

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



RELEASE Versione 2018.0.3	
Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2018.0.3 (Update)
Data di rilascio:	20/03/2018
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

MULTI

Gestione Prima Nota	2
MPRI.....	2
<i>Gestione documentale DMS in MPRI</i>	<i>2</i>
Bilancio CEE e Nota Integrativa	7
<i>NICEE - Novità sulla gestione del Bilancio CEE e Nota Integrativa</i>	<i>7</i>
<i>Stampa trasferimento dei cespiti nei prospetti delle immobilizzazioni della Nota Integrativa.....</i>	<i>8</i>
<i>Nuova grafica per 2 prospetti della Nota Integrativa.....</i>	<i>11</i>
<i>Gestione Rettifiche</i>	<i>13</i>
<i>MSITEU – Estrazione dati per Bilancio Europeo</i>	<i>16</i>
<i>GEPRMUL – “Introduzione Bilancio su progressivi”</i>	<i>16</i>
Registrazione Fatture a zero	19
Novità.....	19
<i>Memorizzazione del movimento contabile in caso di fatture a zero.....</i>	<i>19</i>
Aggiornamento codici comuni e province.....	20
AGGPROV	20
<i>Aggiornamento per le province di Sassari e Nuoro</i>	<i>20</i>
Cespiti.....	20
Super/lper ammortamento Cespiti.....	20
<i>Gestione cespiti e procedura AGGCESP.....</i>	<i>20</i>
Piano dei Conti Standard Teamsystem	24
<i>Piano dei conti Generale (80).....</i>	<i>24</i>
<i>Nuovi Conti</i>	<i>24</i>
<i>Modifiche a conti già presenti</i>	<i>24</i>
<i>Piano dei conti Semplificate (81).....</i>	<i>25</i>
<i>Modifiche a conti già presenti</i>	<i>25</i>
<i>Piano dei conti Professionisti (82).....</i>	<i>26</i>
<i>Modifiche a conti già presenti</i>	<i>26</i>

Gestione Prima Nota

MULTI**MPRI**

Gestione documentale DMS in MPRI

A partire dalla presente versione la “**Gestione Prima nota**” è stata implementata per consentire l’invio diretto alla “**Gestione documentale**” (DMS) delle fatture che si stanno registrando in **MPRI** e di conseguenza di visualizzare, all’interno della registrazione contabile, il documento archiviato nel **DMS**.



NOTA BENE

L’applicazione Teamsystem preposta alla gestione documentale è DMS. I programmi che generano documenti in formato “*.pdf*” possono essere inviati alla “Gestione Documentale” tramite la procedura **CON.TE** nella quale è stata prevista un’apposita funzione per acquisire in automatico i dati dall’applicativo **MULTI** ed inviarli al suddetto applicativo.

I Documenti che possono essere inviati al Servizio barrando il flag “**Archiviazione Gestione documentale**” inserito nel folder “**Archiviazione**” dei parametri di stampa, sono i seguenti:

- **CESP2**
- **CESP3**
- **GIOR**
- **REGIVA**
- **MPROF**
- **STINVLF**

La stessa funzione di archiviazione elettronica presente in Console Telematici si può attivare o direttamente attraverso i parametri per la stampa, o dal programma **PDFMUL** (flag “**Gestione documentale – DMS**”).

L’attivazione della funzionalità di collegamento tra il movimento di prima nota ed il DMS avviene con l’utilizzo di un apposito parametro: il parametro “**Gestione Documentale (DMS)**” è stato inserito in **TABE97** nel folder “**Archiviazione elettronica MPRI**” e può assumere il valore “**S**”, “**N**” o “**P**”.

S=Si o N=No / P=Gestione per Ditta, Pref. = N

Indicando “S”, la “**Gestione Documentale (DMS)**” viene attivata nelle registrazioni contabili di Prima Nota per tutte le ditte dello studio; indicando “P – **Gestione per Ditta**”, la gestione documentale risulta attiva in Prima Nota solo se nell’anagrafica della ditta è stato abilitato il flag “**Gestione documentale (DMS) in prima nota**” presente nella cartella “**Gestione invio archivio pdf**”.

Conferma Varia Annulla Uscita

Di default la procedura propone la scelta “N” ed in questo caso la gestione documentale in prima nota non viene attivata.

Condizione indispensabile per poter integrare la gestione documentale (DMS) con la “**Gestione Prima Nota**” è di aver applicato alle fatture da registrare in **MPRI**, un’etichetta con un codice Barcode univoco creato con software opportuno.



Dopo aver abilitato in **TABE97** la gestione documentale in **MPRI**, in fase di inserimento di una registrazione in prima nota, a fianco della descrizione si attiverà il nuovo campo “**Id DMS**” in cui va indicato il codice Barcode assegnato alla fattura che si sta registrando.

Codice ditta	1	TEAMSYSTEM S.p.A.	Valuta	Euro	Documento in	Euro
Esercizio	2017	dal 01/01/2017 al 31/12/2017	Data registrazione	Estremi ultima registrazione		
Data registrazione	05/12/2017		Numero progressivo			
Codice causale	11	FATT. ACQUISTO	Id DMS			



Indicare il codice a barre
attribuito alla fattura

Id DMS
CFF-16000010

Ditta	1	TEAMSYSTEM S.p.A.	Saldo	11/20/010	2.000,00
Data registrazione	05/12/2017		Valuta	Euro	Documento in
Codice causale	11	FATT. ACQUISTO			Euro
Numero documento	2	00	Documento originale	2	
Importo operazione	1.220,00				
					CFF-16000010
					Data documento
					05/12/2017
					Residuo
					0,00

☒ IVA/CONTABILE

Imponibile	Aliquota / Esenzione	Codice Iva11	RC	Imposta
1.000,00	22	Aliq. Iva 22%	9	220,00

Conto	Descrizione	Dare	Avere
40/00001	TEAMSYSTEM S.p.A.		1.220,00
18/20/005	IVA SU ACQUISTI	220,00	
11/20/010	MERCI	1.000,00	

Varia pg. ind Conferma reg. Pagamento associa cOnti caus Uscita

Terminato l'inserimento della registrazione in **MPRI**, utilizzare il programma **ELDMS** “Elaborazione per gestione documentale MPRI” predisposto per pubblicare in modo massivo sul **DMS** tutte le registrazioni in cui è stato inserito il barcode.

La richiesta di generazione massiva dà la possibilità di pubblicare anche documenti già pubblicati in precedenza, impostando ad “**S**” il parametro “**Elabora già inviati**”.

Elaborazione ELDMS - Standard Limite n. 1 di 1

PARAMETRI FILTRI DITTE

Tipo elaborazione: Elaborazione dms Formato: Non definito

Data inizio: 01/01/2017 Data fine: 31/12/2017

Elabora già inviati: S

Da codice ditta: A codice ditta: Elenco ditte: TEAMSYSTEM S.p.A.

