



Piattaforma Applicativa Gestionale

Documentazione Fast Patch Nr. 0056 Rel.7.0

*Comunicazione scambi
paesi a fiscalità privilegiata*

COPYRIGHT 1992 - 2010 by **ZUCCHETTI S.p.A.**

Tutti i diritti sono riservati. Questa pubblicazione contiene informazioni protette da copyright. Nessuna parte di questa pubblicazione può essere riprodotta, trascritta o copiata senza il permesso dell'autore.

TRADEMARKS

Tutti i marchi di fabbrica sono di proprietà dei rispettivi detentori e vengono riconosciuti in questa pubblicazione.

Pagina lasciata intenzionalmente vuota.

Indice

1	Prima parte.....	1—1
	 ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI	1—3
	 CODICI IVA.....	1—5
	 PRIMANOTA	1—6
	 DOCUMENTI DI VENDITA	1—7
2	Seconda parte	2—1
	 PARAMETRI ANTIEVASIONE IVA.....	2—2
	 OPERAZIONI PRELIMINARI ALL'ESTRAZIONE DATI	2—5
	 REGOLE DI ESTRAZIONE DATI	2—6
	 ESTRAZIONE DATI	2—10
	 DATI ESTRATTI	2—13
	 GENERAZIONE FILE TELEMATICO	2—19
	 ESEMPI.....	2—27

1 Prima parte

 **ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI**

 **CODICI IVA**

 **PRIMANOTA**

 **DOCUMENTI DI VENDITA**

Introduzione

A seguito della conversione in Legge del D.L. nr. 40/2010 i soggetti passivi Iva saranno tenuti, a partire dalle operazioni intrattenute dal 1 luglio 2010, alla comunicazione delle operazioni effettuate nei confronti di operatori economici aventi sede, residenza o domicilio in Paesi a Fiscalità Privilegiata (i così detti paesi facenti parte della Black List) individuati dal decreto del ministero delle finanze 4 maggio 1999 e dal decreto del ministero dell'economia e delle finanze 21 novembre 2001.

Il modello di comunicazione deve essere presentato all'Agenzia delle entrate esclusivamente per via telematica entro l'ultimo giorno del mese successivo al periodo di riferimento.

Il 31 agosto sarà pertanto la prima data in scadenza per questo adempimento, per le operazioni effettuate nel mese di luglio.

L'obbligo tuttavia avrà cadenza trimestrale per i contribuenti che hanno realizzato nel trimestre precedente operazioni per un ammontare non superiore a 50.000,00 euro.

In Ad Hoc Windows, l'implementazione a questa gestione, è stata suddivisa in due parti:

Con la **prima parte** (rilasciata con la FP0053) e compresa nel Modulo Base, sono state apportate delle modifiche alle gestioni già esistenti.

In pratica sono state introdotte alcune nuove funzionalità che permettono la parametrizzazione della procedura per la corretta memorizzazione dei dati:

- Inserimento Flag "Fiscalità Privilegiata" su anagrafica Clienti/Fornitori;
- Inserimento campo "Fiscalità Privilegiata" nell'archivio dei Codici Iva;
- Inserimento campo "Mese di Riferimento" in Primanota e nei Dati di Riepilogo dei Documenti di Vendita.

Con la **seconda parte** (rilasciata con la suddetta fast patch) sono state implementate delle nuove funzionalità che permettono l'estrazione dei dati, la gestione di eventuali eccezioni rispetto al comportamento standard, la stampa del modello Pdf e la creazione del file da inoltrare telematicamente all'Agenzia delle entrate.

Tutte le nuove funzionalità apportate con questa seconda parte sono da intendersi vincolate all'attivazione del nuovo modulo "Antievasione Iva e Flussi Telematici".

