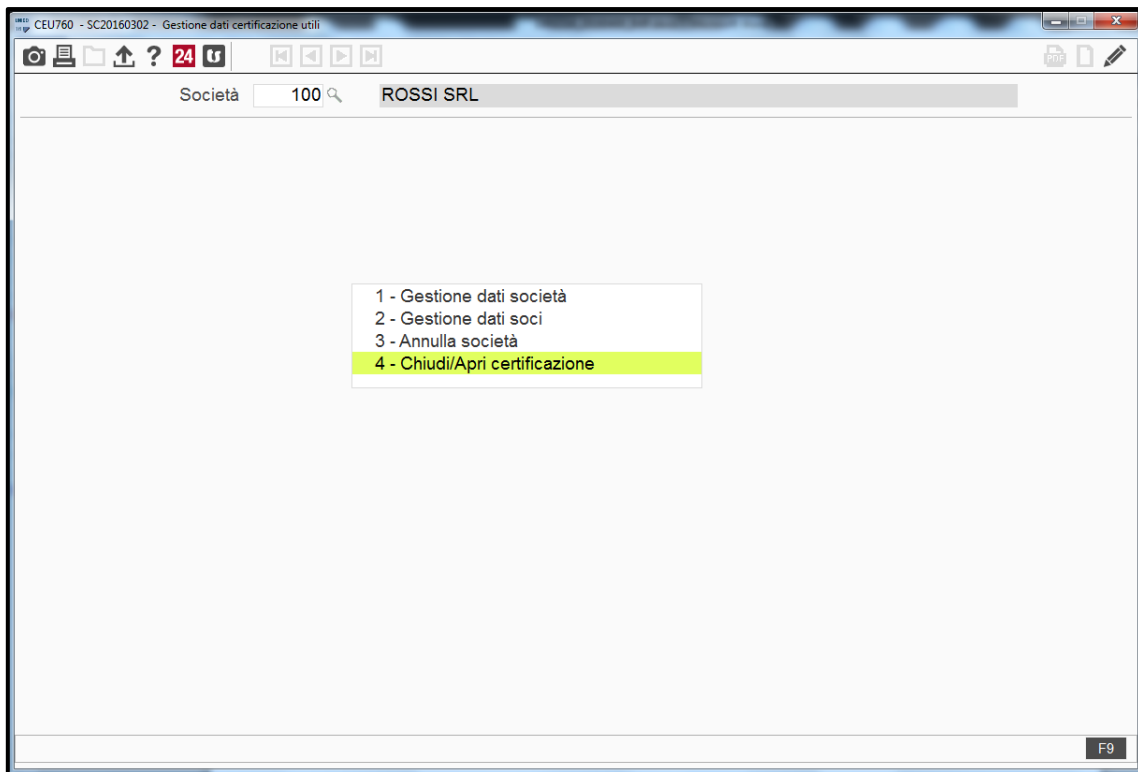
Annulla società

Selezionare tale funzione per rimuovere dagli archivi **CEU760** la società su cui si è posizionati. La procedura avvia l'annullamento solo dopo ulteriore conferma da parte dell'utente di voler procedere alla sua eliminazione.



Chiudi/Apri certificazione

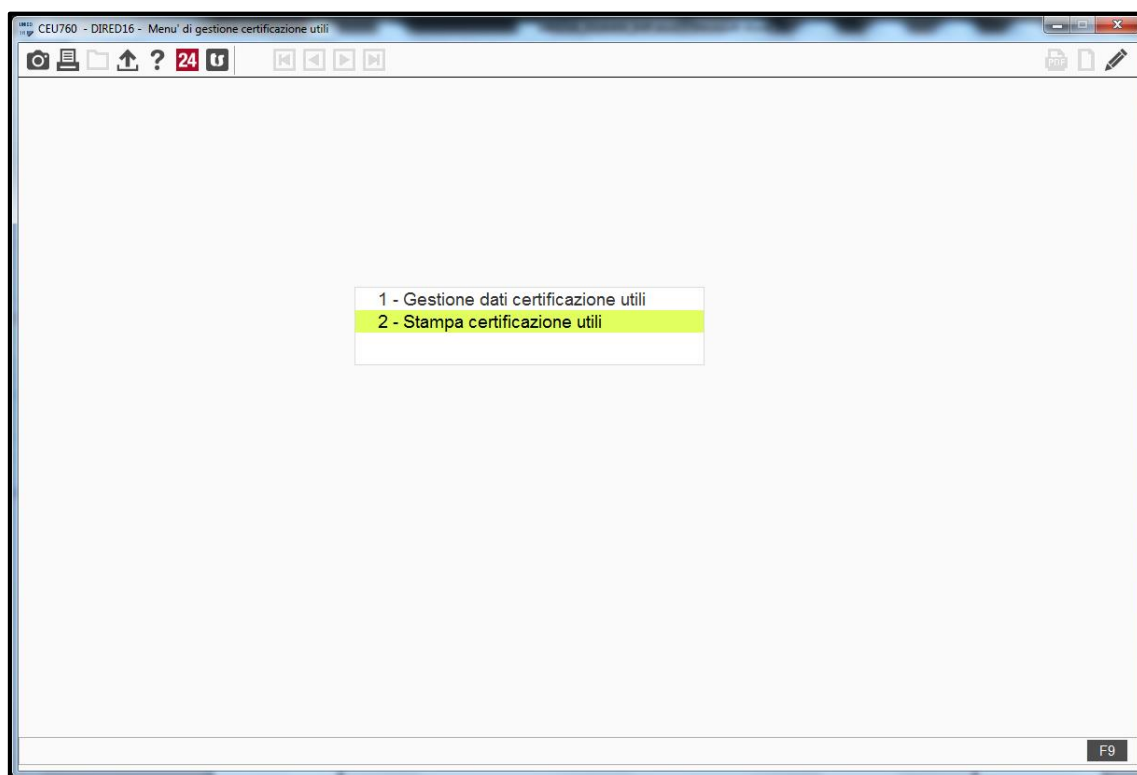
Tale funzione permette, una volta compilato il modello di certificazione relativo agli utili, di “**Chiudere**” la certificazione stessa. A chiusura avvenuta, che è segnalata a video, è consentita la sola visualizzazione dei dati inseriti ma inibita qualsiasi loro variazione.



La funzione “**Chiusura**” può risultare utile, al termine della compilazione della certificazione, al fine di evitare eventuali interventi su certificazioni già compilate e controllate.

In alternativa, per poter intervenire nuovamente sui dati inseriti in certificazione e quindi per rendere nuovamente variabile ogni dato immesso, è prevista la funzione “**Apertura**”. In tal caso è rimosso il messaggio “**Certificazione chiusa**” e quindi in ogni scelta è nuovamente presente il bottone “**Varia**”.

Una volta completata la “**Gestione dei dati**” richiesti per la compilazione del modello di certificazione ed eseguita la scelta “**Chiusura**”, è possibile provvedere alla stampa del modello stesso per il quale è presente l'apposita scelta “**Stampa certificazione utili**”, seconda scelta del comando **CEU760**.



Impostare quindi i limiti di stampa richiesti, che riguardano il **“Tipo”** di stampa, ovvero se in *“Originale”* e/o in *“Copia”* e l’ **“Ordinamento”** di stampa, se *“Alfabetico”* o per *“Codice”*, così che nella griglia di selezione siano elencate le società rientranti nell'intervallo richiesto, purché la loro certificazione sia stata **“Chiusa”**, viceversa sarebbero escluse dall'elenco.