☒ Per codice ditta
☐ Per codice fiscale
☐ Per ragione sociale
☐ Per alias
☐ In ordine di inserimento

Ogni registrazione viene archiviata nell'archivio dei movimenti contabili con l'assegnazione di *codice ID* di archiviazione che corrisponde al codice DMS attribuito al documento in fase di pubblicazione.

con.te console telematici

SITUAZIONE GESTIONE DOCUMENTALE (DMS) Pagina: 1

Codice	Denominazione azienda Descrizione adempimento	Nome documento ID archiviazione	Esito
1	TEAMSYSTEM S.p.A. Fattura fornitore	2367	Documento archiviato correttamente(già inviato)

Id. 2367 TROVA

Tipo voce:

Tutte le pubblicazioni

- POLYEDRO
- AZIENDA 1
- Conservazione Sostitutiva
- Prova LYNFA
- dms.teamssystem@gmail.com

Comprendi sottocartelle

Aggiornamento automatico

Pubblicazioni Ricerca Italiano

Filtro di ricerca: 00- Ricerca Generica

IdObject = 2367

00- Ricerca Generica

	Id	Stato	Tipologia	Azienda	Codice	Ragione Sociale	Codice documento	Tipo documento	Numero documento	Data documento
	2367	Pubblicato	Fattura fornitore	NTRMRA70A01A271T					2	05-12-2017

Pag: 1 1/1 [1]

Proprietà Attributi Documenti Riferimenti Destinatari Schemi Cataloghi Workflow

Id: 2367

Tipologia: Fattura fornitore

Stato: Pubblicato





Oggetto: Fattura fornitore - Codice fiscale ditta: 01035310414 - Anno: 2017

Descrizione: Fattura fornitore

Codice Cliente di Studio: 00000001

A questo punto sarà possibile collegare le registrazioni di prima nota per le quali è stato indicato il barcode e le fatture cartacee a cui è stata applicata l'etichetta con il codice a barre. L'acquisizione tramite scanner dei codici a barre che contraddistinguono le singole fatture può essere effettuata creando un unico documento pdf che il software DMS BARCODE OCR andrà a scompattare, producendo tanti pdf quante

2 05/12/17
Archiviazione elettronica

			
10052 388	CFF - 16000010	2559	
F			

Bilancio CEE e Nota Integrativa

MULTI

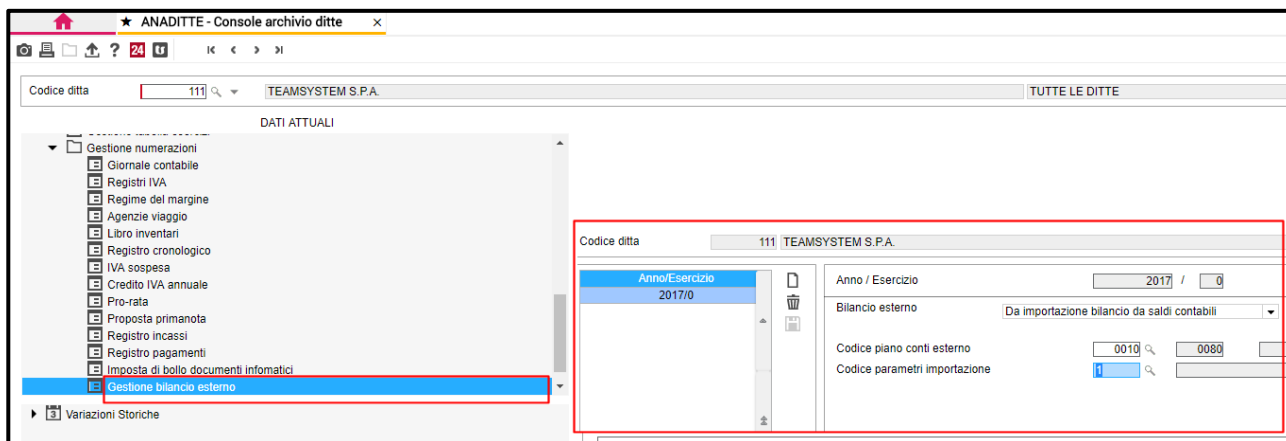
NICEE - Novità sulla gestione del Bilancio CEE e Nota Integrativa

La gestione della nota integrativa è stata arricchita con l'introduzione di nuove funzioni e con il miglioramento di alcune già esistenti. Inoltre, è stata ulteriormente integrata di funzionalità esterne, che rendono dunque la gestione della Nota Integrativa, sempre più una sorta di Console da cui gestire l'intero flusso dei Bilanci.

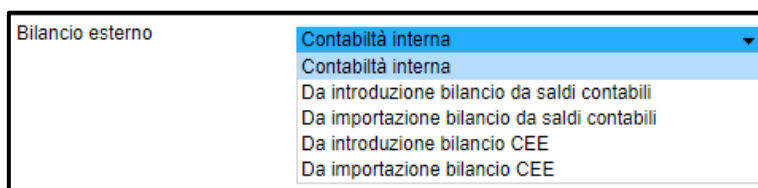
La prima novità introdotta è la possibilità di identificare in **Anagrafica Ditte**, se trattasi di Ditta la cui contabilità viene gestita internamente allo Studio oppure se si tratta di una contabilità esterna, per la quale i dati contabili, vengono inseriti secondo diverse modalità.

L'indicazione del tipo di bilancio è necessaria esclusivamente per le ditte con contabilità esterna al fine di attivare la corretta e guidata modalità di gestione.

In **ANADITTE**, all'interno della scelta **"Gestione numerazioni"**, è stata prevista la nuova cartella **"Gestione Bilancio esterno"** in cui creare un nuovo periodo indicando correttamente la modalità di gestione del bilancio esterno.



Le modalità di gestione possibili sono le seguenti:



- **"Contabilità interna"**: contabilità del Cliente gestita internamente allo Studio;
- **"Da introduzione bilancio"**: ovvero, mediante il caricamento manuale dei progressivi contabili utilizzando il pdc applicato dallo Studio, con l'apposita funzione GEPRMUL (integrata nel menu della Nota Integrativa);
- **"Da importazione saldi contabili"**: mediante importazione di un bilancio esterno in formato .txt o .csv, opportunamente parametrizzato (Codice parametri importazione) e supportato dalla correlazione tra il pdc esterno, del Cliente e quello applicato dallo Studio (Codice piano conti esterno);
- **"Da introduzione bilancio Cee"**: ovvero mediante caricamento manuale dei dati direttamente sul Riclassificato Cee;
- **"Da importazione bilancio Cee"**: mediante importazione di un bilancio esterno riclassificato in formato .txt o .csv.



NOTA BENE

in alternativa

La suddetta impostazione, potrà essere effettuata anche direttamente in fase di creazione guidata del Bilancio e della Nota integrativa, accedendo alla maschera di **“Testata Bilancio”**: alla Conferma, il programma chiederà se memorizzare le informazioni anche sull’Anagrafica Ditte.

