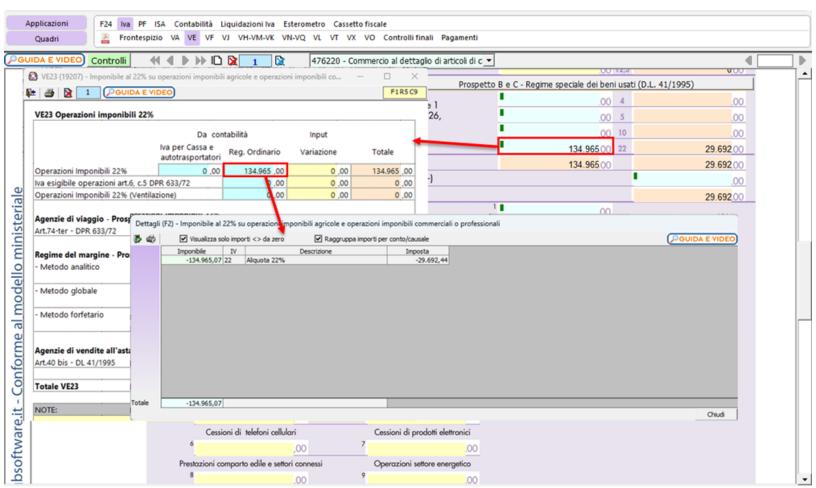
Funzioni del Quadro VE

Il quadro VE "Operazioni attive e Determinazione del volume d'affari" è suddiviso in cinque sezioni:

- · Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)
- · Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali
- Totale imponibile e imposta
- · Altre operazioni
- · Volume d'affari

Il quadro può essere compilato:

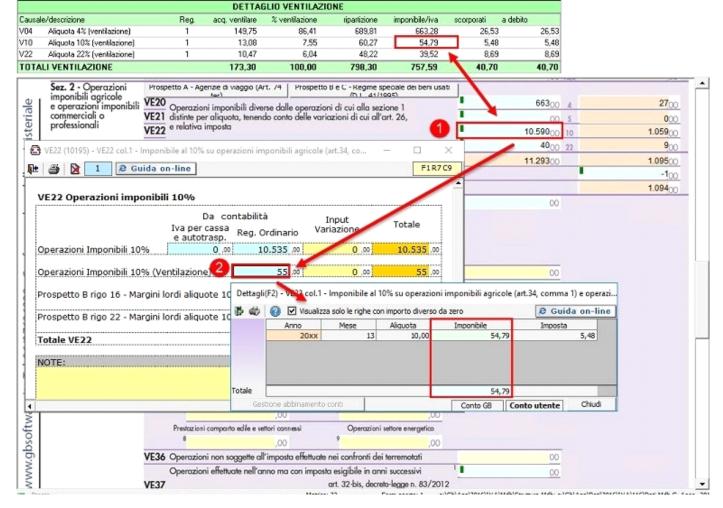
• in automatico dal software, nel caso di utilizzo del modulo contabilità GB. I dati provengono direttamente dalle scritture contabili ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi, che determinano il risultato riportato nel rigo, facendo doppio click nei campi di colore giallo intenso/celeste.



• manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

Nei campi dei righi VE20 - VE21 - VE22 - VE23 della sezione 2 sono presenti delle gestioni di dettaglio per il riporto dei dati dalla contabilità, con distinzione tra Operazioni imponibili e Operazioni imponibili con ventilazione.

I dati relativi ad operazioni imponibili con ventilazione sono riportati solo se, in contabilità, è stata salvata la liquidazione annuale.

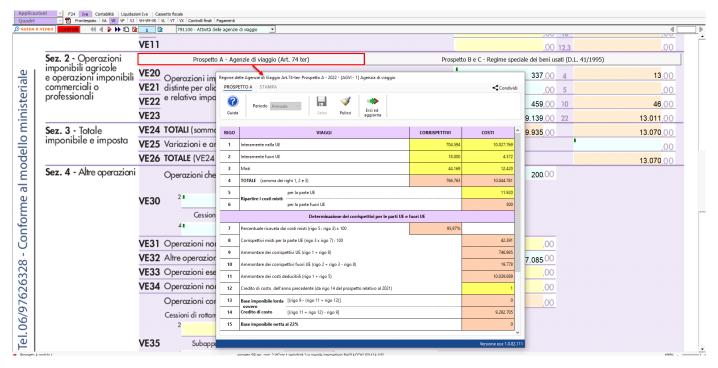


La suddetta operazione è verificata in automatico dalla procedura tramite la funzione "Controlli".

