

**I Software per il Bilancio  
e per l'attività di consulenza  
dello studio**

Bilancio  
CEE - IAS/IFRS  
Enti Finanziari  
Cooperative e sociale  
Bilancio Consolidato e  
Consolidato IAS/IFRS  
Basilea - 2 Rating  
Analisi di Bilancio  
Calcolo imposte  
Valutazione d'azienda



Wolters Kluwer



# Le soluzioni Wolters Kluwer per i bilanci

## Tanti bilanci. Un solo strumento software.

**Bilancio Consolidato e Consolidato IAS/IFRS**

**Bilancio CEE, IAS/IFRS, Enti Finanziari, Cooperative e sociale**

Two overlapping screenshots of the Wolters Kluwer software interface. The top screenshot shows a 'Bilancio Consolidato' (Consolidated Balance Sheet) for the period 1/1/2008 to 31/12/2008. The bottom screenshot shows a 'Bilancio Consolidato IAS/IFRS' (Consolidated Balance Sheet IAS/IFRS) for the same period. Both screenshots display a detailed table with columns for 'Descrizione', 'Periodo', 'Periodo Precedente', and 'Periodo Precedente (IAS/IFRS)'. The data is organized into various categories such as 'ATTIVO' (Assets) and 'PASSIVO' (Liabilities and Equity).

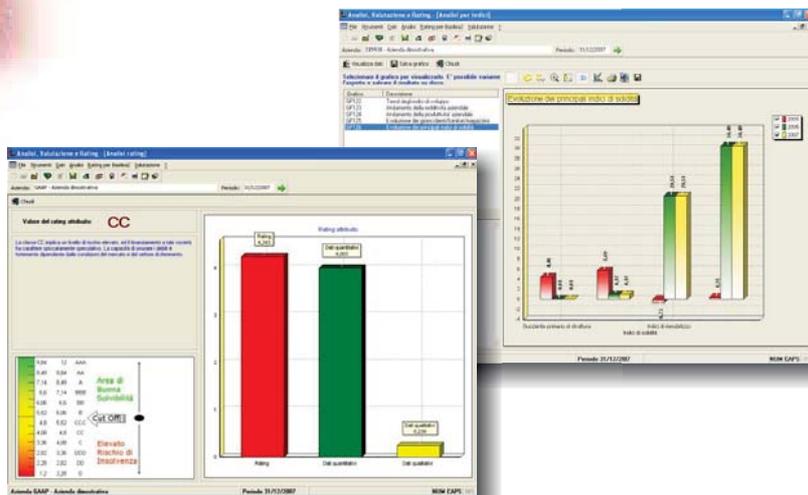
A screenshot of the Wolters Kluwer software interface showing a detailed financial statement for the period 1/1/2008 to 31/12/2008. The table displays various financial items with their respective values and percentages. The items are categorized into 'ATTIVO' (Assets) and 'PASSIVO' (Liabilities and Equity). The table includes columns for 'Descrizione', 'Periodo', 'Periodo Precedente', and 'Periodo Precedente (IAS/IFRS)'. The data is organized into various categories such as 'ATTIVO' (Assets) and 'PASSIVO' (Liabilities and Equity).

**Contabilità**

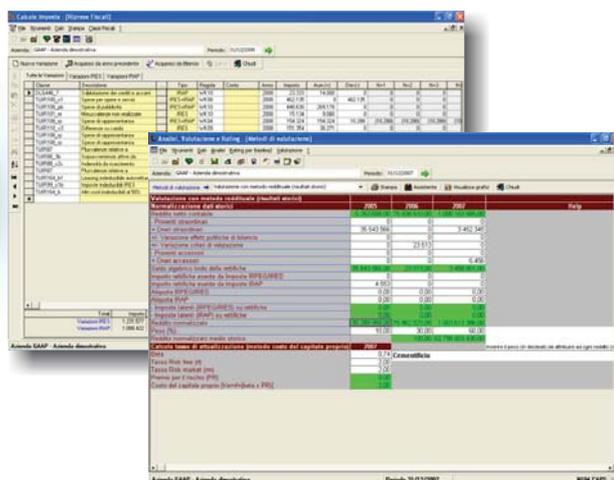
**Unico società**

# Per una integrazione reale ed efficace.

Basilea - 2 Rating  
Analisi di Bilancio



Calcolo imposte  
Valutazione d'azienda





## Una suite completa per gestire la redazione delle varie casistiche di bilancio.

Una Suite completa per la gestione degli adempimenti di bilancio nelle varie casistiche previste dalla normativa e il consolidato: formare e redigere il bilancio, ottenere il calcolo e la simulazione delle imposte, la gestione delle imposte anticipate e differite, eseguire il deposito del bilancio al Registro delle Imprese.