Nel caso di contabilità esterna ed in particolare, nel caso di importazione saldi contabili o dati di bilancio Cee, per la compilazione della correlazione tra piano dei conti esterno e interno e per la definizione della tabella di parametrizzazione dei file esterni da importare, sarà attivo rispettivamente un bottone F4 per accedere alla loro manutenzione.

Una seconda novità introdotta riguarda l’importazione dei progressivi contabili/CEE: la procedura di importazione dei progressivi contabili (**IMPPRO**), è stata integrata all’interno del **NICEE**. Nel caso dunque di tenuta della contabilità esterna mediante importazione di saldi contabili, è possibile procedere a tale funzione già direttamente durante la fase di creazione guidata.

Tale funzione è ovviamente *“dinamica”*, in base a quanto indicato in testata bilancio, al campo *“Gestione bilancio esterno”*: se si opta per una importazione di progressivi contabili, la funzione attiva sarà l’equivalente dell’**IMPPRO** – importazione progressivi contabili. Viceversa, in caso di importazione di bilancio Cee, la funzione sarà l’equivalente dell’**IMPPRO** – importazione bilancio Cee.

Sezione	Stato	Testa	Fiede
RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO			
RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO			
NOTA INTEGRATIVA			
NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Immobilizzazioni			
Immobilizzazioni immateriali			
Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni materiali			
Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
Operazioni di locazione finanziaria			
Operazioni di locazione finanziaria (locatario)			
Contratti di Leasing			
Immobilizzazioni finanziarie			
Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti			
Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			
Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a te			
Valore delle immobilizzazioni finanziarie			

Stampa trasferimento dei cespiti nei prospetti delle immobilizzazioni della Nota Integrativa

Un’ulteriore modifica ha interessato la funzione di **“Ricalcolo da archivi contabili”**, in cui è stata prevista la possibilità di produrre contestualmente al ricalcolo, anche la nuova stampa di dettaglio dei trasferimenti dall’archivio cespiti (nel caso in cui ovviamente sia presente l’archivio cespiti) ai prospetti delle Immobilizzazioni materiale e immateriali della nota integrativa.

Impostando la nuova scelta *“Stampa trasferimento immobilizzazioni”* a **“Sì”**, otterremo una stampa che riporta dunque tutti i cespiti raggruppati per voce xbrl e periodo così come richiesto nel prospetto, consentendo di individuare la corretta provenienza dei dati:

Creazione guidata Nota Integrativa

Codice ditta: 111 TEASYSYSTEM S.P.A.

Limiti di estrazione

Data bilancio: 31/12/2017

Da codice ditta: 111

A codice ditta: 111

Tipo calcolo: R Situaz. in tempo reale

Crea esercizio precedente: No

Crea nota integrativa: Si

Stampa trasf. immobilizzazioni: Si

Funzioni Sel sezioni Conferma Varia Uscita

Ricalcolo da archivi contabili

TRASFERIMENTO MOVIMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NEI PROSPETTI DELLA NOTA INTEGRATIVA ALLA DATA DI BILANCIO 31/12/2017									
Pagina 1									
Codice Xbrl		Conto Bilancio	Cod. Cespito	Movimento	Valore di inizio Esercizio				Valore di fine Esercizio
(Cespiti)					Costo	Rivalutazioni	Ammortam.	Svalutazioni	Val.Bilancio
A.B.10.10 : Costi di impianto e di ampliamento									
0305005 : COSTI DI IMPIANTO									
05.03.031.0113 : Atto costitutivo Notario Clerico									
		ACQ	31/12/13	1.777,29					1.777,29
		QUO	31/12/14		355,46				355,46-
		QUO	31/12/15		355,46				355,46-
		QUO	31/12/16		355,46				355,46-
		QUO	31/12/17						355,46-
							355,46		355,46-
05.03.031.0115 : Atto cessione azienda									
		ACQ	27/10/15	6.744,49					6.744,49
		QUO	31/12/15		1.348,90				1.348,90-
		QUO	31/12/16		1.348,90				1.348,90-
		QUO	31/12/17						1.348,90-
							1.348,90		1.348,90-
05.03.031.0213 : Contratto affitto azienda Notario Cie									
		ACQ	31/01/14	1.283,94					1.283,94
		QUO	31/12/14		256,79				256,79-
		QUO	31/12/15		256,79				256,79-
		QUO	31/12/16		256,79				256,79-
		QUO	31/12/17						256,79-
							256,79		256,79-
05.03.031.0215 : Ani Ippoliti Andrea transazione									
		ACQ	15/10/15	4.098,36					4.098,36
		QUO	31/12/15		819,67				819,67-
		QUO	31/12/16		819,67				819,67-
		QUO	31/12/17						819,67-
							819,67		819,67-
Tot.Xbrl:		A.B.10.10	Costi di impianto e		13.904,08		6.173,89		7.730,19
							2.780,82		2.780,82-
							2.780,82-		13.904,08
								8.954,71	4.949,37
A.B.10.50 : Avviamento									
0325005 : AVVIAMENTO									
05.03.030.0115 : ATTO CESSIONE AZIENDA									
		ACQ	11/11/15	120.000,00					120.000,00
		QUO	31/12/15		6.672,00				6.672,00-
		QUO	31/12/16		6.672,00				6.672,00-
		QUO	31/12/17						6.672,00-
							6.672,00		6.672,00-

Nell'esempio di seguito riportato è evidenziato come i totali della voce **A.B.10.010 "Costi di Impianto"** della stampa coincidano con i totali del prospetto delle **"Immob. Immateriali"**, voce **A.B.10.010**, del prospetto del **NICEE** (nella videata di esempio, uno zoom dei soli valori di inizio esercizio).

Codice ditta: 9057 **IMMOBILIARE S.R.L. SOCIETÀ SEMPLICE** C.C., Art. 2427, Comma 1, Num. 2

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)

A.B.010.010. Costi di impianto e di ampliamento

	Valore inizio esercizio		Variazioni nell'esercizio
Costo	13.904	Incrementi per acquisizione	
Rivalutazioni		Riclassifiche	
Ammortamenti (F.do Amm.)	6.174	Decrementi per alienazioni	
Svalutazioni		Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Valore di bilancio	7.730	Ammortamenti dell'esercizio	2.781
		Svalutazioni dell'esercizio	
		Altre variazioni	
		Totale variazioni	2.781

	Valore di fine esercizio
Costo	13.904
Rivalutazioni	
Ammortamenti (F.do Amm.)	8.955
Svalutazioni	
Valore di bilancio	4.949

Ripristina Dett. Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

NICEE-001.pdf - Adobe Acrobat Reader DC

File Modifica Vista Finestra ?

