

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



RELEASE Versione 2019.4.0	
Applicativo:	<b>REDDITI</b>
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	<b>2019.4.0 (Versione completa)</b>
Data di rilascio:	<b>22.01.2020</b>
Riferimento:	<b>Implementazioni</b>
Classificazione:	<b>Guida utente</b>

## IMPLEMENTAZIONI

<b>Gestione Ravvedimento IMU/TASI .....</b>	<b>2</b>
<b>GESIMU4-5-6 .....</b>	<b>2</b>
<i>% di interesse per ravvedimento .....</i>	<i>2</i>
<b>Archiviazione file .....</b>	<b>3</b>
<b>PDF740-750-760 .....</b>	<b>3</b>
<i>"Genera unico file" .....</i>	<i>3</i>
<b>Utility .....</b>	<b>5</b>
<b>IMP730 .....</b>	<b>5</b>
<i>Import dati da 730.....</i>	<i>5</i>
<b>Gestione Certificazione utili .....</b>	<b>6</b>
<b>Riferimenti normativi .....</b>	<b>6</b>
<i>Certificazione utili e altri proventi equiparati: aspetti normativi .....</i>	<i>6</i>
<b>Implementazioni Software .....</b>	<b>8</b>
<b>CEU760G .....</b>	<b>10</b>
<i>Gestione modello certificazione utili .....</i>	<i>10</i>
<b>CEU760M .....</b>	<b>29</b>
<i>Stampa modello certificazione utili .....</i>	<i>29</i>

# GESIMU4-5-6

Di conseguenza, è stata aggiornata la “% di interesse” nell'apposita colonna, nella videata di gestione del ravvedimento IMU/TASI e verrà applicata la suddetta nei conteggi di ravvedimento IMU/TASI che saranno effettuati a partire dal primo gennaio 2020.

## Archiviazione file

DIRED19

PDF740-750-760

### “Genera unico file”

E' stata prevista la possibilità di archiviare i modelli dichiarativi, Redditi e Irap, nonché le relative deleghe F24, all'interno di un unico file invece di singoli file.

Tale soluzione è possibile solamente per coloro che effettuano l'archiviazione utilizzando il server tradizionale ovvero solamente se non è utilizzata l'archiviazione web e quindi nella Tabella “**Parametri e mittenti e-mail**”, **TABPAR1**, non è barrato il flag “**Abilita Archiviaweb**”, e se per la firma dei documenti non è utilizzata né la firma grafometrica, quindi in **PERSPRO**, folder “**Stampa e PDF**”, pag. 2, il rigo “**Abilita firma grafometrica Namiria!**” non è compilato, né la firma elettronica, quindi non è attivo il servizio Ts Digital ma è utilizzata semplicemente la firma cartacea.

Pertanto, per chi utilizza l' archiviazione tradizionale si abilita il flag “**Genera unico file**”.

Barrando tale flag è possibile archiviare un unico file in cui è possibile includere sia il modello Redditi, sia il modello Irap che le deleghe F24, a seconda dei flag sottostanti che vengono barrati, ovvero “**Archivia Redditi**”, “**Archivia Irap**”, “**Archivia F24**” e le relative rate.

☒ Genera unico file  
☒ Archivia Redditi  
☒ Archivia Irap  
☒ Archivio F24

Tutti  
Tutti  
Tutti

☒ Saldo e Acconto  
☐ II° Acconto
 ☒ Dati anagrafici attuali  
☐ Dati anagrafici redditi

**Scadenze Titolari di partita iva**  
☒ Tutte  
☐ 01/07  
☐ 16/07  
☐ 31/07  
☐ 30/09  
☐ 16/10  
☐ 31/10  
☐ 16/11

**Scadenze non Titolari di partita iva**  
☒ Tutte  
☐ 01/07  
☐ 31/07  
☐ 20/08  
☐ 31/08  
☐ 30/09  
☐ 30/10  
☐ 31/10

**Scadenze IVS**  
☐ 16/05  
☐ 20/08  
☐ 16/11  
☐ 16/02

☐ Altra rata  
Mese  Anno   
Tipo

**Scadenze IMU/TASI**  
☒ 16/06  
☒ 16/12
 Invia deleghe RBK ☒ <  
 Invio deleghe F24

Conferma Varia Uscita

L'unico file generato, contenente i modelli selezionati, verrà archiviato nella cartella indicata nella Tabella **"Indirizzari redditi"**, **TABIND**, nell'apposito riquadro **"Archiviazione PDF"**.

2019 - TABIND - Tabella indirizzari redditi

Collegamento con applicativi

Descrizione	Varia	Start	Applicativo	Indirizzario archivi
MULTI o IVA11	<input type="checkbox"/>	MULTI	MULTI	/dati/Lynfa/CONTA
PAGHE (CED)	<input type="checkbox"/>	PAGHE	EPAGHE	/dati/Lynfa/CED
REDDITI 2017 (DIRED18)	<input type="checkbox"/>	DIRED18	DIRED18	/dati/Lynfa/DIRED18
REDDITI 2016 (DIRED17)	<input type="checkbox"/>	DIRED17	DIRED17	/dati/Lynfa/DIRED17
REDDITI 2015 (DIRED16)	<input type="checkbox"/>	DIRED16	DIRED16	/dati/Lynfa/DIRED16
REDDITI 2014 (DIRED15)	<input type="checkbox"/>	DIRED15	DIRED15	/dati/Lynfa/DIRED15
REDDITI 2013 (DIRED14)	<input type="checkbox"/>	DIRED14	DIRED14	/dati/Lynfa/DIRED14
730 anno precedente	<input type="checkbox"/>	M73018	M73018	/dati/Lynfa/A73018
730 anno attuale	<input type="checkbox"/>	M73019	M73019	/dati/Lynfa/A73019
STUDIO	<input type="checkbox"/>			
REDDITI simulazione (DIRED20)	<input type="checkbox"/>	DIRED20	DIRED20	/dati/Lynfa/DIRED20

Altre cartelle particolari

Sottocella	Cartella	Sottocartella	esplora
Spool ARCHIVIA	<input type="checkbox"/>		
Ricevute telematico	<input type="checkbox"/>		
Trasmissione telematico	<input type="checkbox"/>		
Archiviazione PDF	<input checked="" type="checkbox"/>	/dati/Lynfa/DIRED19/STA	STA

Telematico

Dimensione file telematico  1 MByte

Richiamando la cartella **"Esplora"** potrà essere visualizzato il file generato contenente tutti i modelli dichiarativi e le deleghe F24 che vi sono state archiviate.

