

Comunicazione Annuale Dati Iva 2016

Periodo imposta 2015

Introduzione

La Comunicazione Annuale Dati Iva è stata introdotta nel nostro Paese affinché lo Stato possa, nei termini prescritti dalla normativa comunitaria, effettuare il calcolo delle "risorse" che deve versare al bilancio comunitario. L'obbligo di presentazione della Comunicazione è contenuto nell'art. 8-bis DPR 322/98, introdotto dall'art. 9 del DPR 435/2001, modificato dall'art. 10 del DL 78/2009.

Il termine di presentazione della Comunicazione Annuale Dati Iva è il 28 febbraio di ciascun anno (quest'anno la scadenza è il 29 febbraio in quanto il 28 febbraio cade di domenica).

Nella comunicazione devono essere riportate le risultanze delle liquidazioni periodiche, per determinare l'Iva dovuta o a credito, senza tener conto delle operazioni di rettifica e conguaglio, da indicare nella Dichiarazione Iva annuale.

Guida operativa

1. Struttura del modello

2. Compilazione del modello

2.1 Sezione I – DATI GENERALI

2.2 Sezione II – DATI RELATIVI ALLE OPERAZIONI EFFETTUATE e Sezione III – DETERMINAZIONE DELL'IVA DOVUTA O A CREDITO

2.2.1 COMPILAZIONE DEL MODELLO: INTEGRAZIONE DATI CONTABILITA'

2.2.2 CD1 1 Totale operazioni attive

2.2.3 CD1 5 – di cui cessione beni strumentali

2.2.4 CD2 5 - di cui acquisti beni strumentali

2.2.4 CD4 Iva esigibile

2.2.5 CD5 Iva detratta

3. Impegno alla presentazione telematica

4. Gestione riepilogo delle causali Iva

Struttura del modello

Il modello "Comunicazione Annuale Dati Iva" si compone di due facciate:

- la prima contiene l'informativa relativa al trattamento dei dati personali, ex D.Lgs 196/03
- la seconda contiene, il vero e proprio modello.

N.B.: per migliorare la modalità operativa la procedura propone per primo il modello della Comunicazione e nella seconda pagina l'informativa: in questo modo la compilazione diventa immediata.

Compilazione del modello

Ad ogni campo del modello sono collegate le relative istruzioni ministeriali. Per consultare basta posizionarsi nel campo e pigiare il tasto F1.

Sezione I – DATI GENERALI

La maggior parte dei dati da indicare in questa sezione sono riportati in automatico dall'anagrafica della ditta; il corretto inserimento dei dati in anagrafica è quindi fondamentale per l'esatta compilazione del modello.



DENOMINAZIONE, RAGIONE SOCIALE ovvero COGNOME E NOME

DemoCont

CODICE FISCALE

06363391001

Sez. I DATI GENERALI

Anno di imposta 2015

- CONTRIBUENTE -

Partita IVA 06363391001

Codice attività 256200

Contabilità separata

Comunicazione di ente o società aderente ad un gruppo IVA

Eventi eccezionali

- DICHIARANTE (COMPILARE SE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE) -

Codice fiscale RSSMRA70H08H501B

Codice carica 1

Sblocca campi
DICHIARANTE

Codice fiscale
società dichiarante

Nel caso di ditta con contabilità separate ai fini Iva (art. 36 DPR 633/72) nel campo "Codice Attività" è riportato quello indicato come attività principale in anagrafica ditta e il campo "Contabilità separate" viene compilato in automatico dalla procedura.

469000 862300

Codice attività: 862300 ... Attività degli studi odontoiatrici

Regime contabile: 21 ... Professionista in contabilità ordinaria - Art. 3, Comma 2 Dpr

Regimi speciali: Attività principale Contabilità separata

Unisci alla contabilità:

Sezione II – DATI RELATIVI ALLE OPERAZIONI EFFETTUATE e Sezione III – DETERMINAZIONE DELL'IVA DOVUTA O A CREDITO

La compilazione del modello può avvenire in due diverse modalità:

- integrata con le registrazioni effettuate in contabilità: per ottenere l'integrazione dei dati da riportare nel modello le registrazioni contabili devono essere fatte con il programma della contabilità; il solo utilizzo della gestione "bilancio d'apertura" non è sufficiente al riporto dei dati in questo quadro.