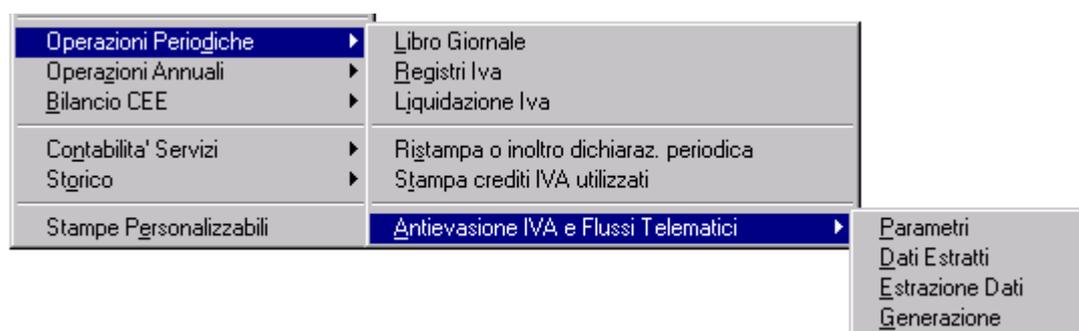


Fig. 1.1 – Menù Antievasione IVA e Flussi Telematici

Nei paragrafi successivi spiegheremo in dettaglio le nuove funzionalità.



ANAGRAFICA CLIENTI/FORNITORI

Come visibile nelle figure sotto riportate, nell'Anagrafica Clienti/Fornitori è stato inserito il nuovo flag "Fiscalità Privilegiata".

Clienti / Varia

Anagrafici | Contabili-C/C | Vendite | Vendite-Rischi | Note

Codice: 0000001 ROSSI MARIO & C. SNC.
CONCESSIONARIO HARDWARE

—Dati Contabili—

Sottoconto: 0104002 CLIENTI ESTERI

Contropartita:

Cod. IVA Es: Esp. Abit.

Cod. Banca: 0000001 BANCA COMMERCIALE ITALIANA SPA

Numero C/C: 1234567890 Codice CIN: T

BBan: T0111102222001234567890

IBan: IT54 T0111102222001234567890

Cod. Nostra Banca:

Identific. Bancario:

Sottoconto C/Anticipo:

—Altri Dati—

Fiscalità Privilegiata Allegato Clienti

—Fatturazione— **—Cash Flow—** **—Partite—** **—Interessi di Mora—**

Riepilogativa Singola Manuale Automatico Non Gestito Gestite Non Gestite

Non Applicati

Fig. 1.2 – Flag Fiscalità Privilegiata in Anagrafica Clienti

Fig. 1.3 – Flag Fiscalità Privilegiata Anagrafica Fornitori

Fiscalità Privilegiata

Il soggetto con tale flag attivo è identificato come operatore economico con sede, residenza o domicilio negli Stati o territori a regime privilegiato individuati con D.L. nr. 40/2010.

Prima di generare il file telematico consigliamo di verificare la compilazione della Partita Iva e/o del Codice Fiscale nonché degli altri dati anagrafici eventualmente richiesti dal modello ministeriale per le controparti identificabili come "soggetti aventi sede, residenza o domicilio in paesi a fiscalità privilegiata".



CODICI IVA

Come visibile nella figura sotto riportata, nell'archivio dei Codici Iva è stato inserito il nuovo campo "Fisc. Priv".

The screenshot shows a window titled 'CODICI IVA / Interroga' with a search field containing '202'. The details for this code are as follows:

Descr:	IVA 20% BL BENI
%:	20,00
Ind. S/N:	N
Monte Acq. S/N:	N
Cod.IVA Monte Acq:	
Plafond S/N:	N
Imp.Oro/Arg:	N
Imp.Rottami:	N
Es.Art.10 Prorata:	N S=Es.Art.10 N=No E=Esc.V.Aff
Bollo su Imp.Es:	N
% Comp:	
Tipo Acq.Agricolo:	A=Agev B=Agev.Eson. C=Non Agev
Op.Intra:	A=Acq V=Ven AV=Entrambi
Escluso:	E=Esc. V=Esc.V.Aff
Operazione:	E=Esente N=Non Imp
Beni Strum. S/N:	
Fisc.Priv:	B E=Escl. B=Beni S=Servizi

Fig. 1.4 – Codice Iva

Fisc. Priv.