*Utility*

**DIREDD19**

**IMP730**

---

### Import dati da 730

---

Il programma **IMP730**, che prevede le due scelte “*Importazione dati da anno precedente*” e “*Importazione dati da anno attuale*”, è stato implementato prevedendo la possibilità di importare dalla dichiarazione 730 l'anagrafica, attribuendogli nella dichiarazione Redditi, qualora la stessa fosse già presente, a parità di codice fiscale, lo stesso codice anagrafico già presente nella dichiarazione Redditi. In tal caso, i dati anagrafici e fiscali già presenti nel modello dichiarativo Redditi vengono sovrascritti da quelli prelevati dalla dichiarazione 730.



### Riferimenti normativi

#### Certificazione utili e altri proventi equiparati: aspetti normativi

In data 15/01/2020, con un Comunicato, l'Agenzia delle Entrate ha pubblicato un aggiornamento delle istruzioni della Certificazione relativa agli utili ed agli altri proventi equiparati corrisposti (ai sensi del punto 1.3 del Provvedimento n. 10663 del 15 gennaio 2019).

La certificazione prevista dall'art. 4, commi 6-ter e 6-quater, del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 deve essere rilasciata **entro il 31 marzo** ai soggetti residenti nel territorio dello Stato al fine di rendicontare gli utili derivanti dalla partecipazione a soggetti IRES in qualunque forma corrisposti ed i proventi assimilati, tra i quali rientrano i proventi derivanti da strumenti finanziari simili alle azioni o da contratti di associazione in partecipazione e cointeressenza. I percettori degli utili devono utilizzare i dati contenuti nella suddetta certificazione per indicare i proventi conseguiti nella dichiarazione annuale dei redditi.

La certificazione può anche essere rilasciata ai soggetti non residenti tassati con la ritenuta a titolo d'imposta (in modo tale che questi abbiano un documento che dia loro titolo per scomputare l'imposta assolta in Italia dalle imposte pagate nel proprio Stato di residenza) o che hanno percepito utili non assoggettati a ritenuta.

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 se la partecipazione è qualificata oppure non qualificata.

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

# CERTIFICAZIONE RELATIVA AGLI UTILI ED AGLI ALTRI PROVENTI EQUIPARATI CORRISPOSTI NELL'ANNO \_\_\_\_\_

## DATI RELATIVI AL SOGGETTO CHE RILASCI LA CERTIFICAZIONE

Codice fiscale	Cognome e Nome o Denominazione		
Comune	Prov.	Cap	
Via e numero civico	Codice del soggetto che rilascia la certificazione		

## SEZIONE I DATI RELATIVI AL SOGGETTO EMITTENTE

Codice fiscale o codice identificativo estero 1	ISIN 2	Cognome e Nome o Denominazione 3	Cod. Stato estero 4
Comune 5	Prov. 6	Via e numero civico 7	

## SEZIONE II DATI RELATIVI ALL'INTERMEDIARIO NON RESIDENTE

Codice ABI 8	Cod. Id. Internazionale BIC/SWIFT 9	Codice fiscale 10
Denominazione 11		Cod. Stato estero 12

## SEZIONE III DATI RELATIVI AL PERCETTORE DEGLI UTILI O DEGLI ALTRI PROVENTI EQUIPARATI

Codice fiscale 13	Cognome ovvero Denominazione 14			
Nome (solo per le persone fisiche) 15	Sesso (M o F) 16	Data di nascita 17 giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita 18	Prov. 19
Comune del domicilio fiscale 20	Prov. 21	Via e numero civico 22		
Codice stato estero 23	Codice di identificazione fiscale estero 24			

## SEZIONE IV DATI RELATIVI AGLI UTILI CORRISPOSTI E AI PROVENTI EQUIPARATI

Numero azioni o quote 25	Percentuale contitolari 26	Dividendo unitario 27	Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007 28	Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007 sino al 31/12/2016 29
Dividendo complessivo da utili post 31/12/2016 30	Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007 31	Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007 sino al 31/12/2016 32	Strumenti finanziari da utili post 31/12/2016 33	Associazione in partecipazione da utili ante 31/12/2007 34
Associazione in partecipazione da utili post 31/12/2007 sino al 31/12/2016 35	Associazione in partecipazione da utili post 31/12/2016 36	Interessi rivalutificati dividendi 37	Netto frontiera 38	
Utili da SIQ e da SINQ 39	Aliquota 40	Ritenuta 41	Imposta sostitutiva 42	Imposta estera 43
				Dividendo dei soci in trasparenza 44

## ANNOTAZIONI

<p><b>DATA</b></p> <p>giorno   mese   anno</p>	<p><b>FIRMA DEL SOGGETTO CHE RILASCI LA CERTIFICAZIONE</b></p>
--	--

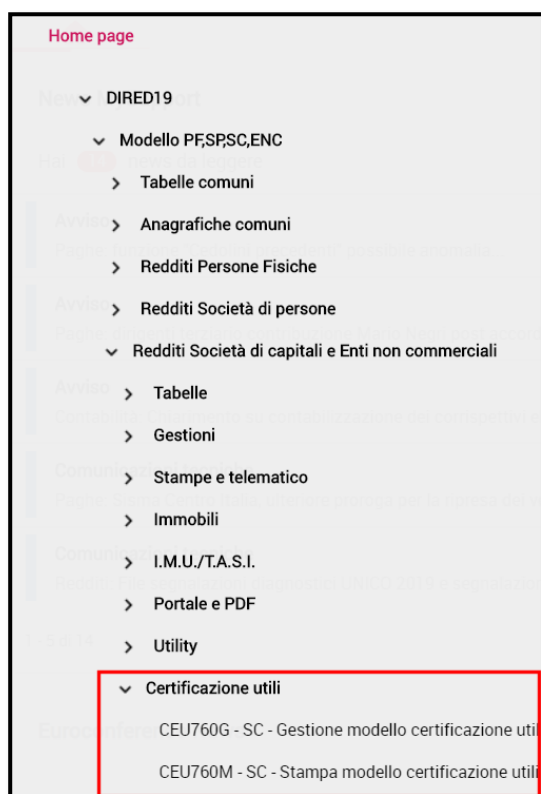


#### Certificazione utili e altri proventi equiparati



Da quest'anno, il programma **CEU760**, per la gestione e la stampa del modello certificazione utili, viene sdoppiato nei nuovi comandi **CEU760G**, per la gestione dei dati e **CEU760M**, per la stampa del modello.

Nel menu principale i suddetti comandi sono stati collocati all'interno di una nuova sottocartella "**Certificazione utili**".







### **NOTA BENE**

Si premette, a solo titolo informativo, che il modello CUPE 2020 è invariato rispetto a quello dello scorso anno.

Anche quest'anno, per la tassazione dei redditi di capitale da dichiarare nella Certificazione 2020 viene confermata l'equiparazione tra dividendi qualificati e non qualificati.