Sez. II DATI RELATIVI ALLE OPERAZIONI EFFETTUATE

- OPERAZIONI ATTIVE -

CD1 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) **1.058.275,00** **1**

di cui: operazioni non imponibili **0,00**

CD1_1 (8197) - Operazioni attive - CD1 - Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)

CD1_1 Totale operazioni attive

Da contabilità		Input		Totale	
Autotra	Reg.Ordinario	Variazione			
0,00	1.058.275,00 2	0,00		1.058.275,00	828,00

Dettagli(F2) - Operazioni attive - CD1 - Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero

CodAtt	DataReq	DataOper	Conto	CO	NumDoc	Descrizione	Protocollo	R	Imponibile	IV	Imposta
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	1	Rossi Srl	1	V	-37.306,98	22	8.207
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	2	Bianchi Srl	2	V	-52.695,90	22	11.593
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	3	Verdi Snc	3	V	-7.501,50	22	1.650
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	4	Alfa Sas	4	V	-21.686,80	22	4.771
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	5	Beta Snc	5	V	-1.584,86	22	348
256200	31/01/2015	31/01/2015	45042	FV	6	Bianchi Mario	6	V	-15.050,58	22	3.311
256200	28/02/2015	28/02/2015	45042	FV	7	Gamma Sas	7	V	-2.287,85	74R	0
256200	28/02/2015	28/02/2015	45042	FV	8	Rossi Srl	8	V	-63.352,73	22	13.937
256200	28/02/2015	28/02/2015	45042	FV	9	Bianchi Srl	9	V	-56.056,52	22	12.332
256200	28/02/2015	28/02/2015	45042	FV	10	Verdi Snc	10	V	-17.214,64	22	3.787
256200	28/02/2015	28/02/2015	45042	FV	11	Alfa Sas	11	V	-12.010,25	22	2.642
256200	31/03/2015	31/03/2015	45042	FV	12	Bianchi Marin	12	V	-651,41	22	143
Totale									-1.058.275,05 3		

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328

Nel caso d'integrazione con la contabilità e la presenza di un codice attività per il quale il riporto dei dati nel quadro non deve essere effettuato, in fase di abilitazione dell'applicazione è necessario lasciare il check "Riporta" sui soli codici attività che si vogliono riportare.

Controlli per l'abilitazione dell'applicazione Comunicazione annuale dati Iva

COMUNICAZIONE ANNUALE DATI IVA

Selezione delle attività da riportare
Nella comunicazione saranno riportati i dati relativi alle seguenti attività

Codice attività	Descrizione	Riporta
862300	Attività degli studi odontoiatrici	<input type="checkbox"/>
469000	Commercio all'ingrosso non specializzato	<input checked="" type="checkbox"/>

Per non riportare nella comunicazione i dati relativi ad un codice attività decheckare la casella Riporta

Il caso sopra riportato avviene quando tra le attività esercitate ne figura una per la quale è previsto l'esonero dalla dichiarazione annuale Iva, e, conseguentemente, dalla Comunicazione Dati Iva.

N.B. I dati del codice attività che non sono riportati nel quadro vengono comunque presi in considerazione nel controllo del limite del volume d'affari: le persone fisiche che hanno realizzato nell'anno d'imposta oggetto della Comunicazione un volume d'affari uguale o inferiore a euro 25.000 sono esonerati dalla presentazione della Comunicazione.

Il controllo del volume d'affari per le persone fisiche viene effettuato dal programma:

- in fase di abilitazione dell'applicazione se integrata con la contabilità

Controlli per l'abilitazione dell'applicazione Comunicazione annuale dati Iva

COMUNICAZIONE ANNUALE DATI IVA

Controlli in abilitazione

La Comunicazione non deve essere presentata in quanto il soggetto Persona fisica nel 2015 ha realizzato un volume d'affari pari a € 10.380,17 inferiore a € 25.000

Selezione delle attività da riportare
Nella comunicazione saranno riportati i dati relativi alle seguenti attività

Codice attività	Descrizione	Reg. presenti	Riporta
256200	Lavori di meccanica generale	2	<input checked="" type="checkbox"/>

Per non riportare nella comunicazione i dati relativi ad un codice attività decheckare la casella Riporta

L'utente può comunque decidere di abilitare l'applicazione.