Una Suite completa per andare oltre l'adempimento e supportare l'analisi dei dati di bilancio, ottenere il rating Basilea2 per consentire l'analisi delle performance aziendali, individuare le azioni correttive e misurarne l'efficacia nel tempo.

Una Suite completa che a partire dai dati del bilancio esegue la valutazione d'azienda, per giungere più velocemente a stime o decisioni per la cessione o acquisizione di azienda.

L'integrazione con i software gestionali Wolters Kluwer per commercialisti e imprese assicura un flusso di lavoro rapido e preciso; la possibilità di importare dati tramite Excel permette la massima flessibilità, le diverse potenzialità di utilizzo soddisfano anche gli utenti più esigenti ma prevedono anche percorsi guidati e assistiti. I documenti prodotti in formato Word permettono di ottenere risultati di qualità.



Wolters Kluwer

Il flusso di lavoro è guidato



# 01. BILANCIO

Bilancio è la soluzione software per gestire il bilancio delle società secondo la IV direttiva CEE. La situazione contabile può essere rettificata con scritture di prima nota. I modelli di documento possono essere personalizzati gestendo i collegamenti a schemi, tabelle e piano dei conti, per poi essere resi disponibili per altre aziende e per periodi futuri. I documenti sono forniti anche nelle lingue inglese, francese e tedesco.

Un flusso di lavoro semplice e preciso basato su tre step fondamentali

The screenshot displays the 'Bilancio' software interface. A large orange circle with the number '1' is overlaid on the left side. The main window shows a balance sheet with columns for 'Voce', 'Cod.CEE', 'Descrizione Voce', 'Periodo corrente', 'Periodo Precedente', and 'Inventario'. A dialog box titled 'Import Automatico File Excel' is open in the foreground, showing a list of files to be imported. Another dialog box titled 'Validazione XBRL' is also visible, displaying a list of files and a 'Chiudi' button. The interface includes various menu options like 'File', 'Strumenti', 'Data', 'Stampa', and 'Telementico'.

## 2. SCHEMA DI BILANCIO E NOTA INTEGRATIVA SEMPRE AGGIORNATE!

Lo schema di bilancio è quello stabilito dalla Tassonomia XBRL (la nuova tecnologia per produrre report finanziari), con la comodità degli aggiornamenti automatici.

## 1. IMPORTAZIONE DATI CONTABILI

I dati contabili possono essere importati da qualsiasi sistema contabile, per mezzo di un file di Excel. Il piano dei conti si integra con il programma. Una maschera di prima nota consente l'inputazione di eventuali rettifiche al bilancio importato. Le rettifiche sono effettuate con scritture in partita doppia, usando il piano dei conti dell'azienda.

# BILANCIO

3

## 3. MODELLI DI DOCUMENTO PRECARICATI!

I modelli di documento precaricati sono personalizzabili e con il vantaggio di non dover ridigitare i dati numerici.

### PUNTI DI FORZA

- E' integrato con il programma del Calcolo delle Imposte per passare i dati alle Dichiarazioni dei Redditi
- Schemi e tabelle sono periodicamente aggiornati in base alla normativa ed al tracciato ufficiale per la produzione del nuovo formato XBRL
- Consente di generare e validare il bilancio in formato XBRL
- Gestisce in modo integrato con Teseo la pratica FEDRA per l'invio telematico
- Salva ogni singola azienda in un file, permettendo un eventuale ripristino su altri pc

## 02. IAS/IFRS

# IAS/IFRS

IAS/IFRS é la soluzione software per la redazione del bilancio secondo i principi contabili internazionali dell'International Accounting Standards Board.