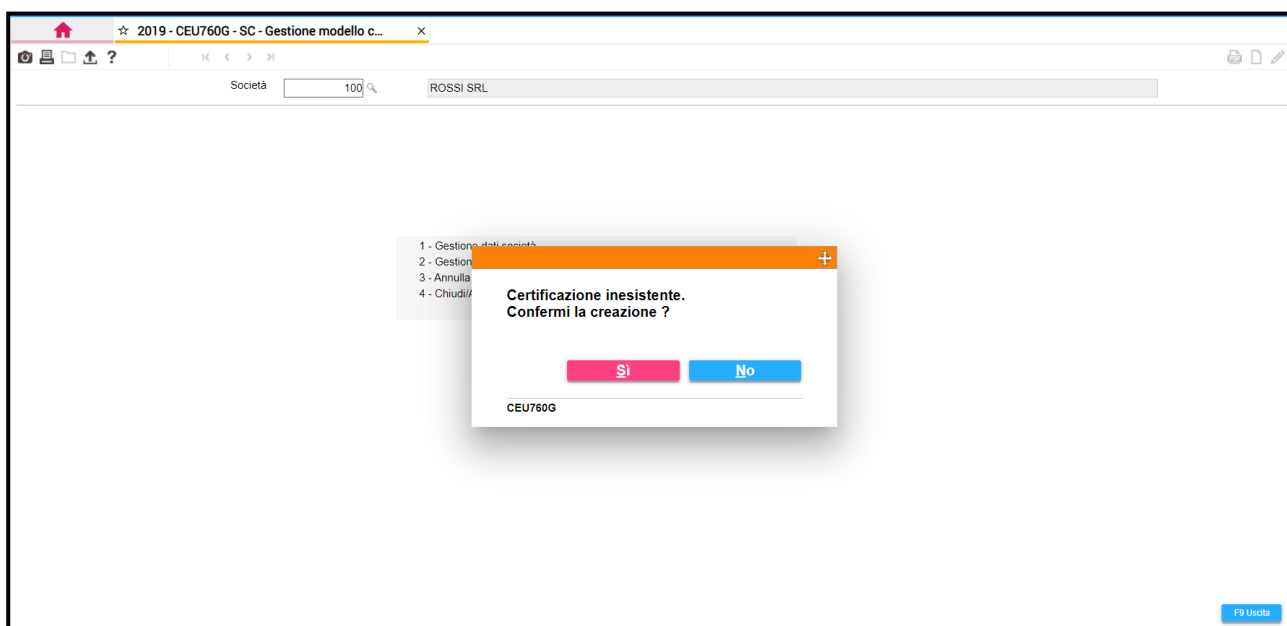
### Certificazione utili

**CEU760G**

### Gestione modello certificazione utili

Per l'inserimento dei dati richiesti nella compilazione del modello di certificazione utili e altri proventi equiparati richiamare dalla sottocartella "**Certificazioni utili**" il comando **CEU760G**.

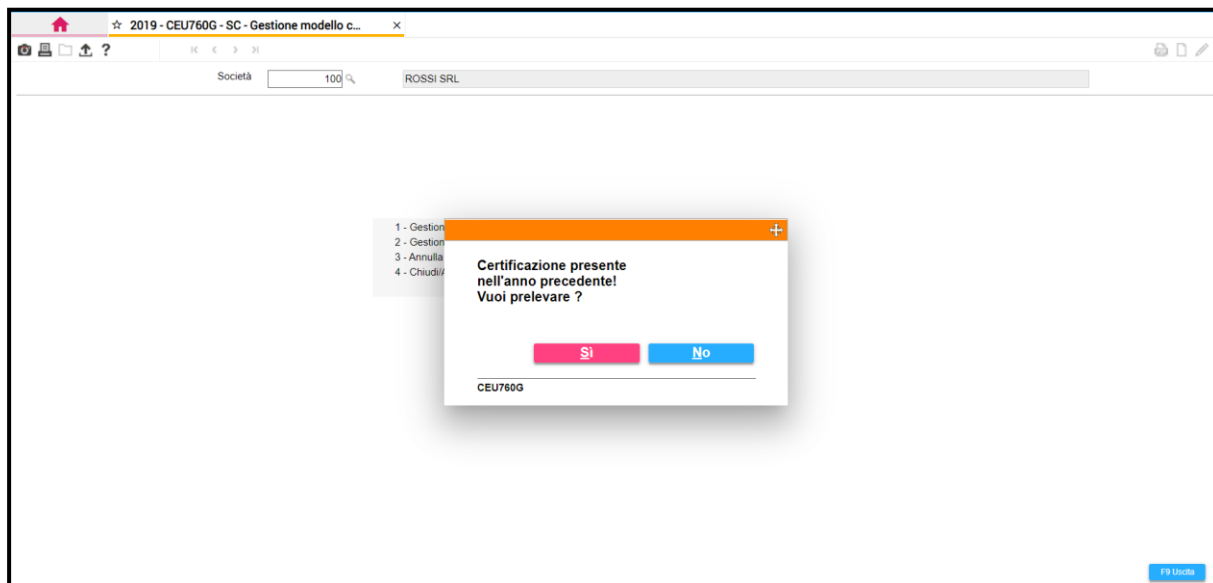
Indicare, innanzitutto, il codice della ditta che deve inoltrare il modello di certificazione ai soci percettori. Se non presente in archivio, ovvero all'interno di **CEU760G**, procedere con la sua creazione.



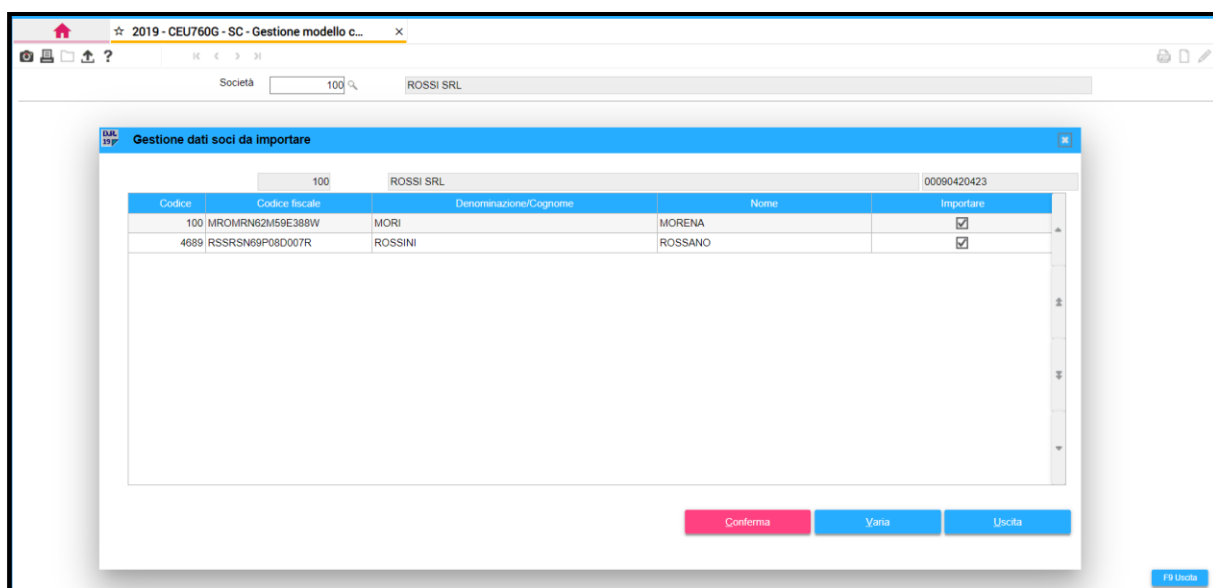
### ATTENZIONE

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

In tal caso, inserendo il codice della società, se la procedura individua che questa è presente negli archivi del programma 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 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 schede**”, il numero delle certificazioni inoltrate a ciascuno di essi.

