

Osnago, 19/05/2020

Riferimento: GVM-00009-2020

DICHIARAZIONE ANNUALE IVA

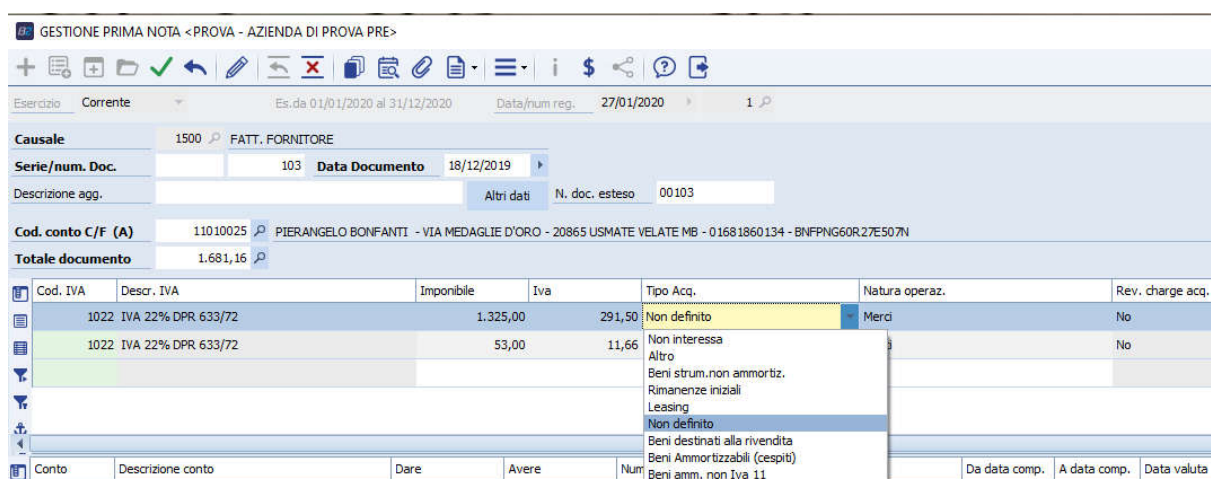
In Business non è presente la stampa della DICHIARAZIONE ANNUALE IVA ma è possibile estrarre i dati da inviare al consulente fiscale per una corretta compilazione della dichiarazione stessa.

Innanzitutto occorre che le tabelle:

- **CODICI IVA** (tipo di operazione, percentuale aliquota...)
- **CAUSALI CONTABILI** (reverse charge, iva di cassa, split payment...)
- **ANAGRAFICHE CLI/FOR** (tipo soggetto, cf e piva, stato...)

siano impostate correttamente.

Inoltre in GESTIONE PRIMANOTA è sempre utile verificare la correttezza della compilazione del campo **TIPO ACQ.**:



GESTIONE PRIMANOTA <PROVA - AZIENDA DI PROVA PRE>

Esercizio Corrente Es. da 01/01/2020 al 31/12/2020 Data/num reg. 27/01/2020 1

Causale 1500 FATT. FORNITORE

Serie/num. Doc. 103 Data Documento 18/12/2019

Descrizione agg. Altri dati N. doc. esteso 00103

Cod. conto C/F (A) 11010025 PIERANGELO BONFANTI - VIA MEDAGLIE D'ORO - 20865 USMATE VELATE MB - 01681860134 - BNFPNG60R27E507N

Totale documento 1.681,16

Cod. IVA	Descr. IVA	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.	Rev. charge acq.
1022	IVA 22% DPR 633/72	1.325,00	291,50	Non definito	Merzi	No
1022	IVA 22% DPR 633/72	53,00	11,66	Non interessa		No

Beni strum.non ammortiz.
Rimanenze iniziali
Leasing
Non definito
Beni destinati alla rivendita
Beni Ammortizzabili (cespiti)
Beni amm. non Iva 11

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Num	Da data comp.	A data comp.	Data valuta
-------	-------------------	------	-------	-----	---------------	--------------	-------------



I programmi che consentono di raccogliere i dati da trasmettere al consulente sono due:

1- **STAMPA LIQUIDAZIONE IVA** (periodicità annuale) menù **2-2-4**

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA <PROVA - AZIENDA DI PROVA PRE>

LIQUIDAZIONE

Anno: 2019

Periodicità: Annuale

Tipo stampa: Prova

Stampa registrazioni coinvolte: No

AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA P.I. : 10209790152 REGISTRO VENDITE Nr. : 1
Ditta di prova predefinita C.F. : LIQUIDAZ. IVA DI ANNUALE Pag. 2/2019
Via Polesine, 56/A RIFUGIOLOGICA DI TUTTE LE ATTIVITA' 2019
47900 Rimini *** STAMPA DI PROVA ***

Cod.	Descrizione	ACQUISTI		VENDITE		CORRISPETTIVI	
		Imponibile	Importo	Imponibile	Importo	Imponibile	Importo
15	Escluso Art. 15			2,00 €			
22	Mon Imp. Art. 9 D.C.	4.200,00 €		200,00 €			
121	Iva 21%			8.000,00 €	1.680,00 €		
1002	Iva 20% DED. 453/72	1.200,00 €	244,00 €	4.400,00 €	900,00 €		
1172	Iva 23% INDOTR. 504	1.024,59 €	235,41 €				
TOTALI	---	6.424,59 €	479,41 €	12.607,00 €	2.660,02 €		
IN TOT.	Importo IVA su registrazione: "esclusa"		0,00 €	- IVA stampata su registri "da non stamp."			0,00 €
	Importo IVA su registrazione: "esclusa"		0,00 €	+ IVA di comp. stampata su registri di altri periodi			0,00 €
TOTALI GENERALI:		IVA dovuta	IVA detraibile	IVA indet. op. esenti	IVA su inc/pag esenti: "NAT."		
		2.660,02 €	376,70 €	0,00 €	0,00 €		
IVA Dovuta su operaz. impon.	2.660,02	Versamento effettuato al:		Movimentazione crediti/debiti IVA IVA e F24			
+ IVA su inv. dett. ad esigib. diff.	0,00			Decorazione			
+ IVA esigibile per la pag.	2.660,02	Azienda di credito:		Periodo			
IVA detraibile	376,70	Cod. Azienda / Cod. Dip. :		Da IVA in F24			
- IVA indet. su operaz. es.	0,00	Importo del Versamento :		9/96			
+ IVA su pagam.fatt. ad esigib. diff.	0,00	Crediti altre imposte utilizzanti e/o		0,00			
+ IVA che si detrae per il p.	376,70	Iva già versata per acquisto auto UE:					
- IVA Versata nell'anno	0,00	Riscossione:					
+ Debito non versato liquid. prec.	0,00	Credito compens. chiesto a rimborso:		0,00			
- Cred. a esenzione vers. lig. prec.	0,00	Credito IVA chiesto a rimborso:		0,00			
- Crediti speciali d'imposta	0,00	"Sospeso" credito IVA compensabile:					
- Debito del periodo :	0,00	Totale:		0,00			
+ Interessi:	0,00	Ora' utilizzato:		0,00			
- Acconto Iva Dicembre:	0,00	Ora' in questa liquid.:		0,00			
- Totale:	0,00	Residuo:		0,00			

(*) L'importo 4 da intendersi al posto del credito IVA maturato nell'anno trasformato in compensabile ed utilizzato

Da questa stampa abbiamo:

- Totale iva a debito
- Totale iva a credito
- Iva split payment
- Totale iva versata
- Iva indeducibile
- Iva di cassa
- Utilizzo del credito compensabile
- Totali interessi
- Acconto
- Iva richiesta a rimborso
- Utilizzi crediti di imposte
- Utilizzo credito trimestrale compensabile



2- **STAMPA DATI PER DICHIARAZIONE IVA ANNUALE** menù **2-3-3**

Da questa stampa abbiamo:

- Vendite divise per codice iva
- Esportazioni divise per paese di destinazione
- Acquisti divisi per codice iva
- Importazioni per paese di provenienza
- Acquisti reverse charge divisi per tipo operazione
- Acquisti divisi per natura
- Volume d'affari da soggetti privati
- Operazioni di anni precedenti con competenza dell'anno
- Operazioni dell'anno ma con competenza futura
- Altre stampe di controllo (coerenza stato...)