Home Strumenti NICEE-001.pdf x

Ditta	9055			GE	
TRASFERIMENTO MOVIMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NEI PROSPETTI DELLA NOTA INTEGRATIVA ALLA DATA					
Codice Xbri	Conto Bilancio	Cod. Cespite	Movimento	Valore di inizio Esercizio	
(Cesp1)				Costo	Rivalutazioni Ammortam. Svalutazioni Val.Bilancio Incre. x A
A.B.10.10 : Costi di impianto e di ampliamento					
0305005 : COSTI DI IMPIANTO					
05.03.031.0113: Atto costitutivo Notaio Clerico					
	ACQ 31/12/13		1.777,29		1.777,29
	QUO 31/12/14			355,46	355,46-
	QUO 31/12/15			355,46	355,46-
	QUO 15/12/16			355,46	355,46-
	QUO 31/12/17				
05.03.031.0115: Atto cessione azienda					
	ACQ 27/10/15		6.744,49		6.744,49
	QUO 31/12/15			1.348,90	1.348,90-
	QUO 15/12/16			1.348,90	1.348,90-
	QUO 31/12/17				
05.03.031.0213: Contratto affitto azienda Notaio Cle					
	ACQ 31/01/14		1.283,94		1.283,94
	QUO 31/12/14			256,79	256,79-
	QUO 31/12/15			256,79	256,79-
	QUO 15/12/16			256,79	256,79-
	QUO 31/12/17				
05.03.031.0215: Avv. Ippoliti Andrea transazione					
	ACQ 15/10/15		4.098,36		4.098,36
	QUO 31/12/15			819,67	819,67-
	QUO 15/12/16			819,67	819,67-
	QUO 31/12/17				
Tot.Xbri:	A.B.10.10	Costi di impianto e	13.904,08	6.173,89	7.730,19

Inoltre, nella stampa sia per le Immobilizzazioni immateriali che per le immobilizzazioni materiali è presente un totale generale, così come richiesto anche nei prospetti del NICEE.

NICEE-001.pdf - Adobe Acrobat Reader DC

File

Modifica

Vista

Finestra

?

Home

Strumenti

NICEE-001.pdf

x

<

Nuova grafica per 2 prospetti della Nota Integrativa

Con l'intenzione di revisionare in un futuro prossimo i prospetti di inserimento dati della Nota Integrativa, per cercare di semplificarne l'utilizzo, da quest'anno è stata introdotta una modalità di inserimento simile stile "tabella" che interessa, al momento, 2 prospetti specifici, ovvero:

- **"Variazione voci di Patrimonio Netto";**
- **"Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto"**

Con riferimento a questi nuovi prospetti si evidenzia la presenza, a fondo pagina, del flag **"Visualizza solo voci movimentate"** da barrare qualora si vogliano visualizzare le sole colonne del prospetto con dati movimentati ed escludere dalla visualizzazione le colonne senza importi.

NICEE - Variazioni voci di patrimonio netto

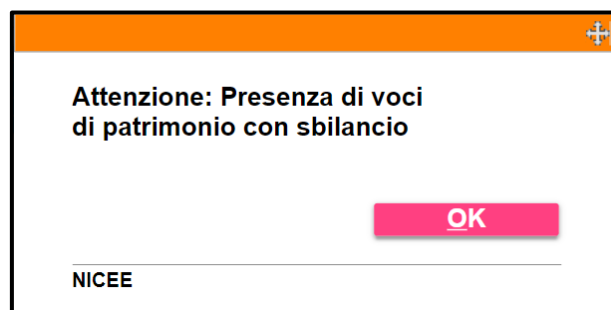
	Capitale	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale
Valore di inizio esercizio	2.400	2	2	-14.427	46.201	34.176
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente						
Attribuzione di dividendi						
Altre destinazioni						
Altre variazioni						
Incrementi						
Decrementi						
Riclassifiche						
Risultato d'esercizio					-26.362	-26.362
Valore di fine esercizio	2.400	2	2	-14.427	-26.362	-38.387
Conto di Bilancio	P.A. 10.000	100901400	P.A. 60.000	P.A. 80.000	P.A. 90.000	P.A. 00.000
Differenze/Sollanci					-46.201	-46.201

☒ Visualizza solo voci movimentate

Inoltre, accedendo alla variazione di uno specifico rigo del prospetto, è possibile visualizzare, con l'utilizzo del bottone **"Dett.Conti"** (**F4=Dettaglio conti**), il dettaglio dei movimenti avvenuti per quello specifico conto.

[illegible]

Nel solo prospetto “**Variazione voci di Patrimonio Netto**” è presente la riga “**Differenze/Sbilanci**” che mette in evidenza se nella colonna non vi è la quadratura dei dati. Situazione che verrà poi evidenziata con un messaggio che compare a video uscendo dal prospetto



Questa nuova modalità, facoltativa per lo Studio, è attivabile in **ARCCEEP, Tabella “Personalizzazione dati procedura”** (o, in alternativa, accedendo alla *Personalizzazione dati procedura*, tramite la scelta **“Parametri procedura”** posta sulla parte destra del menu di **NICEE**), impostando a **“S”** il nuovo parametro *“Nuova gestione prospetti Nota Integrativa”*.

ARCEEP - PERSONALIZZAZIONE DATI P...

Parametri generali

Lunghezza moduli lettura facilitata / uso bollo	66	64
Righe bianche in testa / in coda	7	7
Margine sinistro	10	
Stampa numerazione pagine	Si	
Stampa codice fiscale / ragione sociale	Si	
Stampa dicitura su bilancio	Si	
Descrizione dettaglio bilancio	Si	
Gestione Voci senza importi	No	
Stampa dettaglio conti su bilancio	No	
Genera dettaglio conti N.I. all'unità di euro	No	
Parentesi per negativi	Si	
Stampa amministratori	No	
Sez. 4 - Proposta di tutti i valori patrimoniali	Si	
Generazione automatica testi previsti	Si	
Crea testi senza tabella	No	
Nuova gestione prospetti Nota Integrativa	<input type="checkbox"/>	

Percorso Windows cartella condivisa su server

\CONTA

Autenticazione TEBE

Bitmap

S=SI N=No

Inserendo “S”, si attiva dunque la nuova modalità di inserimento. La scelta può essere variata in qualsiasi momento e non compromette i dati eventualmente già caricati con una impostazione differente.

Gestione Rettifiche

La procedura è stata implementata per consentire la gestione delle rettifiche al bilancio direttamente in sede di predisposizione dello stesso.

Lo scopo è quello di agevolare lo Studio durante le fasi di redazione del Bilancio, fornendogli uno strumento che gli consenta di introdurre delle apposite registrazioni senza intervenire direttamente nella contabilità. Tale funzione dunque, si presta tanto per le ditte la cui contabilità è tenuta internamente allo Studio, tanto per quelle esterne. Per queste ultime, il Consulente potrà produrre anche un brogliaccio delle scritture inserite da inoltrare ai propri Clienti, brogliaccio che verrà riprodotto con il riferimento al piano dei conti del suo Cliente.

In caso di tenuta della Contabilità internamente allo Studio, verrà comunque mantenuto l'attuale flusso di generazione delle scritture automatiche di rettifica (quote di ammortamento, risconti, etc.): tali scritture continueranno ad essere generate direttamente in prima nota.

La “**Gestione delle Rettifiche**”, sostanzialmente si presenta come una sorta di prima nota limitata solo ad alcune tipologie di scritture.