The screenshot shows the 'Gestione dati soci' interface for the 2019 CEU760G-SC model. At the top, the company name 'ROSSI SRL' and its ID '00090420423' are displayed. Below this is a table with the following columns: Codice, Codice fiscale, Denominazione/Cognome, Nome, Sez. utili compilata, and Num Schede. Two rows of data are visible: one for 'MORI MORENA' and another for 'ROSSINI ROSSANO'. The 'Num Schede' column for both rows shows the value '1'. A red rectangular box highlights the 'Num Schede' column header and its values. At the bottom of the interface, there are buttons for 'Funzioni', 'Inserisci', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', and 'Uscita'.

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num Schede
100	MROMRN62M59E388W	MORI	MORENA	<input type="checkbox"/>	1
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO	<input type="checkbox"/>	1

Per quanto concerne il flag della colonna “**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**”, a cui è possibile accedere, per singolo socio, selezionando l'icona “**Gestione utili**” presente nella toolbar a destra della maschera.

This screenshot is similar to the previous one, showing the same table of shareholders. However, a red rectangular box highlights the 'Gestione utili' icon in the toolbar on the right side of the interface. The icon is a small square with a diagonal line. The rest of the interface, including the table and the bottom buttons, remains the same as in the previous screenshot.

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società: 100 ROSSI SRL 00090420423

Socio: 1 MORI MORENA Modello: 1

**DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV**

25) Numero azioni o quote  
26) Percentuale contitolantà  
27) Dividendo unitario  
28) Dividendo compl. da utili ante 31/12/2007  
29) Divid. compl. da utili post 31/12/2007 ante 31/12/2016  
30) Divid. compl. da utili post 31/12/2016  
31) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007  
32) Str. fin. da utili post 31/12/2007 a 31/12/2016  
33) Strum. finanz. da utili post 31/12/2016  
34) Assoc. in partec. da utili ante 31/12/2007  
35) Ass. in part. da utili p. 31/12/2007 an. 31/12/2016  
36) Ass. in part. da utili post 31/12/2016  
37) Interessi riq. dividendi  
38) Netto frontiera  
39) Utili SIIQ SIIINQ  
40) Aliquota  
41) Ritenuta  
42) Imposta sostitutiva  
43) Imposta estera  
44) Dividendo dei soci in trasparenza

Note

Numero progressivo modello

F2 F9 Usabilità

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 contitolantà".

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società: 100 ROSSI SRL 00090420423

Socio: 1 MORI MORENA Modello: 1

**DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV**

25) Numero azioni o quote: 10000.00  
26) Percentuale contitolantà: 50.00 %  
27) Dividendo unitario  
28) Dividendo compl. da utili ante 31/12/2007  
29) Divid. compl. da utili post 31/12/2007 ante 31/12/2016  
30) Divid. compl. da utili post 31/12/2016  
31) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007  
32) Str. fin. da utili post 31/12/2007 a 31/12/2016  
33) Strum. finanz. da utili post 31/12/2016  
34) Assoc. in partec. da utili ante 31/12/2007  
35) Ass. in part. da utili p. 31/12/2007 an. 31/12/2016  
36) Ass. in part. da utili post 31/12/2016  
37) Interessi riq. dividendi  
38) Netto frontiera  
39) Utili SIIQ SIIINQ  
40) Aliquota  
41) Ritenuta  
42) Imposta sostitutiva  
43) Imposta estera  
44) Dividendo dei soci in trasparenza

Note

Conferma Annulla

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 viene barrato nella videata **Gestione dati soci** il flag che indica la compilazione della stessa, ovvero il flag "Sezione utili compilata" ma, solamente nel momento in cui è inserito manualmente uno degli altri dati richiesti nella certificazione si può ritenere compilata la stessa.

Per facilitare la compilazione del modello ricordiamo la presenza, sempre nella “**Gestione dati soci**”, della funzione “**Calcola dividendo soci**”, richiamabile dal bottone “**Funzioni**” presente a fondo pagina in cui, se indicato l’importo del dividendo unitario e specificato il periodo, **ante 31/12/2007**, **post 31/12/2007**, 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, icona “**Gestione utili**”, anche il “*Numero delle azioni/quote*”.

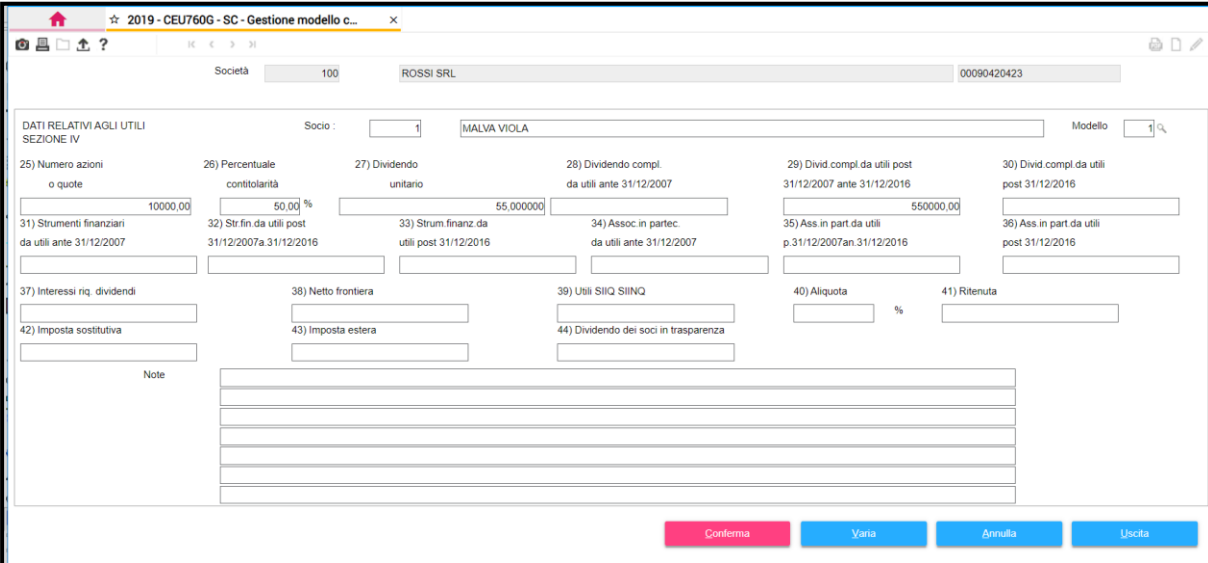
Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num. Schede
100	MLVVL70C51A758K	MALVA	VIOLA	<input type="checkbox"/>	1
4689	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO	<input type="checkbox"/>	1