Vediamo nel dettaglio tutti i report che escono:



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (1° parte): da questo report si hanno

- Acquisti
- Importazioni
- Vendite ed esportazioni
- Dettaglio esportazioni

Stampa Liq. annuale Iva (1.a parte) [13 - BNCGLIAN\Reports8\Rep1\BSCGLIA1.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICH. ANNUALE I.V.A. (1.a p.)

AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA

Riepilogativa

Anno: 2019

Ditta di prova predefinita

Via Polesine, 56/A

C.F. :

47900 Rimini

RN

P.I. : 10209790152

ACQUISTI (senza importazioni)

Operazioni eseguite sui registri IVA ACQUISTI dal 01/01 al 31/12 da soggetti con impostato in anagrafica nel campo "Tipo Soggetto IVA", un valore diverso da: "Intracce", o "San Marino" o "Extracce" o "Dogana"

CI Aliq.	Descrizione	Tipo IVA	DEDUCIBILE		INDEDUCIBILE	
			Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
22	Non Imp. Art. 8 2.C. Art 8 c2		3.000,00	0,00	0,00	0,00
1172	22 IVA 22% INDETR. 50%	Impon	512,29	112,70	512,30	112,71
TOTALI --->			3.512,29	112,70	512,30	112,71

IMPORTAZIONI

Operazioni eseguite sui registri IVA ACQUISTI dal 01/01 al 31/12 da soggetti con impostato in anagrafica nel campo "Tipo Soggetto IVA", uno dei seguenti valori: "Intracce", "San Marino", "Extracce", "Dogana"

CI Aliq.	Descrizione	Tipo IVA	DEDUCIBILE		INDEDUCIBILE	
			Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
22	Non Imp. Art. 8 2.C. Art 8 c2		1.200,00	0,00	0,00	0,00
1022	22 IVA 22% DPR 633/72	Impon	1.200,00	264,00	0,00	0,00
TOTALI --->			2.400,00	264,00	0,00	0,00

VENDITE ED ESPORTAZIONI (senza pseudo-fatture)

Operazioni eseguite sui registri IVA VENDITE o CORRISPETTIVI dal 01/01 al 31/12 con causali di contabilità che NON movimentano il secondo registro IVA in vendite o corrispettivi, con clienti/fornitori con Partita IVA diversa da quella indicata in anagrafica ditta (autofatture) In caso di attività in ventilazione dei corrispettivi, l'imponibile contiene anche il valore dell'Iva (e non esposta nel campo Imposta).

CI Aliq.	Descrizione	Tipo IVA	DEDUCIBILE		INDEDUCIBILE	
			Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
15	Escluso Art. 15	Fuori c.	2,00	0,00	0,00	0,00
22	Non Imp. Art. 8 2.C. Art 8 c2		-1.000,00	0,00	0,00	0,00
121	21 Iva 21%	Impon	8.000,00	1.680,00	0,00	0,00
1022	22 IVA 22% DPR 633/72	Impon	3.295,08	724,92	0,00	0,00
TOTALI --->			10.297,08	2.404,92	0,00	0,00

Si rammenta che in questa stampa (come in tutte quelle generate dal programma 'STAMPA DATI PER DICHIARAZIONE ANNUALE IVA') in caso di fatture ad esigibilità differita e/o IVA di CASSA versa' considerata la fattura e non il relativo INCASSO/PAGAMENTO

In questa stampa sono stati ignorati i movimenti IVA eseguiti con causale contabile di tipo 'Split Payment'



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (2° parte): da questo report si hanno

- Importazione per paese di provenienza
- Esportazioni per paese di destinazione
- Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nell'anno in corso
- Acquisti divisi per natura
- Vendite divise per natura
- Pseudo fatture

Stampa Liq. annuale Iva (2.a parte) [14 - BNCGLIAN\Reports9\Rep1\BSCGLIA2.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICH. ANNUALE I.V.A. (2.a p.)

AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA

Riepilogativa

Anno: 2019

Ditta di prova predefinita

Via Polesine, 56/A

C.F. :

47900 Rimini

RN

P.I. : 10209790152

Importazioni divise per paese di provenienza

Operazioni eseguite sui registri IVA ACQUISTI dal 01/01 al 31/12
da soggetti con impostato in anagrafica nel campo "Tipo Soggetto IVA"
uno dei seguenti valori: "Intracce", "San Marino", "Extracce", "Dogana"

Descrizione	Imponibile	Imposta
UE	2.400,00	264,00
TOTALI --->	2.400,00	264,00

Acquisti divisi per natura

Operazioni eseguite sui registri IVA ACQUISTI dal 01/01 al 31/12

Descrizione	Imponibile	Imposta
Non definito	6.424,59	489,41
TOTALI --->	6.424,59	489,41

Vendite divise per natura

Operazioni eseguite sui registri IVA VENDITE o CORRISPETTIVI dal 01/01 al 31/12
con causali di contabilità che NON movimentano il secondo registro IVA in vendite o corrispettivi,
con clienti/fornitori con Partita IVA diversa da quella indicata in anagrafica ditta (autofatture)
In caso di attività in ventilazione dei corrispettivi,
l'imponibile contiene anche il valore dell'Iva (e non esposta nel campo Imposta).

Descrizione	Imponibile	Imposta
Beni strum.non ammor	2,00	0,00
Non definito	2.295,08	724,92
Beni destinati alla	8.000,00	1.680,00
TOTALI --->	10.297,08	2.404,92

Pseudo-Fatture

Operazioni eseguite sui registri IVA VENDITE o CORRISPETTIVI dal 01/01 al 31/12
con causali di contabilità che movimentano il secondo registro IVA in vendite o corrispettivi,
o con cliente/fornitore con Partita IVA uguale a quella indicata in anagrafica ditta (autofatture)

Descrizione	Imponibile	Imposta
Intra UE	2.400,00	264,00
TOTALI --->	2.400,00	264,00

Dettaglio Acq. DA RSM: Con IVA: 0,00 Senza IVA: 0,00 Servizi: 0,00



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (3° parte): da questo report si hanno

- Determinazione volume d'affari
- Operazioni verso privati

Stampa Liq. annuale Iva (3.a parte) [15 - BNCGLIAN\Reports10\Rep1\BSCGLIA3.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICH. ANNUALE I.V.A. (3.a p.)			
AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA		Riepilogativa	Anno: 2019
Ditta di prova predefinita			
Via Polesine, 56/A		C.F. :	
47900 Rimini		RN P.I. :	10209790152
Per il ricalcolo Imposta o credito d'imposta su base annua eseguire una liquidazione periodica IVA con l'opzione 'annuale'			
Iva ind. calc. su op. es. durante l'anno		0,00%	0,00
Tot. operazioni esenti			0,00
Volume d'affari totale			2.295,08
Volume d'affari soggetti privati			0,00
N.B.: il totale volume d'affari viene calcolato sommando tutte le operazioni eseguite sui registri vendite/contraffattivi con codici IVA con apudato 'incr. volume affari' e con cliente/contabile con partita IVA diversa da quella memorizzata in anagrafica ditta (autofatture), e con causale contabile che NON sovrintende il secondo registro IVA, al file di scartare eventuali autofatture registrate per acquisti da stati INTRACEE o RSM (cosa non rilevata, invece, nel CDI/s). Per i codici Iva "Da ventilare", se trattati nell'elaborazione, verranno considerati comprensivi dell'imposta.			