Menu movimenti

- Inserimento movimenti
- Variazione movimenti
- Annullamento movimenti
- Stampa brogliaccio movimenti rettifiche

Inserimento movimenti

La funzione consente di caricare, variare, annullare registrazioni di rettifica.

Verranno richieste dunque:

- La data di registrazione;
- La causale contabile, ovvero le medesime utilizzate in sede di caricamento scritture in prima nota, ad esclusione delle causali Iva;
- I conti interessati dalla rettifica.

Data registrazione	31/12/2017 ^[5]		Valuta	Euro	Valuta doc.	Euro
Causale	204	SVALUTAZIONE	ANNO 2017			
				Totale		

Conto	Descrizione	Causale aggiuntiva	Segno	Importo
91/10/999 	SVALUTAZ CONCESS LICENZ MARCHI	ANNO 2017	D	500,00
03/20/005 	CONC.ONI, LICENZE E DIR. SIMILI	ANNO 2017	A	500,00

Nel caso di contabilità esterna, la registrazione verrà imputata comunque utilizzando il P.d.C. interno allo Studio, ma apposite funzioni, mostreranno la corrispondente correlazione al P.d.C. del Cliente.

[illegible]

Allo stesso modo, è attivo il bottone F4 per consultare la correlazione tra tutti i conti esterni ed interni.

Variazione movimenti

La funzione predisposta per la consultazione delle registrazioni inserite e per la loro manutenzione.

Annullamento movimenti

Questa funzione consente di annullare massivamente tutti i movimenti di rettifica inseriti.

Stampa brogliaccio movimenti rettifiche

La funzione consente di produrre un brogliaccio di tutte le registrazioni di rettifica inserite.

Nel caso di contabilità esterna, verrà mostrata sia la codifica del piano dei conti interno che esterno.

DATA	NUM. DOC.	DATA DOC.	CAUSALE	CAU. AGGIUNTIVA	CONTO	RAG. SOCIALE/DESCRIZIONE	IMPORTO	
31/12/2017			82 AMMORTAMENTI	2017	75/10/015	AMM.TO ORD. MACC.	3.211,00	D
			RETTIFICA		75/10/015	AMM.TO ORD. MACC.		
				Cod. Conto Esterno: AB7510015		Desc. Conto Esterno:		
			RETTIFICA		7/10/015	F/AMM MACCHINARI	3.211,00	A
					7/10/015	F/AMM MACCHINARI		
				Cod. Conto Esterno: F0710015		Desc. Conto Esterno:		
Tipo movimento: 4 Rettifiche								

L'effetto della gestione Rettifiche sul Bilancio e Nota Integrativa

Ogni volta che si esce dalla gestione delle Rettifiche, mediante un apposito messaggio, verrà richiesto se applicare o meno le rettifiche inserite al Bilancio:

+

Effettuare il calcolo delle rettifiche?

Si

No

NICEE

Rispondendo affermativamente, il programma ricalcolerà i dati di Bilancio, integrando le scritture di rettifica inserite.

L'avvenuto ricalcolo, verrà segnalato anche dal check sulla scelta **“Abilita/Disabilita Rettifiche”**:

✓ Abilita/Disabilita Rettifiche

Blocca/Sblocca nota integrativa

Eseguito in data 09/03/2018 alle ore 13:11
dall'utente g.casella




NOTA BENE

È presente un check anche sulla riga **“Gestione rettifiche”** che si attiva quando le rettifiche inserite non corrispondono alle rettifiche calcolate nel bilancio, evidenziando quindi la necessità di un ricalcolo per allineare la situazione.

A questo punto, accedendo al Bilancio e agli appositi prospetti della Nota Integrativa, la videata di dettaglio dei conti di Bilancio, si presenterà in maniera più analitica, mostrando dunque 2 colonne in più ovvero **“Rettifica Dare”** e **“Rettifica Avere”**:

Conti Economici

	Cod. Conto	Descrizione	Saldo	Rettifica
	E B 00 100 b	ammortamenti e svalutazioni: : ammort. immobilizz. materiali	20.723.976,00	

MSITEU – Estrazione dati per Bilancio Europeo

La funzione è stata implementata per consentire una estrazione multipla di ditte da esportare vs / Bilancio Europeo. Ricordiamo, infatti, che attualmente era possibile esportare una sola ditta alla volta. Agendo dunque sul “**Tipo elaborazione**”, è possibile selezionare la nuova funzione “**Estrazione (multipla) per Bilancio Europeo**”, che consente appunto di selezionare più ditte contemporaneamente:

Tipo elaborazione	Estrazione (multipla) per bil. europeo
-------------------	--

Tale funzione è propedeutica all'estrazione dei dati delle Aziende Partecipate e che hanno la necessità di gestire il Bilancio e la Nota Integrativa dell'Azienda Capogruppo di una Consolidata e che da quest'anno, può essere elaborato mediante il nuovo modulo “**Bilancio Consolidato**”.

A tal fine, si rammenta che il flusso operativo è il seguente:

- Elaborazione del Bilancio e della Nota Integrativa delle Aziende Partecipate, mediante il software “Bilancio e Nota Integrativa” (**NICEE**);
- Estrazione dati (multipla) vs/Bilancio Europeo (**MSITEU**);
- Elaborazione del Consolidato, mediante il software “Bilancio Consolidato”.

GEPRMUL – “Introduzione Bilancio su progressivi”

La maschera di inserimento manuale dei saldi contabili è stata rivista per accogliere contemporaneamente i progressivi dare/avere di 2 anni consecutivi.

GEPRMUL - MULTI - INTRODUZIONE BILANCIO SU PROGRESSIVI

Ditta: 1 ROSSI SPA

Eserc attuale: 0 / 0 prec.: 0 / 0

Dare / 0 Avere / 0

Nr Conto Descrizione

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11
12
13
14
15
16
17

F9 Uscita

GEPRMUL ante modifica

GEPRMUL - INTRODUZIONE BILANCIO SU ...

Ditta: Valore iniziale

Esercizio attuale: 0 / 0 Esercizio precedente: 0 / 0

DARE AVERE DARE AVERE

Conto Descrizione

GEPRMUL post modifica

Questa modifica rende visibili contemporaneamente sia i saldi dell'esercizio attuale che quelli dell'esercizio precedente, è quindi possibile verificare gli eventuali scostamenti o variare dei dati, prima di procedere al trasferimento degli stessi al **Bilancio Cee**.

La presente scelta permette, oltre all'introduzione manuale dei saldi contabili, anche la variazione degli stessi. A riguardo si rammenta che la funzione va utilizzata da coloro che intendono introdurre i progressivi contabili manualmente (come ad esempio nel caso di ditte con contabilità esterna).

Si ricorda che i dati introdotti mediante questa funzione, vengono memorizzati negli stessi archivi delle contabilità interne (sotto forma di progressivi e non di registrazioni contabili) e che contribuiscono non solo alla predisposizione del **Bilancio Cee**, ma anche al trasferimento ai quadri di reddito della Dichiarazione dei Redditi.

