

Stampa Dati per Dich. Annuale Iva

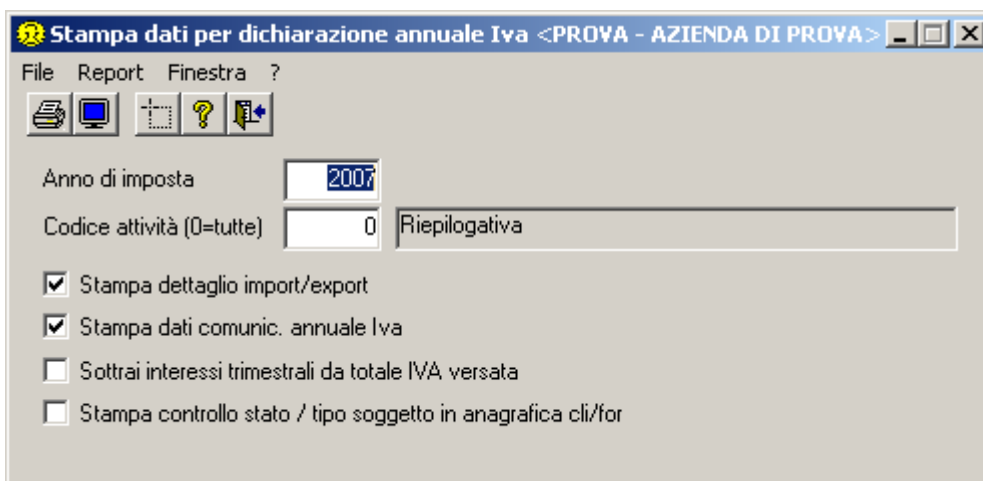
Questo programma consente di produrre una stampa contenente la maggior parte dei dati da riportare nella dichiarazione annuale IVA. Alcuni dati riportati da questa stampa (come per esempio la ripartizione degli acquisti tra beni dest. alla rivendita, beni ammortiz. e altri beni e servizi, oppure la suddivisione delle esportazioni e delle importazioni in base al paese di destinazione o di provenienza) sono da ritenersi corretti nella misura in cui siano state in precedenza predisposte le opportune tabelle (causali), riempiti i campi correttamente (in anagr. clienti e fornitori e in gest. p.note ecc.):

Il programma provvede anche a ricalcolare su base annua :

- iva da versare a saldo in sede di dichiarazione annuale (per i trimestrali) o in 12.a liquidazione (per i mensili).

Il ricalcolo dell'iva da versare (o a credito) di cui sopra, riporta un valore "Totale IVA versata" che corrisponde alla somma degli importi versati registrati nella tabella "Estremi liquidazioni periodiche Iva". Occorre, perche' tale importo sia corretto, che siano stati inseriti i dati relativi ai vari versamenti eseguiti durante l'anno nella suddetta tabella, con l'esclusione del versamento di acconto che si effettua a dicembre: tale importo va invece riportato in anagrafica azienda nell'apposito campo.

N.B.: in questa versione di questo programma , non si tiene conto della indeducibilita' di parte dell'iva acquisti in base alla presenza di operazioni esenti in vendita. Non si tiene inoltre conto di eventuali operazioni Art. 34 (la cosiddetta Iva agricola), Qualora ci si trovi in presenza di queste casistiche, i dati forniti dal programma nel prospetto di ricalcolo dell'imposta andranno opportunamente rettificati.



Anno fiscale ai fini iva

Indicare l'anno Iva relativo al quale si vuole produrre la stampa.

Stampa dati comunicazione annuale IVA

Se selezionato verrà stampato un tabulato contenente i dati per la comunicazione annuale IVA.

Le specifiche del tabulato sono le seguenti:

- CD1-1 (op. attive totali): vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Vendita o Corrispettivi con codici iva con tipo iva diverso da 'fuori campo iva', con colonna VP1/1 spuntata. Per escludere le pseudofatture relative ad acquisti Intra e/o RSM, vengono considerate solo documenti relativi a clienti oppure a fornitori con stato = 'I' o con stato non impostato. **In presenza di ventilazione dei corrispettivi, l'imponibile relativo ai corrispettivi ventilati viene prelevato dai progressivi registri iva definitivi (e non dai singoli movimenti); in questo caso è necessario pertanto aver già eseguito le liquidazioni iva mensili/trimestrali definitive fino al 31/12, altrimenti i dati derivanti dai corrispettivi non sarebbero corretti. Inoltre occorre non aver ancora fatto l'azzeramento dei progressivi dei registri iva e (quindi) non aver mai fatto ancora liquidazioni iva definitive del 2003**
- CD1-2 (non imponibili) : vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Vendita o Corrispettivi con codici iva con tipo iva uguale a 'non imponibili/esenti', con colonna 'esenti pro-rata' non spuntata.
- CD1-3 (esenti): vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Vendita o Corrispettivi con codici iva con tipo iva uguale a 'non imponibili/esenti', con colonna 'esenti pro-rata' spuntata.
- CD1-4 (intracomunitari): vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Vendita o Corrispettivi con codici iva con tipo iva diverso da 'fuori campo iva', con colonna VP1/2 spuntata. Per escludere le pseudofatture relative ad acquisti Intra e/o RSM, vengono considerate solo documenti relativi a clienti con stato <> 'I' e con sigla cee dello stato impostata correttamente
- CD2-1 (operazioni passive, cioè acquisti totali) vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Acquisti con codici iva con tipo iva diverso da 'fuori campo iva', con colonna VP2/1 spuntata.
- CD2-2 (non imponibili) vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Acquisti con codici iva con tipo iva uguale a 'non imponibili/esenti', con colonna 'esenti pro-rata' non spuntata
- CD2-3 (esenti): vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Acquisti con codici iva con tipo iva uguale a 'non imponibili/esenti', con colonna 'esenti prorata' spuntata.

- CD2-4 (intracomunitari): vengono sommati tutti gli imponibili (dell'anno, in base alla data movimento sul registro iva) relativi alle registrazioni iva (MOVIVA) di tipo Acquisti con codici iva con tipo iva diverso da 'fuori campo iva', con colonna VP2/2 spuntata. Per ulteriore controllo, vengono considerate solo documenti relativi a fornitori con stato <> 'I' e con sigla cee dello stato impostata correttamente

- CD4 (iva esigibile) : vengono sommati i valori prelevati dalla tabella delle liquidazioni periodiche : Iva su vendite - Iva sospeso (esig. Differita) + Iva incassi fatt. in sospensione (esig. Differita) . Per tutti i mesi/trimestri . **E' necessario aver fatto in definitiva tutte le liquidazioni iva dell'anno.** In caso di multiattività i dati prelevati sono quelli relativi alle liquidazioni con codice attività = 0 (riepilogate)

- CD5 (iva detraibile) : vengono sommati i valori prelevati dalla tabella delle liquidazioni periodiche : Iva su acquisti - Iva indetr. Per op. esenti. Per tutti i mesi/trimestri . **E' necessario aver fatto in definitiva tutte le liquidazioni iva dell'anno.** In caso di multiattività i dati prelevati sono quelli relativi alle liquidazioni con codice attività = 0 (riepilogate)

NB: PRIMA di lanciare l'elaborazione suddetta occorre pertanto verificare la coerenza dei dati inseriti nella tabella dei codici Iva, nelle anagrafiche fornitori e clienti, nella tabella degli stati, nonché aver eseguito già le operazioni richieste (trovarsi in uno status coerente con l'elaborazione : vedi note sopra).