## La soluzione per gestire subito lo standard internazionale del bilancio destinato agli Investitori

### PUNTI DI FORZA

- I dati possono essere importati da qualsiasi contabilità tramite la funzione di import da Excel
- Le rettifiche di prima nota usano il piano dei conti importato, in questo modo si può stampare un libro giornale delle scritture da replicare in contabilità
- Il prospetto contabile è mantenuto aggiornato in base alle disposizioni dello IASB
- Si può gestire contemporaneamente il bilancio secondo i principi italiani e il bilancio secondo i principi internazionali
- Le elaborazioni possono essere mensili, trimestrali e annuali
- La funzione delle scritture di rettifica consente di gestire nell'archivio del programma le scritture specifiche ai fini IAS/IFRS
- Il passaggio ai principi internazionali il primo anno è ancora più facile perché il raccordo col piano dei conti può essere ricavato automaticamente da quello con lo schema CEE
- Le tabelle sono impostate sulla base della guida all'adozione dei principi internazionali
- I modelli di documento forniti sono basati sui bilanci ufficiali delle principali società italiane ed estere
- L'utilizzo in abbinamento al software "Calcolo Imposte" consente anche il successivo riporto automatico nelle Dichiarazioni dei Redditi

## 03. ENTI FINANZIARI

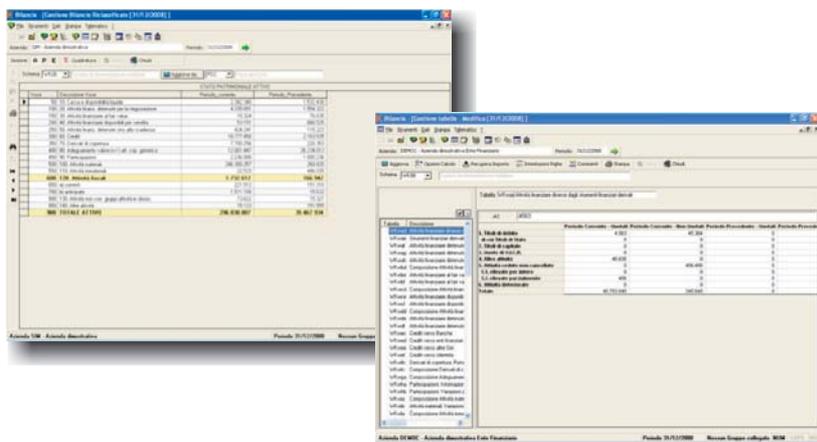
Lo strumento che mancava per il mondo delle società finanziarie

# ENTI FINANZIARI

Bilancio Enti Finanziari è la soluzione software per la redazione del bilancio per le Società di Gestione del Risparmio (SGR), le Società di Intermediazione Mobiliare (SIM) e gli Intermediari Finanziari.

### PUNTI DI FORZA

- Il piano dei conti dell'ente può essere importato automaticamente da qualunque contabilità
- I dati e i modelli sono collegati per effettuare una compilazione automatica dei documenti
- Le oltre 100 tabelle obbligatorie sono già impostate
- Le elaborazioni possono essere mensili, trimestrali e annuali



- Gli schemi e le tabelle sono impostati secondo il provvedimento fornito da Banca d'Italia
- I dati possono essere importati e rettificati in prima nota
- I modelli di documento forniti sono un valido punto di partenza per una compilazione più veloce dei documenti
- La situazione contabile può essere rettificata con movimenti in primanota usando il piano dei conti dell'azienda

## 04. COOPERATIVE E SOCIALE

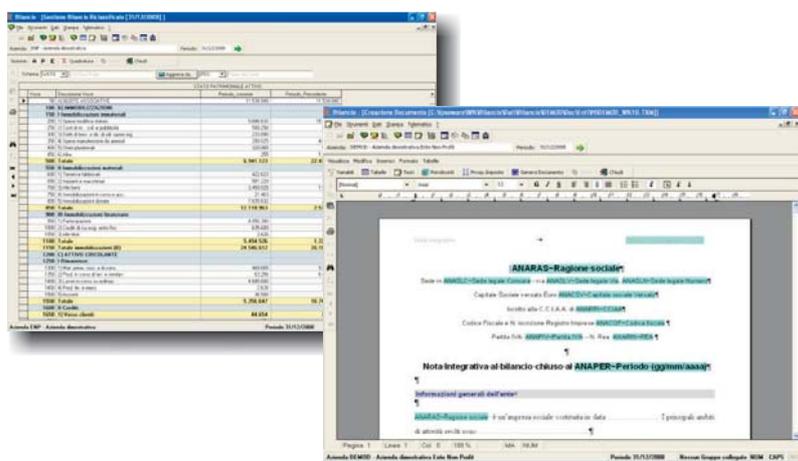
Lo strumento che mancava per il mondo delle società finanziarie