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (4° parte): da questo report si ha

- Dettaglio import/export

Dettaglio Import/Export [17 - BNCGLIAN\Reports11\Rep1\BSCGLIA4.RPT] - [CR2008]

Dettaglio Import/Export						
AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA			Riepilogativa		Anno: 2019	
Ditta di prova predefinita						
Via Polesine, 56/A			C.F. :			
47900 Rimini			RN		P.I. : 10209790152	
Cliente/fornitore	Estremi documento		Estremi registr.		Tot. Imp.	Tot. IVA
Registro ACQUISTI numero 1						
Tipo soggetto IVA:	INTRACEE	Stato:	D	Merci/Servizi		RSM Con /senza IVA
11020003 Basf New Ltd (LST)	28	29/12/2019	31/12/2019	1 M	1.200,00	0,00 A
Tipo soggetto IVA:	INTRACEE	Stato:	F	Merci/Servizi		RSM Con /senza IVA
11010026 MC&BUOLS SA	29	15/01/2019	15/01/2019	1 M	1.200,00	264,00 A
Totali per Tipo sogg. IVA					2.400,00	264,00
Totali per registro					2.400,00	264,00
Merci/Servizi RSM				0,00	0,00	
Merci/Servizi INTRA				2.400,00	0,00	



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (5° parte): da questo report si ha

- Controllo coerenza stato

Controllo stato/tipo soggetto [18 - BNCGLIAN\Reports12\Rep1\BSCGLIA5.RPT] - [CR2008]

AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA	Riepilogativa	Anno: 2019
Ditta di prova predefinita	C.F. :	
Via Polesine, 56/A	P.I. :	
47900 Rimini	RN	10209790152

Controllo coerenza codice stato in anagrafica clienti/fornitori - tabella stati esteri

La stampa visualizza tutti i codici clientifornitori con codice stato estero indicato in anagrafica diverso da 'I' o da 'N' e non presente nella tabella degli stati esteri

Cliente/fornitore	Stato estero
-------------------	--------------

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (6° parte): da questo report si ha

- Controllo incoerenza tipo soggetto iva e stato

Controllo stato/tipo soggetto [19 - BNCGLIAN\Reports13\Rep1\BSCGLIA6.RPT] - [CR2008]

AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA	Riepilogativa	Anno: 2019
Ditta di prova predefinita	C.F. :	
Via Polesine, 56/A	P.I. :	
47900 Rimini	RN	10209790152

Controllo incoerenza codice stato e tipo soggetto IVA

Cliente/fornitore	Stato estero	Tipo sog. IVA
4010002 Bianchi Alfredo	I	Intraccee
4010039 VINCENTE		Intraccee



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (7° parte): da questo report si ha