- all'interno del quadro

- OPERAZIONI ATTIVE - Il soggetto in quanto Persona fisica con Operazioni attive inferiori o uguali a 25.000 € non deve presentare la Comunicazione dati Iva

CD1 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) 4.667,00

- da input: tutti i dati devono essere inseriti dall'utente.

COMPI LAZIONE DEL MODELLO: INTEGRAZIONE DATI CONTABILITA'

Alcune avvertenze

Il riporto dei dati nella Comunicazione Annuale Dati Iva presuppone di aver correttamente "operato" in contabilità.

Campo CD1_1 - Totale operazioni attive

Al campo CD1_1 è collegata una gestione documenti di dettaglio:

	Da contabilità			
	Autotrasp.	Reg.Ordinario	Input Variazione	Totale
Operazioni attive	0,00	1.058.275,00	0,00	1.058.275,00
Operazioni attive Ventilazione		0,00	0,00	0,00
Totale CD1_1				1.058.275,00

Il campo "Operazioni attive Ventilazione" è compilato in automatico dalla procedura SOLO SE è stata salvata la liquidazione Iva annuale:

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/Iva	scorporati	a debito
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	34,76	7,26	68,32	65,69	2,63	2,63
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	53,32	11,14	104,79	95,26	9,53	9,53
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	390,41	81,59	767,29	628,93	138,36	138,36
TOTALI VENTILAZIONE		478,49	100,00	940,40	789,88	150,52	150,52

Sez. III
DETERMINAZIONE CD4 IVA esigibile

CD4 (7637) - CD4 - IVA esigibile

CD4 IVA esigibile

Da contabilità

	Iva per cassa e autotrasp.	Reg. Ordinario	Input Variazione	Totale
Iva esigibile operazioni attive	0,00	774,00	0,00	774,00
Iva esigibile operazioni attive Ventilazione		151,00	0,00	151,00

Iva esigibile regimi particolari

(Attività di agriturismo e attività agricole viene determinata riducendo l'imposta imponibili in misura pari al 50% del su detrazione forfetaria)

Iva dovuta dal cessionario (revers)

Totale CD4

NOTE:

Dettagli(F2) - CD4 - IVA esigibile

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero

Anno	Mese	Aliquota	Imponibile	Imposta
2015	13	4,00		2,63
2015	13	10,00	95,26	9,53
2015	13	22,00	628,93	138,36
Totale				150,52

Campo CD1_5 – di cui cessione beni strumentali

In questo campo devono essere indicate le cessioni di beni strumentali. Per registrare questa tipologia di operazioni, e garantire il riporto automatico dei dati nella Comunicazione annuale Dati Iva e nella Dichiarazione Iva, GBsoftware ha predisposto apposite causali Iva da utilizzare in fase di registrazione:

- 22M - Aliq.22% margine beni usati
- B22 - Cess.beni amm. aliquota 22%
- BES - Cess. Beni amm.art.10 27-quinq.
- MBS - Art.36 reg. margine Beni strum.

E' possibile avere il riporto dei dati nella comunicazione annuale anche se non si è utilizzata una delle causali Iva sopra elencate. Infatti, in fase di registrazione di prima nota, è visualizzato il campo "Cess.b.amm" che, se selezionato, permette il riporto dei dati nella comunicazione indipendentemente dalla causale Iva utilizzata.

2015 | 256200 - Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Multi ditta | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni | F24 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Sc | SeP | ContBil | Spesometro | Bil_Europeo | Irap | ComuBeneSoci | CU | RSM

Quadri | Piano dei conti / Causal | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Guida on-line | 256200 - Lavori di meccanica generale.. | RegCont: 1 Impresa in contabilità ordinaria..

Esce

Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice cliente Totale registrazione:

03/12/2015 FV02 50 03/12/2015 40MT04 325,00

Fattura di vendita beni amm.li n. Alfa Sas

Data operazione Registro Iva Protocolo Iva 00906801006 Saldo: 0,00

03/12/2015 Vendite 1 34 Descr. conto Macch.uff.eletr.ed elettron,

Stato della registrazione n. 2015-01/229

Cespti	Rate/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Corrispettivi				Registri Iva
Paghe				Giornale
				Inc. e pag.
				Mov. fin.

