

CIRCOLARE

6 maggio 2025

VERSIONE
2025C2

GEST.DR
87.4b ↑

ADP
34.7g ↑

MXI Server
10.9

MXI Desk
17.0

MXI AD
3.1b

MobileDesk
3.8

Webdesk
4.2b

MXI AsincDB
3.2b

MXI Shaker
9.4

PAN
2017B1

ADEMPIMENTI FISCALI

pag.3

- Raccordo civile/fiscale CPB: nuovi pulsanti “Detrazioni d’imposta” e “Eccedenza ACE anni precedenti”

ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

pag.4

CALENDARIO DI PUBBLICAZIONE DELLA VERSIONE

| Risorsa – Modalità d'aggiornamento | Pubblicazione |
|---|--------------------|
| Installazioni Livello Preview | Immediata |
| Installazioni Livello Full | Immediata |
| Installazioni Livello Medium | Non disponibile |
| Installazioni Livello Basic | Non disponibile |
| DVD/ISO nell'area download.passepartout.cloud | Immediata |
| Online Installer in Area Download | Disponibile |

Nella notte tra il 6 ed il 7 maggio, tutte le installazioni LIVE con installata una versione della famiglia 2025C saranno aggiornate automaticamente alla presente versione 2025C2, senza alcun intervento necessario da parte dell'utente.

AGGIORNAMENTI ARCHIVI RICHIESTI

| Tipologia aggiornamento | | Note |
|-------------------------------------|-------------------|--|
| Archivi generali e aziendali | Non richiesto | |
| Piano dei Conti Standard (80/81) | Non richiesto | |
| Docuvision | Non richiesto | |
| ADP Bilancio e Budget | Automatico | Aggiornamento automatico al primo accesso in ADP B&B |
| Fiscali | Non richiesto | |
| Modulistica Fattura Elettronica XML | Non richiesto | |
| MexalDB | Non richiesto | |

PRINCIPALI IMPLEMENTAZIONI

Adesione CPB – Riconciliazione civile/fiscale CPB

È stato implementato il tasto Detrazioni d'imposta in modo che venga abbattuta l'IRES da CPB, così da uniformare il Raccordo CPB con le istruzioni del rigo RN10 (Sol. 78065).

È stato inoltre aggiunto il tasto Eccedenza ACE anni precedenti, così da uniformare il Raccordo CPB con le istruzioni ministeriali del quadro RN (Sol. 78098).

Nota Bene: si fa notare che l'eventuale eccedenza Ace pregressa può abbattere tutto il reddito rettificato non adeguandosi al limite normativo minimo di € 2.000, limite invece previsto per le perdite fiscali pregresse (come software house abbiamo chiesto un parere all'Agenzia Entrate – Sezione Normativa e Contenzioso).

| Riconciliazione civile/fiscale CPB | | |
|--|-----------|----------------|
| Applicazione imposta sostitutiva <input checked="" type="checkbox"/> | | |
| Reddito 2023 rilevante ai fini CPB | 10.000,00 | |
| Reddito concordato | 20.000,00 | |
| Reddito concordato soggetto ad imposta sostitutiva | 10.000,00 | |
| Aliquota per imposta sostitutiva (punteggio ISA: 5,00) | 15,00 | |
| Imposta sostitutiva | 1.500,00 | |
| Reddito concordato non soggetto ad imposta sostitutiva | 10.000,00 | |
| Variazione | | Importo |
| +Variazioni in aumento | | 100,00 |
| -Variazioni in diminuzione | | 200,00 |
| + Reversal in aumento | | 666,60 |
| Reddito rettificato | 10.566,60 | |
| Perdite esercizi precedenti | 8.453,28 | |
| A.C.E. | 2.113,32 | # |
| Imponibile netto | 0,00 | |
| IRES 24% | 0,00 | |
| Imposte correnti IRES e imposta sostitutiva | 1.500,00 | |
| Detrazioni di imposta | 0,00 | |
| Imposta netta ires | 1.500,00 | |

- Perdite esercizi precedenti
- Importo perdita
- Detrazioni d'imposta
- Eccedenza ACE anni precedenti

• Applica/Rimuovi imposta sostitutiva
◀ Ulteriore dettaglio
✕ Chiudi

ALTRE IMPLEMENTAZIONI E MIGLIORIE

Annuali

RACCORDO CONTABILITA' CIVILE/FISCALE – ADESIONE AL CPB – RICONCILIAZIONE CIVILE/FISCALE CPB: Nella riconciliazione civile/fiscale con adesione al CPB, se il reddito rettificato ha un importo inferiore a 2.000€ ed è attivo il calcolo dell'imposta sostitutiva, non veniva valorizzato l'imponibile netto (Sol. 78069).

In caso in cui l'azienda avesse aderito al CPB ed avesse perdite fiscali pregresse sulle quali era stata stanziata un'imposta anticipata, il programma non riassorbiva in automatico l'utilizzo della perdita nella Gestione reversal (tipologia di variazione nr. 60) e quindi non riassorbiva le eventuali imposte anticipate (Sol. 78089).