# COOPERATIVE E SOCIALE

Bilancio Cooperative e Sociale è la soluzione software per la redazione del bilancio delle cooperative secondo la IV direttiva CEE, proponendo prospetti e documenti rispondenti alle specifiche esigenze di cooperative e consorzi.

### PUNTI DI FORZA

- Gestisce il Bilancio delle Cooperative e anche il Bilancio Sociale per l'Impresa Sociale con lo schema degli Enti Non Profit
- Le elaborazioni possono essere mensili, trimestrali e annuali
- I dati possono essere importati automaticamente da qualsiasi contabilità e la situazione contabile può essere rettificata con scritture in primanota
- È personalizzabile poiché consente di modificare i modelli di creazione dei documenti



- I documenti prodotti per le cooperative si possono impacchettare nel formato Fedra e per il deposito telematico
- Fornisce una valida base di partenza per la predisposizione degli adempimenti attraverso le tabelle e i modelli di documento già impostati
- Ogni azienda può essere esportata in un pacchetto zip per essere trasportata, ad esempio su una chiave USB, e ripristinata su altre installazioni



# 07. BASILEA 2 - RATING

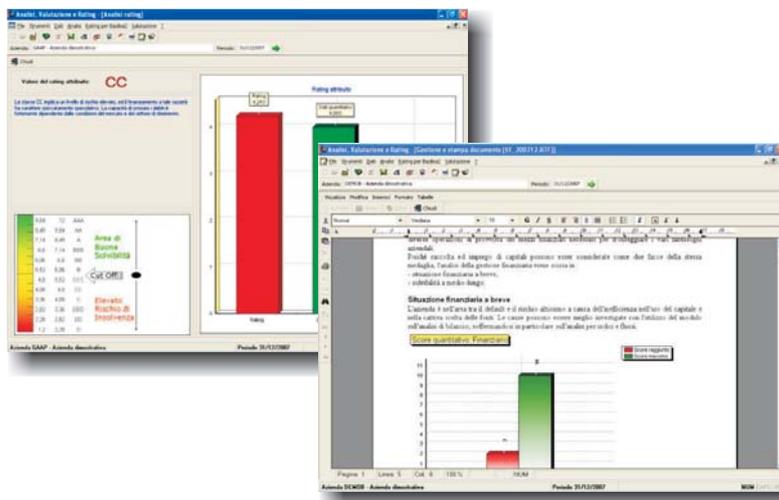
Per gestire con precisione e tempestività il rapporto con la banca

## BASILEA 2 - RATING

Basilea2 - Rating è la soluzione software per auto-valutare il Rating bancario e per gestire attivamente il rapporto con le Banche per l'ottenimento delle linee di credito. La valutazione serve a gestire la comunicazione con la banca, per fornire i dati più velocemente ed in modo più corretto, al fine di ottenere condizioni più vantaggiose.

### PUNTI DI FORZA

- Le valutazioni sono basate sugli ultimi indici di settore forniti annualmente dalla "Centrale Bilanci"
- La generazione automatica dei commenti agli indici calcolati riduce i tempi di analisi, e la produzione di documenti già formattati consente di fornire consulenza in tempi brevi
- E' collegato alla Guida Operativa Online che fornisce utili indicazioni sui calcoli effettuati
- Gli indici di un'azienda elaborata, ed il rating ottenuto dalla banca, possono essere storicizzati e usati come raffronto per altre aziende
- Valuta la capacità dell'azienda di ottenere credito, tramite il calcolo di un coefficiente di Rating
- Il coefficiente indica lo stato di salute dell'azienda ai fini dell'affidamento creditizio