Documenti collegati

IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc	Canc	Cess. b.amm.
1 22	Aliquota 22%	266,39	58,61	58,61	0,00	X	<input checked="" type="checkbox"/>
2						X	
40MT04 - Via Dei Pini - ROMA - 00100 (RM)				58,61			0,00
Totale				58,61			0,00

Registrazione in contabilità:

Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc
1 40MT04	Alfa Sas	D		325,00	Macch.uff.eletr.ed elettron,		
2 45042	Iva vendite		A	58,61	Alfa Sas		
3 21320	Macch.uff.eletr.ed elettron,		A	266,39	Alfa Sas		X
4							X
Totale Dare				325,00			
Totale Avere					325,00		
Sbilancio contabilità:							0,00

Tasti funzione: F1: Help F2: anagrafica del campo Salva come modello.. **Stampa** **Elimina** **Annulla** **Pagamento o riscossione** **Salva**

F3: tabella F4: scheda contabile del conto F5: Chiusura delle partite F6: Rate/risconti F7:Spesometro F8:Salva Registrazione F9: Pagamento o Riscossione Esc: salva o chiudi

NB: il campo "Cess.b.amm." è compilabile solo per le causali Iva rilevanti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto. Ad esempio, in presenza della causale Iva "0 - Fuori campo Iva", tale campo non sarà compilabile.

Campo CD2_5 – di cui acquisti beni strumentali

In questo campo devono essere indicati gli acquisti di beni ammortizzabili e non e sono gli stessi che poi devono essere riportati ai campi VF26_1 e VF26_2.

Per la compilazione automatica di questo è stato inserito un campo in cui indicare, in caso di operazione di acquisto rilevante ai fini Iva, i codici:

- 1 - Beni ammortizzabili
- 2 - Beni strumentali non ammortizzabili
- 3 - Beni destinati rivendita/produzione beni e servizi
- 4 - Altri acquisti e importazioni

che può essere compilato in fase di registrazione oppure successivamente tramite la funzione "Ripartizione acquisti Dich. Iva" presenti in Primanota – Elenco Primanota.

Per maggiori informazioni si rimanda alla [guida on line](#).

Nel campo CD2_5 vengono riportati gli importi delle registrazioni in cui sono stati indicati i codici 1 e 2.

Campo CD4 – Iva esigibile

Al campo CD4 è collegata una gestione documenti di dettaglio:

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Iva esigibile operazioni attive	1.748,00	0,00	1.748,00
Iva esigibile operazioni attive Ventilazione	421,00	0,00	421,00
Iva esigibile regimi particolari	0,00	0,00	
(Attività di agriturismo e attività agricole connesse per le quali l'Iva viene determinata riducendo l'imposta relativa alle operazioni imponibili in misura pari al 50% del suo ammontare, a titolo di detrazione forfetaria)			
		Totale Iva vendite Regimi Particolari	
		0,00	0,00
Totale CD4			2.169,00

Il campo "Iva esigibile operazioni attive Ventilazione" è compilato in automatico dalla procedura SOLO SE è stata salvata la liquidazione Iva annuale, come già indicato al punto precedente "Campo CD1_1 – Totale operazioni attive":

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	34,76	7,26	68,32	65,69	2,63	2,63
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	53,32	11,14	104,79	95,26	9,53	9,53
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	390,41	81,59	767,29	628,93	138,36	138,36
TOTALI VENTILAZIONE		478,49	100,00	940,40	789,88	150,52	150,52

CD1 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) 8.531

CD1_1 (7636) - Operazioni attive - CD1 - Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Operazioni attive	7.741,00	0,00	7.741,00
Operazioni attive Ventilazione	790,00	0,00	790,00
Totale CD1_1			8.531,00

Dettagli(F2) - Operazioni attive - CD1 - Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)

Anno	Mese	Aliquota	Imponibile	Imposta
2014	13	4,00	65,69	2,63
2014	13	10,00	95,26	9,53
2014	13	22,00	628,93	138,36
Totale			789,88	

Il campo "Iva esigibile regimi particolari" riporta in automatico l'importo dell'Iva riguardante le operazioni attive relative allo svolgimento di attività agricole connesse di cui all'art. 34-bis DPR 633/72 di agriturismo di cui alla legge 413/91 per le quali l'Iva esigibile è pari al 50% dell'imposta relativa alle operazioni imponibili. Il programma provvede quindi a calcolare l'iva effettivamente esigibile.