Fiscali

IVA – MODELLO IVA TRIMESTRALE – IMMISSIONE REVISIONE: In alcuni casi, in installazioni a 64bit, nell'import dei dati contabili all'interno del modello iva TR poteva presentarsi l'errore "*Sigla azienda errata:c - Riferimenti: [mx138.exe immrev] pxazie2.c linea 899 – NazAzie*" (Sol. 78113).

DELEGHE – RAVVEDIMENTO OPEROSO: Se si ravvedeva una rata generata dalla funzione "Sanatoria 2018-2022", nella delega da ravvedimento erano riportati gli interessi sulla rateazione, le sanzioni e gli interessi da ravvedimento, ma non il tributo originario (Sol. 78147).

DICHIARATIVI – REDDITI PERSONE FISICHE – GESTIONE INPS – CASSA IVS: In caso di riduzione per prima iscrizione (Codice riduzione = 1) alla cassa commercianti, il calcolo dei contributi sul reddito minimale differiva dal contenuto della circolare INPS. La riduzione veniva calcolata anche sull'aliquota aggiuntiva dello 0,48% e non solo sull'aliquota IVS (Sol. 78084).

DICHIARATIVI – REDDITI PERSONE FISICHE – GESTIONE INPS: Dentro la Gestione contributi anno precedente di Gestione separata e di Autonomi sportivi dilettanti, in alcuni casi non venivano correttamente riportati i versamenti degli acconti.

Nota Bene: Dopo l'aggiornamento di versione, va effettuato l'Import contributi INPS [F5] per riportare i dati corretti.

DICHIARATIVI – REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI – GESTIONE MODELLO RSC – IMMISSIONE/REVISIONE QUADRI: Operando con azienda aperta e andando nel menu in oggetto, poteva venire dato il seguente errore non correggibile: "*[*] gen6 chiave2 non accettabile Riferimenti: [mx65.exe ges_760] pxind.c linea 5833 (versione 87.4a) - varkey_ext_ext*".

La pratica in questione non veniva creata correttamente e non era possibile gestirla. L'errore era causato dalla mancanza del CODICE FISCALE nell'anagrafica azienda. Questo dato è indispensabile per la creazione della pratica redditi e quindi deve essere necessariamente inserito nell'azienda.

Nota: la problematica poteva presentarsi anche negli altri modelli dichiarativi, sempre nella medesima casistica (Sol. 78109).

DICHIARATIVI – REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI – IMMISSIONE/REVISIONE QUADRI – QUADRO CP: Nel caso di non adesione al CPB e contemporanea contabilizzazione di plus/minus/sopravvenienze (rettifiche da CPB), il quadro CP e il rigo IS250 della Dichiarazione IRAP venivano comunque valorizzati.

In particolare, valorizzando il rigo IS250 con dette rettifiche, era errato il riporto del rigo IC76 perché veniva riportato l'importo di IS250 colonna 4 (Sol. 78092).

DICHIARATIVI – REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI – IMMISSIONE/REVISIONI QUADRI – IRAP: Nel caso di dichiarazione con CPB nella quale il valore della produzione effettivo era negativo, nel quadro IR veniva riportato il valore della produzione effettivo invece di quello derivante da IS250 (valore concordato rettificato) (Sol. 78086).

Servizi

RIORGANIZZAZIONE ARCHIVI: Dopo aver declassato un'azienda da livello 2 o 3 a livello 1F o 1 occorre eseguire la riorganizzazione di tutti gli archivi. In alcuni casi poteva verificarsi l'errore non correggibile *"Impossibile aprire il file – \datiaz\sig\matr – Impossibile trovare il file specificato (sistema operativo) Riferimenti: [mx20.exe riorg] pplib1.c linea 7499 – afile_ext_ext"* (Sol. 78081).

ADP Bilancio & Budget

DEPOSITO BILANCIO: Nella fase 5 "Avvia DIRE" del menu Deposito bilancio veniva erroneamente avviata una nuova versione ancora in fase di sviluppo (e quindi non definitiva) del deposito DIRE con la quale non era possibile terminare la compilazione della pratica di deposito. In modo particolare si verificavano degli errori nella fase di upload dei documenti da allegare alla pratica.

È stata pertanto ripristinata la precedente versione ufficiale del deposito DIRE mentre la nuova versione rilasciata per errore, dotata di maggiori automatismi di compilazione, sarà distribuita prossimamente non appena sarà realizzata in modo definitivo (Sol. 78160).

BILANCIO – TABELLE UTENTE: Nelle tabelle utente con struttura a sezione variabile con subtotali erano presenti le seguenti anomalie in fase di compilazione (Sol. 78161):

- se nella tabella erano presenti delle colonne con formule matematiche (ad esempio differenza tra gli importi di due colonne) si verificava un'uscita imprevista dall'applicazione nel momento in cui si inseriva la prima riga in una delle sezioni presenti in tabella;
- se nella tabella era presente più di una colonna di importo, i subtotali venivano erroneamente calcolati solo sull'ultima colonna di importo includendo gli importi inseriti anche nelle colonne precedenti.