Nel caso di contabilità interna (in caso di aggiornamento saldi in tempo reale e/o di aggiornamento conti effettuato), saranno visibili anche i progressivi contabili derivanti dalle registrazioni in **MPRI**. Appare

evidente che questa funzione, in tal caso, va adoperata unicamente per la consultazione dei saldi e non per la modifica degli stessi, al fine di non compromettere la contabilità introdotta.

Inoltre, in caso di ditte con contabilità esterna si può procedere, mediante parametrizzazione, ad una importazione di bilanci dall'esterno (si veda sopra).

Registrazione Fatture a zero

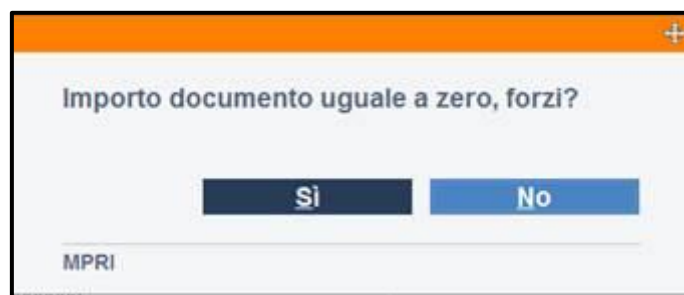
MULTI**Novità**

Memorizzazione del movimento contabile in caso di fatture a zero

Dal seguente aggiornamento, le fatture caricate con totale documento a zero, verranno memorizzate non solo ai fini Iva ma anche ai fini contabili.

Questa modifica consente di avere, nella consultazione dei partitari dei clienti e fornitori, anche le fatture con un saldo pari a zero e che fino ad oggi venivano di fatto escluse.

Nulla cambia in sede di registrazione della fattura: nel momento in cui non viene indicato alcun importo al totale documento, il programma segnala il messaggio:



Come anticipato, l'effetto più rilevante lo si ha nella consultazione dei partitari del Cliente / Fornitore. Infatti, a seguito di tale implementazione, anche la fattura del 03/01/2018 di saldo pari a ZERO, verrà riportata nel partitario, rispetto a prima, in cui la fattura non veniva menzionata.

Da data	01/01/2018	Tel.	
Conto	40/00010	Saldo al	
	AQA SRL	Saldo periodo precedente	
	Saldo Apertura		

Varia	Data Reg	Nr.doc.	Data doc.	Cau Descrizione	Importo	Saldo
01	01/01/18	2/00	01/01/18	011 FATT. ACQUISTO	1.500,00 A	-1.500,00
02				NR.		
03	03/01/18	1/00	01/01/18	011 FATT. ACQUISTO	A	-1.500,00
04				NR.		
05	04/01/18	3/00	01/01/18	011 FATT. ACQUISTO	250,00 A	-1.750,00
06				NR.		

La modifica interessa anche altre stampe / inquiry, come la situazione contabile Clienti/Fornitori (**INQCF**), la stampa del brogliaccio di prima nota (**STPRI**), e la stampa del giornale contabile.

Per quest'ultima, in **TABE97** è stato previsto, nel folder "**GIORNALI**", l'apposito parametro "**Stampa importi a zero**" (rigo interno 138) da impostare a "**SI**" per riportare la contropartita del cliente / fornitore a zero, anche sul giornale contabile; se imposto a "**NO**", la contropartita a zero verrà esclusa, proprio come avveniva prima e dunque sul Giornale contabile, non verrà stampata la contropartita del Cliente / Fornitore di importo pari a ZERO.



NOTA BENE

La modifica non è retroattiva ma riguarda solo i documenti con totale fattura pari a zero registrati successivamente all'installazione del presente aggiornamento (versione 2018.00.03).

Aggiornamento codici comuni e province

MULTI

AGGPROV

Aggiornamento per le province di Sassari e Nuoro

Il programma **AGGPROV** è un'utilità che aggiorna le anagrafiche ditte e le anagrafiche generali sulla base delle modifiche che hanno riguardato le province di Sassari e Nuoro. Tale programma va utilizzato per aggiornare le anagrafiche ditte e le anagrafiche generali sulla base delle modifiche intervenute per alcuni Comuni delle Province di Sassari e Nuoro.



IMPORTANTE

Si precisa che l'esecuzione del programma **AGGPROV** non è obbligatoria perché negli archivi i Comuni interessati potrebbero essere stati modificati manualmente: ognuno, sulla base delle proprie esigenze, potrà valutare se e quando eseguire questo adeguamento delle anagrafiche.

La stampa che viene prodotta riepiloga in dettaglio le anagrafiche su cui è intervenuto il programma.

Cespiti

MULTI

Super/Iper ammortamento Cespiti

Gestione cespiti e procedura AGGCESP

Con il presente aggiornamento sono state predisposte alcune modifiche alla gestione del super ed iper ammortamento dei beni materiali e immateriali nell'ottica di effettuare un corretto trasferimento degli importi nella **Dichiarazione Redditi 2018** ("Trasferimento dati da Multi").

Il super ammortamento (beni materiali / beni immateriali) e l'iper ammortamento sono infatti esposti nella Dichiarazione Redditi 2018 in righe diversi del quadro del reddito d'impresa a seconda di quella che è la normativa di riferimento.

	Rif. Normativi	Tipologia investimento	Mod. Redditi SC	Anno investimento			
				2016	2017	2018	2019
A	c. 91 art 1 L. Stabilità 2016 + c. 8 art. 1 L. Stabilità 2017	Superamm.to 40%	RF55 c.50	Dal 15/10/2015 al 31/12/2016	Dal 1/01/2017	Al 30/06/2018	
B	c. 9 art 1 L. Stabilità 2017	Iperamm.to materiali 150%	RF55 c.55		Dal 1/01/2017		Al 30/09/2018
C	c. 10 art 1 L. Stabilità 2017	Superamm.to immateriali 40%	RF55 c.56		Dal 1/01/2017	Al 30/06/2018	
D	c. 29 art 1 L. Stabilità 2018	Superamm.to 30%	RF55 c.57			Dal 1/01/2018	Al 30/06/2019
E	c. 30 art 1 L. Stabilità 2018	Iperamm.to materiali 150 % (proroga)	RF55 c.58				Dal 1/10/2018 Al 31/12/2019
F	c. 31 art 1 L. Stabilità 2018	Super amm.to immateriali 40% (proroga)	RF55 c.59			Dal 1/07/2018	Al 31/12/2019

Chiariamo di seguito quanto sintetizzato nel prospetto sopra esposto circa le particolarità del trasferimento nei rigi di dichiarazione.

Nella situazione esposta al punto A, il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni strumentali nuovi, il cui costo di acquisto viene maggiorato del 40% (Super ammortamento: c. 91 art 1 L. Stabilità 2016 e c. 8 art. 1 L. Stabilità 2017) è trasferito nel rigo **RF55 codice 50**.