DETTAGLIO VENDITE							
Causale/descrizione	Reg.	imponibile	iva vendite	a debito	imponibile	iva corrispettivi	a debito
22AG Aliq.22% Agriturismo forf.(50%)	1	2.991,80	658,20	329,10	0,00	0,00	0,00
TOTALI VENDITE		2.991,80	658,20	329,10	0,00	0,00	0,00

CD4 Iva esigibile

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Iva esigibile operazioni attive	0,00	0,00	0,00
Iva esigibile operazioni attive Ventilazione	0,00	0,00	0,00
<u>Iva esigibile regimi particolari</u>	658,00	0,00	
(Attività di agriturismo e attività agricole connesse per le quali l'Iva viene determinata riducendo l'imposta relativa alle operazioni imponibili in misura pari al 50% del suo ammontare, a titolo di detrazione forfetaria)			
Totale Iva vendite Regimi Particolari		658,00	329,00
Totale CD4			329,00

Campo CD5 – Iva detratta

Al campo CD5 è collegata una gestione documenti di dettaglio:

CDS Iva detratta

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Iva detratta	1.893,00	0,00	1.893,00
Iva detratta agricoltori regime speciale Iva	0,00	0,00	0,00
Totale CDS		Iva non detraibile per pro-rata	0,00
			1.893,00

N.B. In caso di contabilità soggetta a pro-rata di detraibilità compilare il secondo foglio Dettaglio ProRata

Nel campo "Iva detratta agricoltori regime speciale Iva" è riportato l'importo dell'iva forfettariamente detraibile calcolata applicando sull'ammontare delle cessioni di prodotti agricoli indicati nella Tabella A – Parte I allegata al Testo Unico dell'Iva le percentuali di compensazione (art. 34 DPR 633/72).

LIQUIDAZIONE ART. 34 D.P.R. 633/72 - REGIME SPECIALE AGRICOLTURA

%Comp/descrizione	Reg	imponibile	iva detraibile
2 % comp. 2%	1	1.200,00	24,00
8,8 % comp. 8,8%	1	2.010,00	176,88
12,3 % comp. 12,3%	1	2.558,20	314,66
TOTALI ART. 34 DPR 633/72		5.768,20	515,54

CDS IVA detratta

	Da contabilità	Input Variazione	Totale
Iva detratta	1.150,00	0,00	1.150,00
Iva detratta agricoltori regime speciale Iva	516,00	0,00	516,00
Totale CDS		Iva non detraibile per pro-rata	0,00
			1.666,00

Dettagli(F2) - CDS - IVA detratta

CodAtt	DataReq	Conto	CO	NumDoc	Descrizione	Protocollo	R	Imponibile	%	Iva detraibile forf.
014500	31/12/2015	45042	FV	3	FARA SRL		V	2.558,20	12,30	-314,66
014500	31/12/2015	45042	FV	3	FARA SRL		V	2.010,00	8,80	-176,88
014500	31/12/2015	45042	FV	3	FARA SRL		V	1.200,00	2,00	-24,00
Totale										-515,54

Nel campo "Iva non detraibile per pro-rata" è riportato l'importo indicato nel secondo foglio della gestione "Dettaglio ProRata".
 La compilazione di questa parte deve essere fatta a cura dell'utente riportando, per ogni codice attività nel caso di contabilità separate:
 - L'importo dell'Iva detraibile
 - La percentuale del pro-rata di detraibilità

La procedura provvede a calcolare:
 - L'Iva detraibile per effetto del pro-rata
 - L'Iva non detraibile per effetto del pro-rata

L'importo dell'Iva indetraibile per effetto del pro-rata viene riportato dalla procedura nel primo foglio della gestione e lo sottrae dal totale dell'Iva detraibile della ditta.

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

In questa sezione l'utente deve selezionare l'intermediario e indicare l'impegno alla presentazione telematica.