- ▶ Il calcolo si basa su una metodologia di indagine che considera sia l'analisi quantitativa, sia l'analisi qualitativa  
Il risultato è costituito da due documenti MS Word:
  - Un documento interno, detto "Report di solvibilità", che contiene gli indici, le frasi di commento e i grafici sugli elementi che hanno determinato il rating
  - Un documento per la banca, detto "Fascicolo bancario", con i dati per la richiesta del credito, secondo l'accordo interbancario "Patti chiari"

# 08. ANALISI DI BILANCIO

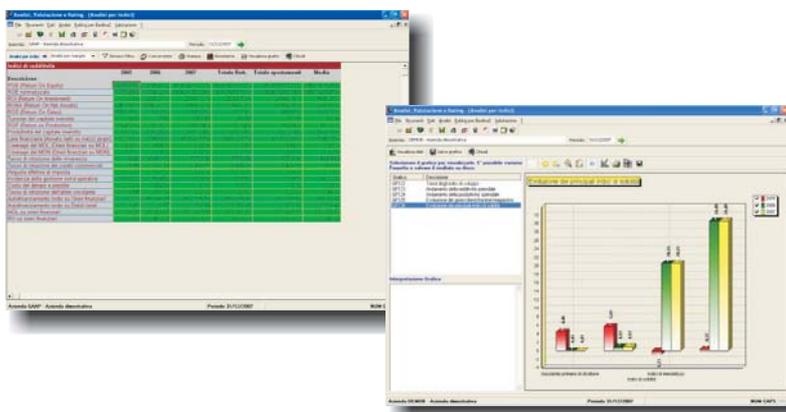
Uno strumento indispensabile per ottenere analisi accurate

## ANALISI DI BILANCIO

Il modulo di **Analisi** consente di valutare le performance aziendali. L'integrazione con il software di Bilancio automatizza l'importazione dei dati in appositi schemi di analisi. L'analisi di bilancio è automatica secondo i metodi reddituale, patrimoniale e finanziario, con la rappresentazione grafica della situazione aziendale, il raffronto della situazione aziendale con i dati medi di settore, l'analisi previsionale per i 5 periodi successivi sulla base dei parametri di proiezione e la creazione di un report dettagliato con gli indici di bilancio, i commenti e i grafici.

### PUNTI DI FORZA

- Gestione di aziende in contabilità Ordinaria o Semplificata
- E' possibile personalizzare la confluenza delle voci
- Analisi di bilancio automatica secondo i metodi reddituale, patrimoniale e finanziario
- Rappresentazione grafica della situazione aziendale
- Raffronto della situazione aziendale con i dati medi di settore
- Gestione di un'Analisi previsionale per i 5 periodi successivi sulla base dei parametri di proiezione
- Report dettagliato con gli indici di bilancio, commenti e grafici.



- Gli indici possono essere confrontati con quelli di un'azienda concorrente o con quelli medi di settore
- Gli indici di settore delle società italiane per i confronti sull'andamento sono forniti aggiornati ogni anno
- Il risultato finale è costituito da un documento esplicativo in formato Word automaticamente generato, completo di commenti testuali, indicatori numerici e grafici

# 09. CALCOLO IMPOSTE

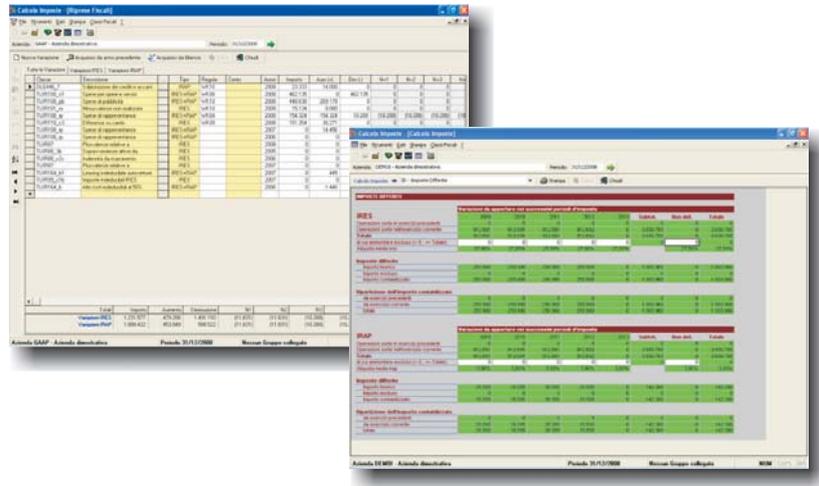
Lo strumento per collegare fiscalmente la contabilità alle dichiarazioni tramite il TUIR

## CALCOLO IMPOSTE

Imposte Correnti, Anticipate e Differite è la soluzione software in ambiente grafico per il calcolo delle imposte correnti, anticipate e differite delle società di capitali.