Nella situazione indicata al punto B, il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni strumentali nuovi, il cui costo di acquisto è maggiorato del 150% (Iper ammortamento: c. 9 art 1 L. Stabilità 2017) viene trasferito nel rigo **RF55 codice 55**. Gli investimenti in questione sono quelli effettuati fino al 31 dicembre 2017 ovvero fino al 30/09/2018. Quindi riguarderà gli investimenti effettuati nell'anno 2017 da tutte le società e gli investimenti effettuati nel 2018 (fino al 30/09/2018) dalle sole società con esercizio a cavallo.

Nella situazione indicata al punto C del prospetto il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni immateriali nuovi, il cui costo di acquisto viene maggiorato del 40% (Super ammortamento software: c. 10 art 1 L. Stabilità 2017) viene riportato dal programma di trasferimento nel rigo **RF55 codice 56**. Gli investimenti interessati sono tutti quelli effettuati fino al **31/12/2017** ovvero fino al **30/06/2018**. Più precisamente sono gli investimenti in cespiti acquistati nell'anno 2017 effettuati da tutte le società (esercizio solare ed esercizio a cavallo) e gli investimenti effettuati nel 2018 (fino al 30/06/2018) dalle sole società con esercizio a cavallo.

Nella situazione indicata al punto D il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni strumentali nuovi, il cui costo di acquisto viene maggiorato del 30% (Super ammortamento: c. 29 art 1 L. Stabilità 2018) viene trasferito nel rigo **RF55 codice 57**. Gli investimenti interessati sono quelli effettuati dalle sole società con esercizio a cavallo dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2018 ovvero fino al 30/06/2019.

Nella situazione esposta al punto E il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni strumentali nuovi, il cui costo di acquisto viene maggiorato del 150% (Iper ammortamento: c. 30 art 1 L. Stabilità 2018) viene trasferito nel rigo **RF55 codice 58**. Gli investimenti in questione sono quelli effettuati dalle sole società con esercizio a cavallo dal 01/10/2018 al 31/12/2018 ovvero fino al 31/12/2019.

Nella situazione esposta al punto F il maggior valore delle quote di ammortamento e dei canoni di leasing relativi agli investimenti in beni immateriali nuovi, il cui costo di acquisto viene maggiorato del 40% (Super ammortamento software: c. 31 art 1 L. Stabilità 2018) viene trasferito nel rigo **RF55 codice 59**.

Gli investimenti interessati sono tutti quelli effettuati dalle sole società con esercizio a cavallo dal **01/07/2018** al **31/12/2018** ovvero fino al 31/12/2019.

Per quel che concerne i cespiti già registrati e soggetti alle agevolazioni iper ammortamento e super ammortamento, l'operazione di conversione (**CONVERS**) eseguita automaticamente in fase di installazione provvederà ad attribuire ai suddetti le giuste impostazioni.

In pratica per i cespiti già memorizzati viene automaticamente impostato il riferimento normativo alla Legge di stabilità 2016/2017 o alla Legge di stabilità del 2018.

I controlli vengono effettuati in base agli importi della maggiorazione (nel caso di super ammortamento) o in base alle date di acquisto dei cespiti.

Sono state quindi previste le seguenti modifiche

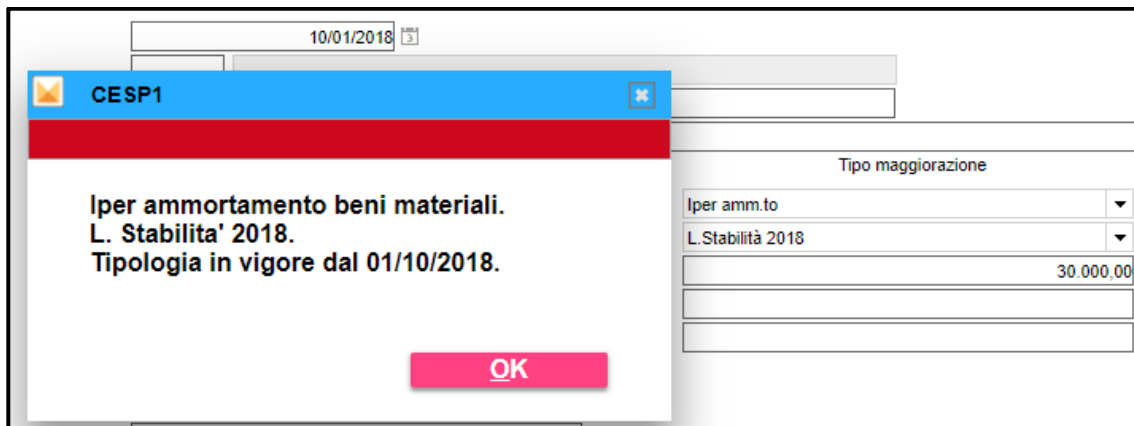
The screenshot shows the 'Acquisto cespite' form. On the left is a sidebar with navigation links. The main form has several sections: '1. DATI GENERALI' and '2. DATI'. The '1. DATI GENERALI' section includes fields for 'Data acquisto' (10/01/2018), 'Causale', 'Causale aggiuntiva', 'Ragione sociale', and 'Numero/Data documento' (1/00, 12/01/2018). The '2. DATI' section includes fields for 'Valore acquisto del bene' (20.000,00), 'Iva non detraibile', 'Altri oneri accessori', 'Rettifica ai fini fiscali', 'Plusvalenze reinvestite', 'Val. agevol. ai sensi L.296/06', and 'Totale ammortizzabile' (20.000,00). A dropdown menu for 'Tipo maggiorazione' is open, showing options: 'nessuna selezione', 'nessuna selezione', 'L. Stabilità 2016/2017', and 'L. Stabilità 2018'. The 'L. Stabilità 2018' option is highlighted with a red box. At the bottom are buttons for 'Conferma', 'Varia', and 'Uscita'.

Sotto il campo “*Tipo maggiorazione*” è stato aggiunto l'ulteriore campo in cui definire la legge di stabilità di riferimento, così che la procedura determini in automatico la corretta maggiorazione del costo di acquisto del cespite (applicando quindi la maggiorazione pari al **30%** del “**Valore Acquisto del bene**” se si indicato “**L. Stabilità 2018**” o la percentuale del **40%** se l'opzione inserita è “**L. Stabilità 2016/2017**”).

This screenshot shows a detailed view of the 'Acquisto cespite' form. The 'Data acquisto' is 10/01/2018. The 'Numero/Data documento' is 1/00, 10/01/2018. The 'Valore acquisto del bene' is 20.000,00. The 'Tipo maggiorazione' dropdown is set to 'L. Stabilità 2018'. Below this, the 'Super amm.to' dropdown is also set to 'L. Stabilità 2018', and the calculated amount '6000' is displayed. The 'Totale ammortizzabile' is 20.000,00, and the 'Super amm.to' total is 6.000,00.

La procedura per definire la maggiorazione considererà oltre alla data inserita nel campo “*Data di acquisto*” del bene strumentale anche il nuovo parametro “**L. Stabilità**”.