Selezione Intermediario	Codice fiscale dell'intermediario	VRDNTN36A01H501E	N. iscrizione all'albo dei C.A.F.
Riservato all'intermediario	Impegno a presentare in via telematica la comunicazione predisposta dal contribuente <input checked="" type="checkbox"/>		
	Impegno a presentare in via telematica la comunicazione del contribuente predisposta dal soggetto che la trasmette <input type="checkbox"/>		
Impegno e Consegna	Data dell'impegno	giorno mese anno 29/02/2016	FIRMA DELL'INTERMEDIARIO <input checked="" type="checkbox"/> VERDI ANTONIO

Per riportare i dati relativi all'intermediario, si deve utilizzare la gestione che si apre dal pulsante "Selezione Intermediario".

GB - Ver. 5.1 [Rev.2842] - DemoCont [GB999] [Licenza: GBSH | User: gbsoftware | Directory: g:\Gb\] - [C_ANN - Comunicazione annuale dati IVA (Mod. 1)]

Strumenti Procedure GB ?

GB999

2015 256200 -

Anagrafica Stampa Telematico Console T. Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Bil_Europeo Irap ComuBeniSoci CU Intento RSM

Quadri ComuAnnDatIva

Guida on-line Controlli

Riepilogo delle causali iva 1 di 2

Gestione intermediari

Esce Nuovo Elimina Salva Annulla scarico Chiavi Entratel Ditte abbinate

VERDI ANTONIO

Dati riguardanti il fornitore Persona fisica

Tipo fornitore 10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; S ...

Codice fiscale VRDNTN36A01H501E

Partita IVA 01312950155

Sede riferimento consulente (codice sede INPS)

Soggetto autorizzato alla trasmissione Internet Consulente

Numero di iscrizione all'albo dei C.A.F.

Intermediario Incaricato

Telematico | Comunicazioni | Responsabile dell'assistenza fiscale | Ufficio periferico del CAF

Cognome VERDI Nome ANTONIO

Indirizzo (res) VIA DEI FIORI BLU CAP (res) 00100

Città (res) ROMA Provincia (res) RM

Sesso (M/F) M Codice catastale (res) H501

Data di nascita 01/01/1936 Città (nasc) ROMA Prov (nasc) RM

Doppio click per selezionare un intermediario

Impegno a presentare in via telematica la comunicazione del contribuente predisposta dal soggetto che la trasmette

Impegno e Consegna

Data dell'impegno giorno mese anno 29/02/2016

FIRMA DELL'INTERMEDIARIO X VERDI ANTONIO

Sez. III DETERMINAZIONE DELL'IVA DOVUTA O A CREDITO

FIRMA DELLA COMUNICAZIONE

Seleziona Intermediario

Riservato all'intermediario

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al mod.

3SOFTWARE

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente nella maschera.

Impegno e Consegna

Per la produzione del modulo IMPEGNO e CONSEGNA della dichiarazione utilizzare la gestione che si attiva dal pulsante

Per il funzionamento dettagliato della gestione si rimanda alla guida on-line presente nella maschera.

Firma del Dichiarante e Firma dell'Intermediario

Nei campi "FIRMA" e "FIRMA DELL'INTERMEDIARIO" sono riportati per default rispettivamente il "cognome e nome del firmatario della dichiarazione" e il "cognome e nome dell'intermediario".

GB - Ver. 5.1 [Rev.2842] - DemoCont [GB999] [Licenza: GBSH | User: gbsoftware | Directory: g:\Gb\] - [C_ANN - Comunicazione annuale dati IVA (Mod. 1)]

Strumenti Procedure GB ?

GB999

2015 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Soesometro Bil Europeo Irap ComuBeniSoci CU Intento RSM

Quadri ComuAnnDatIva

Guida on-line Controlli

Opzioni

Guida on-line:

Generale | Avvio | Gerico, Parametri e Entratel | Importazioni/Esportazioni | Varie | Backup automatico | Messaggi iniziali

Sfondo dell'applicazione

Seleziona immagine di sfondo
Nessuna immagine di sfondo
Seleziona colore di sfondo

Dimensione caratteri
Dimensione dei caratteri dei quadri nei dichiarativi: Standard

Firma della dichiarazione

Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione

Impegno alla presentazione telematica

Stampa il nome ed il cognome dell'intermediario della dichiarazione

OK

causali iva 1 di 2

CD2 Totale c
CD3 Oro in
Rottam
Sez. III
DETERMINAZIONE
DELL'IVA DOVUTA
O A CREDITO
CD4 IVA es
CD5 IVA de
CD6 IVA de

FIRMA DELLA
COMUNICAZIONE

Firma X Mario Rossi

Selezione Intermediario Codice fiscale dell'intermediario VRDNTN36A01H501E N. iscrizione all'albo dei C.A.F.