- Dettaglio movimenti

Stampa dati annuali IVA - movimenti [20 - BNCGLIAN\Reports14\Rep1\BSCGLIA7.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICH. ANNUALE I.V.A. - DETTAGLIO MOVIMENTI																				
NB: il report è stato realizzato per essere esportato su excel																				
AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA						Riepilogativa					Anno: 2019									
Ditta di prova predefinita						C.F. :					P.I. : 10209790152									
Via Polesine, 56/A																				
47900 Rimini						RN														
Dt_reg	Nr	Caus	Reg	N_reg	cli/for	Descr	Stato	Tp_sogg	Dt_doc	S	N_doc	C_IVA	Aliq	Ind.	Imponib	Iva T_Ac	Tp_IVA	Esent	V_uff	IED
15/01/2019	1	50	A	1	11010026	MC&BUOLS SA	F	Intra CEE	15/01/2019		29	1022	22,0	0,0	1.200,00	264,00 N(*)	Impon	N	S	
30/04/2019	1	1500	A	1	11010009	Componenti	I	Norm.	30/04/2019		55	22	0,0	0,0	3.000,00	0,00 N(*)	Acq.art	N	S	
30/11/2019	1	1500	A	1	11010021	EDIL PIETRO	I	Norm.	30/11/2019		1.526	1172	22,0	50,0	1.024,59	225,41 N(*)	Impon	N	S	
31/12/2019	1	50	A	1	11020003	Basf New	D	Intra CEE	29/12/2019		28	22	0,0	0,0	1.200,00	0,00 N(*)	Acq.art	N	S	
15/01/2019	1	50	V	1	11010026	MC&BUOLS SA	F	Intra CEE	15/01/2019		29	1022	22,0	0,0	-1.200,00	-264,00 N(*)	Impon	N	S	
04/10/2019	1	2	V	1	4010007	Alfa Srl	I	Norm.	04/10/2019		1	121	21,0	0,0	-1.000,00	-210,00 R(*)	Impon	N	N	
04/10/2019	2	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	04/10/2019		2	121	21,0	0,0	-600,00	-126,00 R(*)	Impon	N	N	
08/10/2019	1	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	08/10/2019		5	121	21,0	0,0	-500,00	-105,00 R(*)	Impon	N	N	
08/10/2019	2	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	08/10/2019		6	1022	22,0	0,0	-1.000,00	-220,00 N(*)	Impon	N	S	
08/10/2019	3	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	08/10/2019		3	121	21,0	0,0	-1.000,00	-210,00 R(*)	Impon	N	N	
08/10/2019	4	2	V	1	4010037	.	I	Norm.	08/10/2019		4	121	21,0	0,0	0,00	0,00 R(*)	Impon	N	N	
10/10/2019	1	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	10/10/2019		7	121	21,0	0,0	-5.000,00	-1.050,00 R(*)	Impon	N	N	
10/10/2019	2	4	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	10/10/2019		8	121	21,0	0,0	100,00	21,00 R(*)	Impon	N	N	
11/11/2019	1	4	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	11/11/2019		17	22	0,0	0,0	1.000,00	0,00 N(*)	Acq.art	N	S	
11/11/2019	1	4	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	11/11/2019		17	15	0,0	0,0	-2,00	0,00 B(*)	F.	N	N	
30/11/2019	2	2	V	1	4010001	Rossi Gilbo	I	Norm.	30/11/2019		30	1022	22,0	0,0	-2.295,08	-504,92 N(*)	Impon	N	S	
31/12/2019	1	50	V	1	11020003	Basf New	D	Intra CEE	29/12/2019		28	22	0,0	0,0	-1.200,00	0,00 N(*)	Acq.art	N	S	

(*) TIPO ACQUISTO

Codice	Descrizione
	Non interessa
A	Altro
B	Beni strum.non ammortiz.
I	Rimanenze iniziali
L	Leasing
N	Non definito
R	Beni destinati alla rivendita
S	Beni Ammortizzabili (cespiti)
X	Beni amm. non Iva 11

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (8° parte): da questo report si ha

- Dettaglio movimenti iva per cassa

Stampa dati annuali IVA - movimenti [21 - BNCGLIAN\Reports15\Rep1\BSCGLIA8.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICH. ANNUALE I.V.A. - ANNO COMPETENZA IVA DIVERSO DA ANNO STAMPA REGISTRI																			
AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA										Riepilogativa					Anno: 2019				
Ditta di prova predefinita										C.F. :									
Via Polesine, 56/A										P.I. :					10209790152				
47900 Rimini										RN									
Dt_reg	Nr	Caus	Reg	N_reg	cli/for	Descr	Stato	Tp sogg	Dt_doc	S	N_doc	C_IVA	Aliq	Ind.	Imponib	Iva Data reg.	IVA Data liq.	IVA	IED



STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (9° parte): da questo report si ha

- Dettaglio iva split payment

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA (10° parte): da questo report si ha

- Registrazioni data competenza iva diversa da data registrazione

| Stampa dati annuali IVA - movimenti [22 - BNCGLIAN\Reports17\Rep1\BSCGLIA0.RPT] - [CR2008]

DATI PER DICHI. ANNUALE I.V.A. - ANNO COMPETENZA IVA DIVERSO DA ANNO STAMPA REGISTRI																	
AZIENDA DI PROVA PREDEFINITA						Riepilogativa						Anno: 2019					
Ditta di prova predefinita						C.F. :											
Via Polesine, 56/A						P.I. :						10209790152					
47900 Rimini						RN											
Dt_reg	Nr	Caus	Reg	N_reg	cli/for	Descr	Stato	Tp	sogg	Dt_doc	S	N_doc	C_IVA	Aliq	Ind.	Imponib	Iva Data reg. IVA Data liq. IVA IED