Nella sezione 2 sono riportati i dati dei prospetti A e B-C.

• Prospetto A – Agenzie di viaggio che deve essere compilato dai contribuenti che applicano il regime dall'art.74-ter "Agenzie di viaggio".

Il prospetto è abilitato se nell'anagrafica della ditta è stato indicato il regime speciale 1.

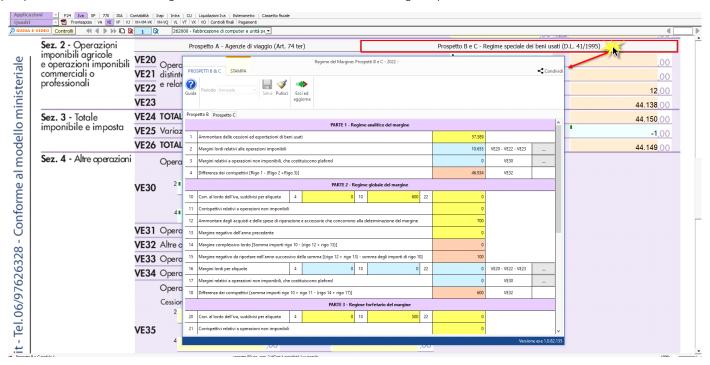


Per ulteriori informazioni sulla compilazione della dichiarazione Iva per i soggetti che adottano il regime delle agenzie di viaggio è possibile consultare la <u>quida on-line</u> apposita.

• PROSPETTO B e C - Regime speciali dei beni usati che deve essere compilato dai contribuenti che applicano il regime dei beni usati (D.L.

41/1995)".

Il prospetto è abilitato se nell'anagrafica della ditta è stato indicato uno dei regimi speciali tra 51/52/53.



Per ulteriori informazioni sulla compilazione della dichiarazione Iva per i soggetti che adottano il regime delle agenzie di viaggio è possibile consultare la <u>guida on-line</u> apposita.

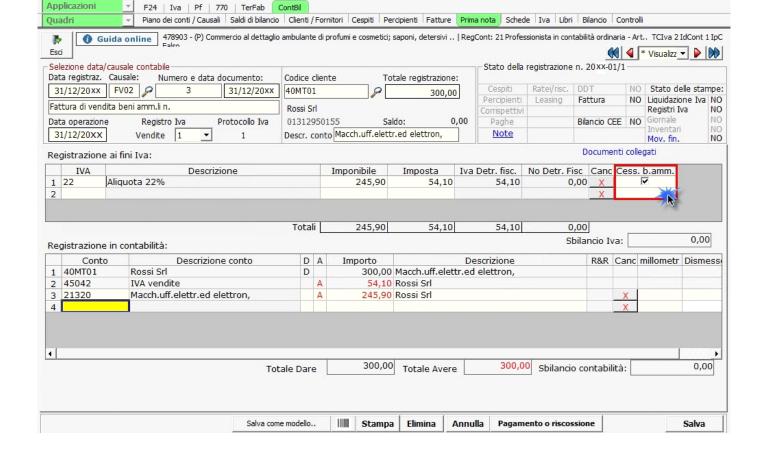
Nel campo del rigo VE40 devono essere indicate le cessioni di beni strumentali.

Per registrare questa tipologia di operazioni, e garantire il riporto automatico dei dati sono state predisposte apposite causali Iva da utilizzare in fase di registrazione:

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

È possibile avere il riporto dei dati nella dichiarazione Iva 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.



NB: il nuovo campo 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.

N° doc. 38861 - aggiornato il 19/01/2024 - Autore: GBsoftware S.p.A