Riservato all'intermediario

Impegno a presentare in via telematica la comunicazione predisposta dal contribuente X


Impegno a presentare in via telematica la comunicazione del contribuente predisposta dal soggetto che la trasmette

Impegno e Consegna

Data dell'impegno giorno mese anno FIRMA DELL'INTERMEDIARIO X VERDI ANTONIO

29/02/2016

Questa opzione è facoltativa infatti, per chi non volesse riportare il cognome e nome del firmatario o dell'intermediario, è necessario posizionarsi nella

gestione "OPZIONI"  ed eliminare il check da "Stampa il nome ed il cognome del firmatario della dichiarazione" o Stampa il nome ed il cognome dell'intermediario della dichiarazione".

GESTIONE RIPILOGO DELLE CAUSALI IVA

All'interno della Comunicazione Annuale Dati Iva è presente la gestione "Riepilogo delle causali Iva" a cui si accede dal bottone posto nella barra di gestione dell'applicazione.

Guida on-line Controlli Riepilogo delle causali iva 1 d 2

Elenco delle registrazioni Iva fatte in contabilità raggruppate per causale Iva

Guida on-line Stampa Esporta in Excel Si ricorda che verranno visualizzate solamente le causali per le quali sono state effettuate delle registrazioni in prima nota. Visualizza tutti i dettagli

Rigo / Causale	Descrizione della causale	Imponibile	Iva	Iva detraibile
Operazioni attive - CD1 - Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)		196.437,43	42.418,81	42.427,61
Riporto dati della riga numero 1 del dettaglio				
22	Aliquota 22%	192.861,55	42.418,81	42.427,61
N17	Non imp.art.17, c.6, lett. a) (edilizia)	819,51	0,00	0,00
NB17	Non imp.ex.art.17, c.6, lett. b) (cell.)	2.756,37	0,00	0,00
Operazioni passive - CD2 - Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)		152.570,46	32.938,34	32.938,38
22	Aliquota 22%	122.005,38	26.841,28	26.841,31
21	Aliquota 21%	-513,37	-107,80	-107,80
10	Aliquota 10%	1.133,19	113,31	113,31
22P4	Aliquota 22% detraib.40%	0,00	0,00	0,00
22CB	Al.22% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	26.733,34	5.881,34	5.881,35
Z02	Esente art.10 p.2	2.271,00	0,00	0,00
21CB	Al.21% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	-320,66	-67,34	-67,34
Q22	22% Rep.San Marino con add.Iva	1.261,58	277,55	277,55
Operazioni passive - CD2 - acquisti esenti		2.271,00	0,00	0,00
Z02	Esente art.10 p.2	2.271,00	0,00	0,00
Operazioni passive - CD2 - di cui acquisti beni strumentali		865,79	190,48	190,48
22	Aliquota 22%	550,00	121,00	121,00
22CB	Al.22% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	315,79	69,48	69,48
CD4 - IVA esigibile		219.225,44	48.232,82	48.232,83
Riporto dati della riga numero 1 del dettaglio				
22	Aliquota 22%	192.812,75	42.418,81	42.418,81
Riporto dati della riga numero 1 del dettaglio				
22CB	Al.22% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	26.733,35	5.881,35	5.881,36
21CB	Al.21% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	-320,66	-67,34	-67,34
CD5 - IVA detratta		150.299,46	32.938,34	32.938,38
Riporto dati della riga numero 1 del dettaglio				
22	Aliquota 22%	122.005,38	26.841,28	26.841,31
21	Aliquota 21%	-513,37	-107,80	-107,80

Per informazioni sulla gestione si rimanda all'apposita [guida on-line](#) consultabile all'interno della gestione dall'apposito pulsante.

N° doc. 33422 - aggiornato il 03/12/2015 - Autore: GBsoftware

Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)

Dpr 633 - Obblighi dei contribuenti da 21 a 40

- ▶ 13/10/2011 - Autore:
Art. 34 - bis Attività agricole connesse.

- ▶ 09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 34 - Regime speciale per i produttori agricoli. (Dpr 633/72)

- ▶ 17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 36 - Esercizio di più attività. (Dpr 633/72)