Dividendo unitario

Calcolo del dividendo complessivo

☐ Ante 31/12/2007  
☒ Post 31/12/2007

Alla conferma, se richiamato uno dei soci e se selezionata l’icona “**Gestione utili**”, è possibile visualizzare la sezione relativa agli utili del socio richiamato, compilata in automatico.



Qualora, come sopra detto, pur essendo possibile prelevare la società dall'anno precedente, in quanto già elaborata nel programma **CEU760** dell'anno prima, si preferisca optare per l'inserimento manuale della stessa, occorre procedere con la creazione ex-novo della società inserendo, manualmente, sia i dati della società che quelli dei singoli soci.

## Gestione dati società

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

Dati relativi al soggetto che rilascia la certificazione

Codice fiscale 01035310414

Ragione Sociale BIANCHI SRL

Comune I608 60019 SENIGALLIA AN

Indirizzo VIA TORINO 22

Codice del soggetto che rilascia la certificazione

Firma BIANCHI MARIO

SEZIONE I Dati relativi al soggetto emittente

Codice fiscale 1

Denominazione 3

Stato estero 4

Comune 5

Indirizzo 7

SEZIONE II Dati relativi all'intermediario non residente

Codice ABI 8

Codice fiscale 10

Denominazione 11

Stato estero 12

Codice BIC/SWIFT 9

Conferma Varia Uscita

Il soggetto che rilascia la certificazione deve indicare, 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 sono 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 sezione, "**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.

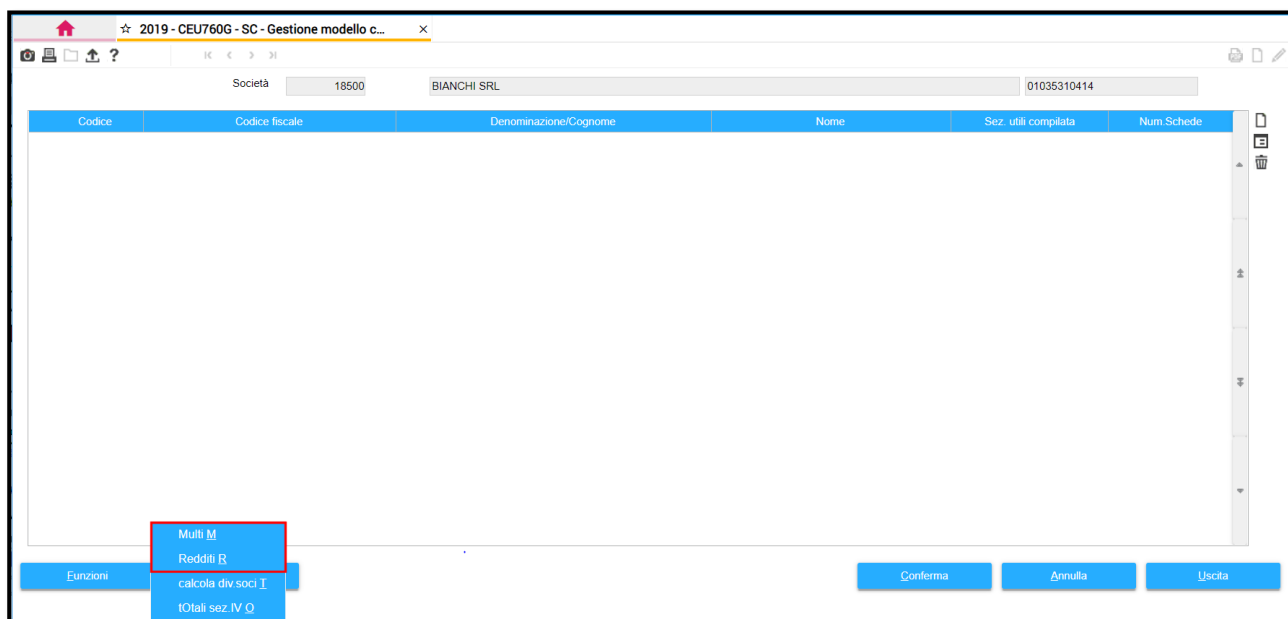


### Gestione dati soci

Tale scelta va utilizzata per inserire le anagrafiche dei soci percettori degli utili da certificare.

Per la loro creazione 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)**.

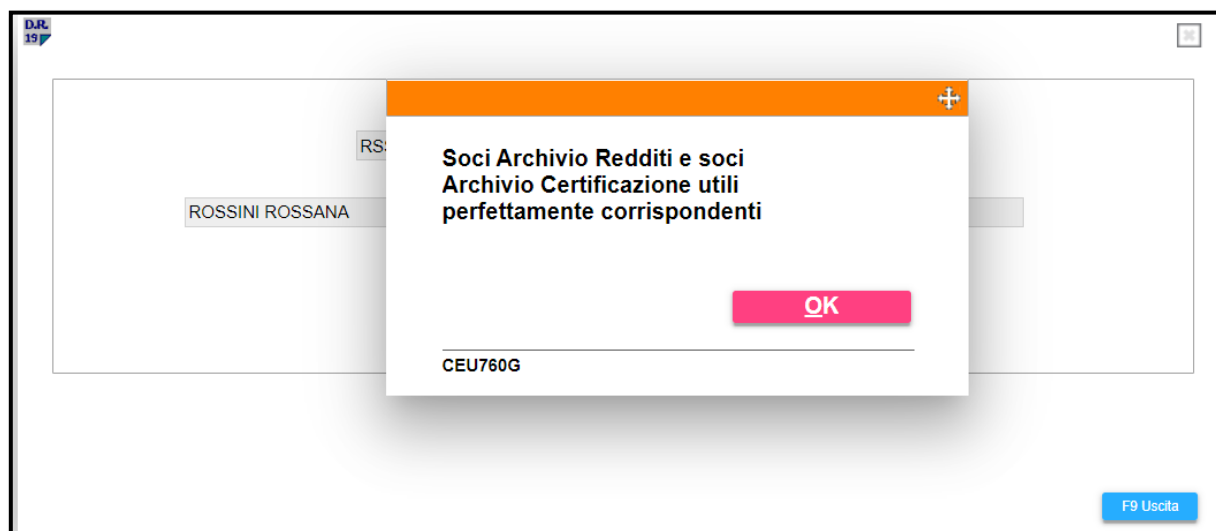
Si precisa che il bottone “**MULTI**” è attivo solamente se l’anagrafica della società ha nella sua Anagrafica **Redditi** il codice di aggancio con la **MULTI**.