### PUNTI DI FORZA

- Recupera i dati dal Bilancio e li fornisce alle Dichiarazioni Fiscali
- Usa una codifica conforme al Testo Unico delle Imposte sui Redditi per determinare la base imponibile fiscale
- Calcola le imposte afferenti l'esercizio senza attendere i modelli dichiarativi definitivi
- Gestisce automaticamente le rate delle variazioni pregresse



- Le variazioni in aumento e diminuzione del risultato contabile civilistico, sono la base di partenza, e possono essere inserite manualmente o importate dalla situazione contabile inserita nel Bilancio
- Le variazioni rateizzate sono riprese in automatico dall'esercizio precedente
- Le imposte sono calcolate automaticamente ed esposte in prospetti trasferiti anch'essi automaticamente sul Bilancio per la generazione della nota integrativa

# 10. VALUTAZIONE D'AZIENDA

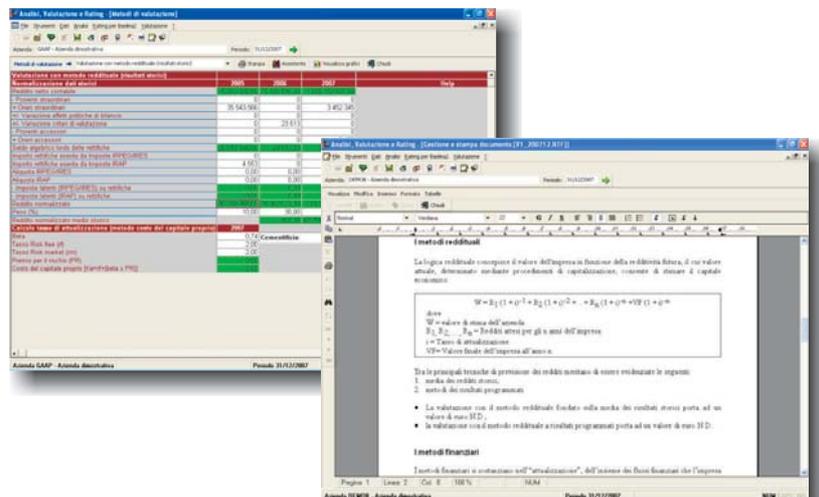
La soluzione per calcolare il valore economico dell'azienda

## VALUTAZIONE D'AZIENDA

Valutazione d'azienda si rivolge a professionisti ed aziende di tutte le dimensioni che devono effettuare la valutazione del valore economico dell'azienda. Questa esigenza può nascere da casi aziendali straordinari, come ad esempio il caso di vendita dell'azienda, o per determinare il costo della quota d'ingresso di un nuovo socio, o per effettuare una perizia di stima.

### PUNTI DI FORZA

- Importa i dati dal software Bilancio
- Fornisce ogni anno i beta di settore aggiornati
- Comprende l'analisi di bilancio come modulo base
- E' collegato alla Guida Operativa Online che fornisce utili indicazioni sui metodi di valutazione adottati
- Il programma applica i più diffusi Metodi di valutazione patrimoniali, economici e finanziari
- Consente di fare una valutazione "normalizzando" i dati, cioè depurandoli dalle interferenze di politiche di bilancio ed eventi straordinari



- I dati di partenza sono quelli del bilancio e dell'analisi di bilancio
- Il risultato finale è composto da un documento in formato Word, già contenente la descrizione delle metodologie di calcolo applicate
- Per l'applicazione dei metodi di valutazione basati su dati contabili previsionali, è possibile effettuare la proiezione dei dati contabili storici su cinque esercizi futuri