Nella fase di inserimento del cespite, saranno effettuati quindi controlli sulla data di acquisto e la tipologia di maggiorazione che può essere applicata. Così, ad esempio, indicando come tipologia di maggiorazione “Iper Amm.to” e “Legge di Stabilità - 2018” se la data di acquisto inserita è “10/01/2018” verrà segnalato con un messaggio a video che la legge di stabilità 2018 è applicata ai beni acquistati dal 01/10/2018.



Parimenti in fase di registrazione dell'acquisto del bene strumentale in Prima Nota (MPRI) sono stati attivati gli stessi controlli (data d'acquisto e tipologia di agevolazione applicabile) inseriti in **CESP1**.

Le modifiche che hanno riguardato il super e l'iper ammortamento, introdotte nella “**Gestione Archivio Cespiti**”, **CESP1**, sono state inserite anche nella “**Gestione Leasing**”, **COLEAS**. Anche in questo caso, nel folder “**Dati Contratto (2)**” del programma “**Leasing**” è stato previsto, al di sotto del campo “*Maxi Ammortamento*”, il campo “*Tipologia ammortamento*” che prevede le stesse tipologie presenti in **CESP1**. La procedura effettuerà i controlli basandosi non sulla data di acquisto come avviene per i cespiti ma sulla data di inizio.

Per quel che riguarda il programma **AGGCESP** “**Aggiornamento cespiti**” i flag previsti per selezionare i beni strumentali che usufruiscono dell'agevolazione del super/iper ammortamento sono stati modificati da “**Art1 d.l. 208/2015**” e “**Art.1 d.l. 205/2017**” a “**L. Stabilità 2016/2017**” e “**L. Stabilità 2018**”.

Pertanto, apponendo il check su “**L. Stabilità 2018**” è proposto l'elenco di tutti i beni strumentali presenti in archivio e con data d'acquisto nel 2018 e parametro “**L. Stabilità 2018**” impostato nel cespite.

Sel	Ditta	Gruppo	Specie	Software	Cespito	Descrizione	Deducib.	Tipo Deduc.
<input type="checkbox"/>	111	023	02	005	43	MACCHINARIO 2018	No	
<input type="checkbox"/>	111	023	02	015	1	Autoveicolo 2018	No	

Piano dei conti Generale (80)

Nuovi Conti

80/50/010 “Merci c/rimanenze finali (art. 92) (CS)”

80/50/030 “Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/r.f.- valut. al ric. (ART. 93) (CS)”

80/50/040 “Generi di monopolio, valori bollati... c/rimanenze finali (CS)”

80/50/050 “Carburante c/rimanenze finali imprese (CS)”

80/50/099 “Materiali c/rimanenze finali non rilevanti (cancelleria, materiale pubblicitario) (CS)”

80/50/101 “Combustibile p/riscaldamento c/rimanenze finali (CS)”



NOTA BENE

Con riferimento ai nuovi conti creati, si chiarisce che la sigla “**CS**”, presente nelle descrizioni, sta per “**Contabilità Semplificata**”. Ciò comporta che tali conti vadano utilizzati solo in presenza di contabilità semplificata.

64/10/045 “Contributi / indennizzi percepiti da terremotati ex art. 47, dl 189/2016 (terremoto 2016)”

58/10/050 “Ricavi a.s.d. e s.s.d. (l. 398/91)”

86/05/048 “Utili da controllate estere black-list (no interpello o interpello sfavorevole) art 167 tuir - percepiti da e.n.c. - utili post 2016”

Modifiche a conti già presenti

Per il conto **68/05/343** “Pasti e soggiorni - convegni professionisti”, la “% di indeducibilità IRES/IRPEF e IRAP metodo TUIR”, passa da “Spazio” a “25%”.

Per il conto **58/05/235** “Ricavi imprese minime”, il campo “Suddivisione società di comodo” è stato modificato da “1” a “Spazio”.

Piano dei conti Semplificate (81)

Modifiche a conti già presenti

78/0010 “*Merzi c/rimanenze finali (art.92)*”

31/0030 “*Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/r.f.- valut. al ric. (art. 93)*”

78/0032 “*Generi di monopolio, valori bollati... c/rimanenze finali*”

78/0050 “*Carburante c/rimanenze finali imprese*”

77/0099 “*Materiali c/rimanenze finali non rilevanti (cancelleria, materiale pubblicitario)*”

28/0010 “*Prodotti in corso di lavorazione c/rimanenze finali*”

29/0010 “*Semilavorati c/rimanenze finali*”

30/0010 “*Prodotti finiti c/rimanenze finali*”

31/0010 “*Lavori in corso su ordinazione - c/r.f.(- 12 mesi)*”

74/0010 “*Materie prime c/rimanenze finali*”

75/0010 “*Materie sussidiarie c/rimanenze finali*”

76/0010 “*Materie di consumo c/rimanenze finali*”

77/0010 “*Materiali vari c/rimanenze finali*”

78/0020 “*Carburante c/rimanenze finali distributori*”

78/0030 “*Libri c/rimanenze finali*”

78/0034 “*Ricariche, biglietti, lotto, bollo ...c/rim. finali*”

78/0040 “*Carburante c/rimanenze finali autotrasportatori*”

I campi di “Non imponibilità IRPEF”, “Non imponibilità IRAP metodo tuit”, “Non imponibilità IRAP metodo civ.” sono stati impostati a 100%.



NOTA BENE

Con riferimento a tutti conti suindicati riguardanti le rimanenze finali, il campo società di comodo viene impostato a “Spazio”.

28/0005 “Prodotti in corso di lavorazione c/esistenze iniziali”

29/0005 “Semilavorati c/esistenze iniziali”

30/0005 “Prodotti finiti c/esistenze iniziali”

31/0005 “Lavori in corso su ordinazione - c/e.i.(- 12 mesi)”

31/0025 “Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/e.i. - valut. al ric.”

31/0035 “Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/e.i. - valut. al costo”

74/0005 “Materie prime c/esistenze iniziali”

75/0005 “Materie sussidiarie c/esistenze iniziali”

76/0005 “Materie di consumo c/esistenze iniziali”

77/0005 “Materiali vari c/esistenze iniziali”

77/0098 “Materiali c/esistenze iniziali non rilevanti”

78/0005 “Merci c/esistenze iniziali”

78/0015 “Carburante c/esistenze iniziali distributori”

78/0025 “Libri c/esistenze iniziali”

78/0031 “Generi di monopolio c/esistenze iniziali”

78/0033 “Ricariche, biglietti, lotto, bollo ... c/esistenze iniziali”

78/0035 “Carburante c/esistenze iniziali autotrasportatori”

78/0045 “Carburante c/esistenze iniziali imprese”

Per i conti delle esistenze iniziali, il campo “Suddivisione società di comodo” viene impostato a “Spazio”.

Piano dei conti Professionisti (82)

Modifiche a conti già presenti

Per il conto **56/0072** “Pasti e soggiorni – convegni”, la “% di indeducibilità IRES/IRPEF e IRAP metodo TUIR”, passa da “Spazio” a “25%”.