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 su quanto, quindi, poi riportato in **CEU760G**.



Eseguendo il controllo, il messaggio rilasciato dalla procedura è differente a seconda dell'archivio selezionato per il prelievo dei soci.



In fase di prelievo, 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.

Codice Fiscale  
RSSRSN69P08D007R

Denominazione  
ROSSINI ROSSANO

DIFFERENZA  
Anagrafica assente su procedura CEU

Aggiungi Prosegui Uscita

Finché l'anagrafica non è stata prelevata, viene segnalato con un messaggio che è "Assente su procedura CEU" e quindi nel modello di certificazione degli utili.

Codice Fiscale  
RSSRSN69P08D007R

Denominazione  
ROSSINI ROSSANO

DIFFERENZA  
Anagrafica assente su procedura CEU

Aggiungi Prosegui Uscita

Una volta che tutte le anagrafiche dei soci sono state prelevate e quindi "Aggiunte" si ha la visualizzazione completa dei soci.

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num. Schede
	RSSRSN69P08D007R	ROSSINI	ROSSANO	<input type="checkbox"/>	
	RSSRSN53P52I608V	ROSSINI	ROSSANA	<input type="checkbox"/>	

Funzioni Inserisci Conferma Varia Annulla Uscita

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.

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

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

Codice redditi [ ] Stato [ ]  
Codice Anagrafica [ ]  
Codice Fiscale 13 [ ]  
Denominazione/Cognome 14 [ ]  
Nome 15 [ ] Sesso 16 [ ]  
Data di nascita 17 [ ]  
Comune di nascita 18 [ ] 19 [ ]  
Dati residenza  
Comune 20 [ ] 21 [ ]  
Indirizzo 22 [ ]  
Stato estero 23 [ ] Identificativo 24 [ ]

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 Redditi Persone Fisiche, **"5"** se da Redditi Società di Persone o ancora **"6"** se da Redditi 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 principale della **"Gestione dati soci"**.

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

Codice	Codice fiscale	Denominazione/Cognome	Nome	Sez. utili compilata	Num. Schede
RSSRSN69P08D007R		ROSSINI	ROSSANO	<input type="checkbox"/>	
RSSRSN53P52I608V		ROSSINI	ROSSANA	<input type="checkbox"/>	

Gestione utili

F9 Uscita

oppure il bottone **"Utili"**, all'interno di **"Funzioni"**, presente nella videata di dettaglio della **"Gestione dati soci"** a cui si accede dando **"Invio"** una volta posizionato il cursore sull'anagrafica del socio.

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

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

Codice redditi  Stato Automatico

Codice Anagrafica  23532

Codice Fiscale 13 RSSRSN69P08D007R

Denominazione/Cognome 14 ROSSINI

Nome 15 ROSSANO Sesso 16 M

Data di nascita 17 08/09/1968

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

**Funzioni** **Utili I** **Conferma** **Varia** **Uscita**

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

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

**DATI RELATIVI AGLI UTILI** Socio: 1 ROSSINI ROSSANO Modello I

**SEZIONE IV**

25) Numero azioni o quote

26) Percentuale contitolanza  %

27) Dividendo unitario

28) Dividendo compl. da utili ante 31/12/2007

29) Divid. compl. da utili post 31/12/2007 ante 31/12/2016

30) Divid. compl. da utili post 31/12/2016

31) Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007

32) Str. fin. da utili post 31/12/2007a. 31/12/2016

33) Strum. finanz. da utili post 31/12/2016

34) Assoc. in partec. da utili ante 31/12/2007

35) Ass. in part. da utili p. 31/12/2007an. 31/12/2016

36) Ass. in part. da utili post 31/12/2016

37) Interessi riq. dividendi

38) Netto frontiera

39) Utili SIQ SIINQ

40) Aliquota  %

41) Ritenuta

42) Imposta sostitutiva

43) Imposta estera

44) Dividendo dei soci in trasparenza

Note

Numero progressivo modello **F2** **F9 Uscita**

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

Tramite la funzione “**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.

In tal caso, è possibile l’inserimento manuale oppure la “**Duplica**” da altro socio della stessa società se per questo sono già stati inseriti gli utili; ovviamente, a parità di importi, la “**Duplica**” accelera l’inserimento.

The screenshot shows the 'Gestione modello c...' window with the following details:

- Società:** 18500, BIANCHI SRL, 01035310414
- Socio:** 1, ROSSINI ROSSANO
- Modello:** 1
- Sezione IV:** DATI RELATIVI AGLI UTILI
- Progress Dialog Box:**
  - Progressivo modello inesistente
  - Vuoi prelevare da altro socio ? (SI=Preleva / NO=Inserimento)
  - Buttons: Si, No, Annulla
  - CEU760G

Rispondendo “**No=Inserimento**” l’utente accetta di procedere con l’inserimento manuale degli importi richiesti mentre accettando la “**Duplica**” e quindi rispondendo “**Si=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.

The screenshot shows the 'Gestione modello c...' window with the following details:

- Società:** 18500, BIANCHI SRL, 01035310414
- Socio:** 2, ROSSINI ROSSANA
- Modello:** 1
- Sezione IV:** DATI RELATIVI AGLI UTILI
- Ricerca Utili Dialog Box:**
  - Table with columns: Ragione sociale, Num. Mod, Quote
  - Row 1: ROSSINI ROSSANO, 1, 1000,00000
  - Buttons: Export Ciglia, F9 Usala

I dati della sezione IV del modello di certificazione debbono essere inseriti manualmente; è però presente la 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*”.

The screenshot shows the 'Gestione modello c...' window. At the top, the company name 'BIANCHI SRL' and its ID '01035310414' are displayed. Below this is a table with columns: Codice, Codice fiscale, Denominazione/Cognome, Nome, Sez. utili compilata, and Num. Schede. The table contains two rows for 'ROSSINI' (ROSSANO and ROSSANA). At the bottom, a menu is open with 'Multi M' selected, and 'calcola div soci' is highlighted in red. Other menu options include 'Funzioni', 'Redditi R', and 'Totali sez. IV Q'. Buttons for 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', and 'Uscita' are at the bottom right.

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”** se sono presenti 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 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.

In alternativa, se non accettato il prelievo dati da anni precedenti, 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”**; questa utilizza il **“Numero azioni o quote”** ed il **“Dividendo unitario”** già inseriti e quindi calcola in automatico il **“Dividendo complessivo”**.

The screenshot shows the 'DATI RELATIVI AGLI UTILI SEZIONE IV' form. It contains various input fields for financial data. The field for 'Dividendo complessivo' (28) is highlighted in red and contains the value '55000'. Other fields include 'Numero azioni o quote' (25) with '1000.00', 'Percentuale contitolarietà' (26) with '50.00 %', and 'Dividendo unitario' (27) with '55.000000'. The form also includes sections for 'Strumenti finanziari' (31), 'Interessi riq. dividendi' (37), 'Imposta sostitutiva' (42), 'Netto frontiera' (38), 'Imposta estera' (43), 'Utili SIQ SIINQ' (39), 'Aliquota' (40), and 'Ritenuta' (41). At the bottom right, buttons for 'F3 Calcola' and 'F9 Uscita' are visible, with 'F3 Calcola' highlighted in red.



### 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 contitolarità".

**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 contitolarità" 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 completata la compilazione di tale sezione, in corrispondenza del socio per il quale sono stati inseriti gli utili viene inserito il check di compilato nell'apposito flag "**Sezione utili compilata**", che permette di individuare 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
RSSRSN69P08D007R		ROSSINI	ROSSANO	<input checked="" type="checkbox"/>	1
RSSRSN53P52I608V		ROSSINI	ROSSANA	<input type="checkbox"/>	

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.



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"**.

2019 - CEU760G - SC - Gestione modello c...

Società 18500 BIANCHI SRL 01035310414

### Gestione Utili - Totale

TOTALI SEZ IV

Totale numero prospetti compilati 1

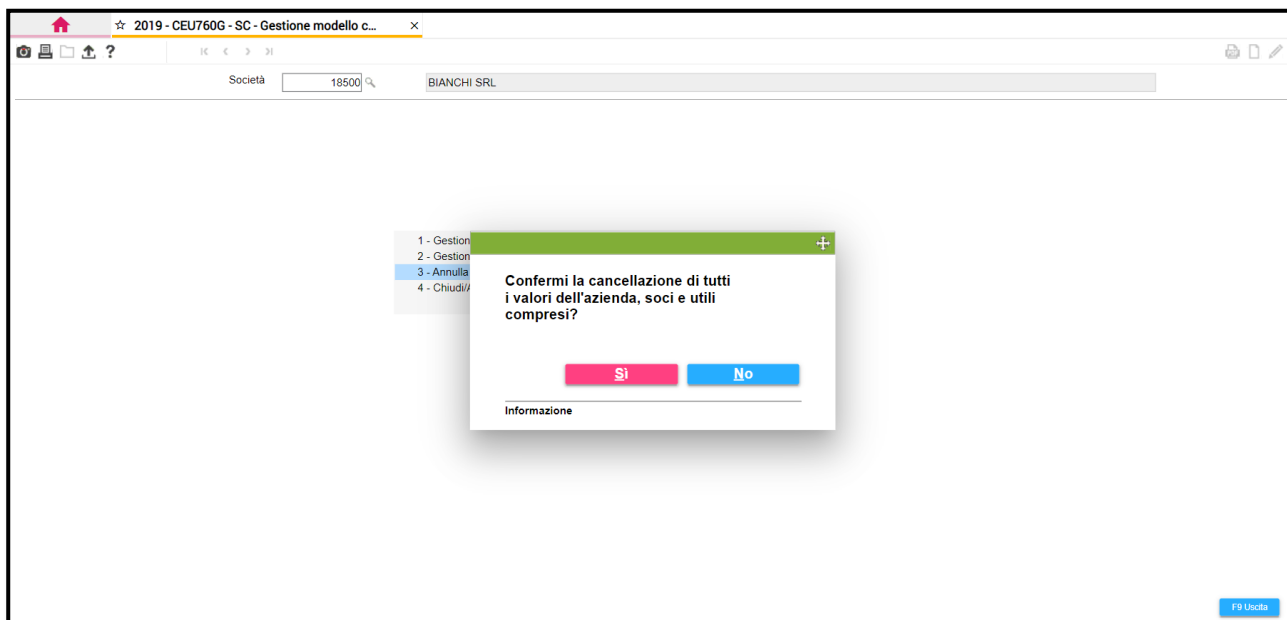
Numero azioni o quote	1000,00	Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2007	55000,00	Dividendo complessivo da utili post 31/12/2007	55000,00
Strumenti finanziari da utili ante 31/12/2007		Strumenti finanziari da utili post 31/12/2007		Associazione in partecip. da utili ante 31/12/2007	
Interessi riq. dividendi		Netto frontiera		Utili SIIQ SIIINQ	
Imposta sostitutiva		Imposta estera		Dividendo dei soci in trasparenza	
				Ritenuta	

Conferma

F9 Uscita

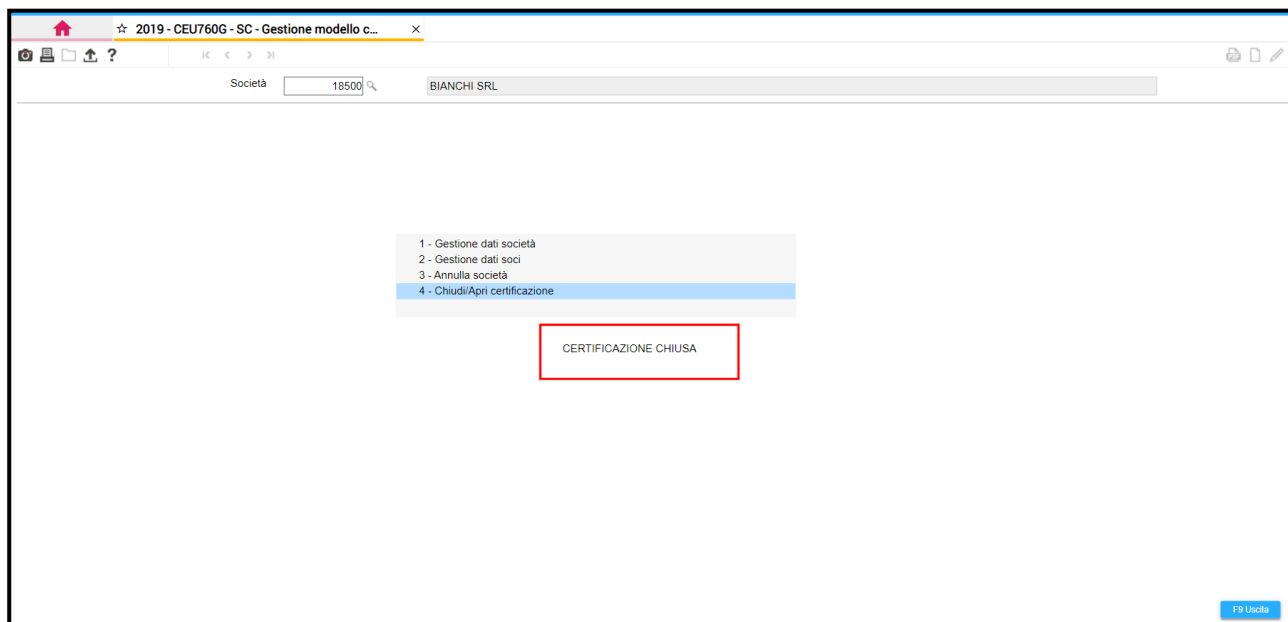
### Annulla società

Selezionare tale funzione per rimuovere dagli archivi **CEU760G** 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, in ogni scelta, è nuovamente presente il bottone “**Varia**”.

## Certificazione utili

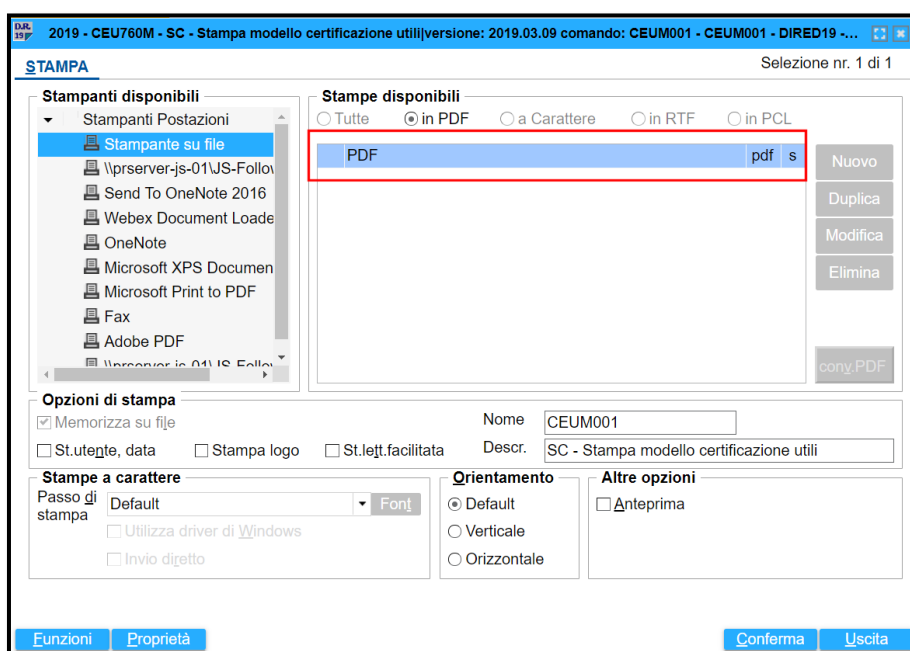
CEU760M

### Stampa modello certificazione utili

Una volta completata la compilazione del modello di certificazione ed eseguita la scelta “**Chiusura**” è possibile provvedere alla stampa del modello stesso selezionando dalla sottocartella “**Certificazione utili**” il comando **CEU760M**.



Da quest'anno la “**Stampa certificazione utili**” viene elaborata in formato “.Pdf”, quindi non più in formato “*pcf*” bensì in “*pdf*”.



Impostare 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 da tale elenco.

☆ 2019 - CEU760M - SC - Stampa modello ce... x

☐ ☐ ☐ ☐ ?

Data Stampa: 28/11/2019
 Tipo: ☒ Originale ☒ Copia ☐ Alfabetico
 Ordinamento: ☒ Codice

Limiti di selezione

Da codice: 18500
 Da nominativo: 
 Da alias:

A codice: 18500
 A nominativo: 
 A alias:

Codice: Dichiarante
 Utili valorizzati

18500
 BIANCHI SRL
 Sezione utili compilata

Funzioni
 Conferma
 Varia
 Annulla
 <Ind.
 Av >
 Uscita

originale  
**CERTIFICAZIONE RELATIVA AGLI UTILI ED AGLI ALTRI PROVENTI**  
**EQUIPARATI CORRISPOSTI NELL'ANNO** \_\_\_\_\_ **2019**

DATI RELATIVI AL SOGGETTO CHE RILASCI LA CERTIFICAZIONE	Codice fiscale		Cognome e Nome o Denominazione	
	01035310414		BIANCHI SRL	
	Comune		Prov.	Cap
	SENIGALLIA		AN	60019
Via e numero civico		Codice del soggetto che rilasce la certificazione		
VIA TORINO 22		A		
SEZIONE I DATI RELATIVI AL SOGGETTO EMITTENTE	Codice fiscale o codice identificativo estero		ISRN	Cognome e Nome o Denominazione
	Comune		Prov.	Via e numero civico
SEZIONE II DATI RELATIVI ALL'INTERNE- DARIO NON RESIDENTE	Codice ABI		Cod. Int. Internazionale BIC/SWIFT	Codice fiscale
	Denominazione		Cod. Stato estero	
SEZIONE III DATI RELATIVI AL PERCESSIONE DEGLI UTILI O DEGLI ALTRI PROVENTI EQUIPARATI	Codice fiscale		Cognome ovvero Denominazione	
	RSSRSGN69P08D007R		ROSSINI	
	Nome (solo per le persone fisiche)		Stato (di cui è)	Data di nascita
	ROSSANO		M	08 09 1969
Comune (o Stato estero) di nascita		Prov.		
CORINALDO		AN		
Comune del domicilio fiscale		Prov.	Via e numero civico	
SENIGALLIA		AN	VIA INTERCOMUNALE 4	
Codice stato estero		Codice di identificazione fiscale estero		
SEZIONE IV DATI RELATIVI AGLI UTILI CORRISPOSTI E AI PROVENTI EQUIPARATI	Numero azioni o quote		Partecipazione certificata	Dividendo unitario
	1000,00		50	55
	Dividendo complessivo da utili post. 31/12/2018		Stumenti finanziari da utili ante 31/12/2017	Stumenti finanziari da utili post. 31/12/2017
	Associazione in partecipazione da utili ante 31/12/2017		Associazione in partecipazione da utili post. 31/12/2017	Interessi qualificati dividendi
	Utili da SING e da SING		Aliquota	Ritenute
	Imposta sostitutiva		Imposta estera	
Dividendo complessivo da utili ante 31/12/2017 o da 31/12/2018		Dividendo complessivo da utili post. 31/12/2017 o da 31/12/2018		
		55000,00		
Rettro finanzia		Rettro finanzia		
Dividendo dei soci in trasparenza				
ANNOTAZIONE				
DATA				
giorno mese anno				
16 01 2020				
PRIMA DEL SOGGETTO CHE RILASCI LA CERTIFICAZIONE				

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2019 - ARTIFICI INFORMATICA SPA www.artificiinformatica.it