Tale campo identifica se il Codice Iva è utilizzato ai fine della Comunicazione Black List e in quale modalità.

Può assumere i seguenti valori:

- E= Escluso
- B= Beni
- S= Servizi

Consigliamo di creare funzionalmente alle diverse tipologie di operazioni che saranno oggetto di comunicazione, appositi Codici IVA differenziati per gli acquisti/cessioni di Beni e per gli acquisti/cessioni di Servizi, da utilizzarsi già in sede di rilevamento contabile delle operazioni che saranno effettuate dal 1° Luglio 2010 in poi.



PRIMANOTA

Come visibile nella figura sotto riportata nella testata della primanota è stato introdotto il campo "Mese di Riferimento".

PRIMANOTA / Carica

Num. Registrazione: Del: Anno Competenza: Valuta Conto:
 Codice Causale: Competenza IVA:
 Documento Numero: / Del: Rif.Mese/Anno: / Prot.: /
 Note: Valuta: Cambio:

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104002	0000001		ROSSI MARIO & C. SNC.		1.200,00	C	
0202001		200	1.000,00	200,00			
0401001			VENDITA COMPUTERS	1.000,00			
Descrizione				Totale	1.200,00	1.200,00	
Pagamento				Differenza D-A:			
Saldo				IVA:			

Fig. 1.5 – Caricamento primanota

📄 Mese di Riferimento

Il campo può assumere valori da 0 a 12 ed è inizializzato in automatico con il mese della data documento.

Tale campo viene inizializzato ed è editabile su tutti i movimenti Iva .

L'utente dovrà se necessario, valorizzarlo con anno e mese dell'operazione principale cui la nota di variazione è riferita.

DOCUMENTI DI VENDITA

Come visibile nella figura sotto riportata, nei Dati di Riepilogo dei Documenti di Vendita, è stato introdotto il campo "Mese di Riferimento".



Fig. 1.6 – Dati di Riepilogo

Mese di Riferimento

Il campo può assumere valori da 0 a 12 ed è inizializzato in automatico con il mese della data documento sui documenti di tipo NC/FI/FD e AU.

L'utente dovrà se necessario, valorizzarlo con anno e mese dell'operazione principale cui la nota di variazione è riferita.

2 Seconda parte

 **PARAMETRI ANTIEVASIONE IVA**

 **OPERAZIONI PRELIMINARI ALL'ESTRAZIONE DATI**

 **REGOLE DI ESTRAZIONE DATI**

 **ESTRAZIONE DATI**

 **DATI ESTRATTI**

 **GENERAZIONE FILE TELEMATICO**

 **ESEMPI**



PARAMETRI ANTIEVASIONE IVA

Questa videata permette di parametrizzare la procedura per poter estrarre i dati da riportare nella Comunicazione.

Fig. 2.1 – Parametri Antievasione IVA

Analizziamo in dettaglio i campi richiesti.

Periodicità Adempimento

- Mensile
- Trimestrale

Va specificata la periodicità di presentazione della Comunicazione.

Escludi Note di Variazione

Se attivo, in fase di Estrazione Dati, non vengono estratte le note di credito relative a periodi precedenti, quindi le note di credito che in primanota sono state registrate con il campo "Rif. Mese/Anno" valorizzato con una data antecedente al periodo che si sta estraendo.

Dati relativi all'ultima estrazione effettuata

In questa sezione vengono salvati i riferimenti dell'ultima estrazione effettuata e precisamente il mese o trimestre, l'anno e la data di fine del periodo estratto.

Eccezione C.Iva



Tramite questo bottone è possibile gestire delle eccezioni rispetto al comportamento standard della procedura.

L'utilizzo di questo bottone è molto utile, ad esempio, nel caso in cui si vogliono estrarre le registrazioni di corrispettivi con scorporo che sono escluse dalla regola generale di estrazione dati.

Analizziamo il bottone in dettaglio

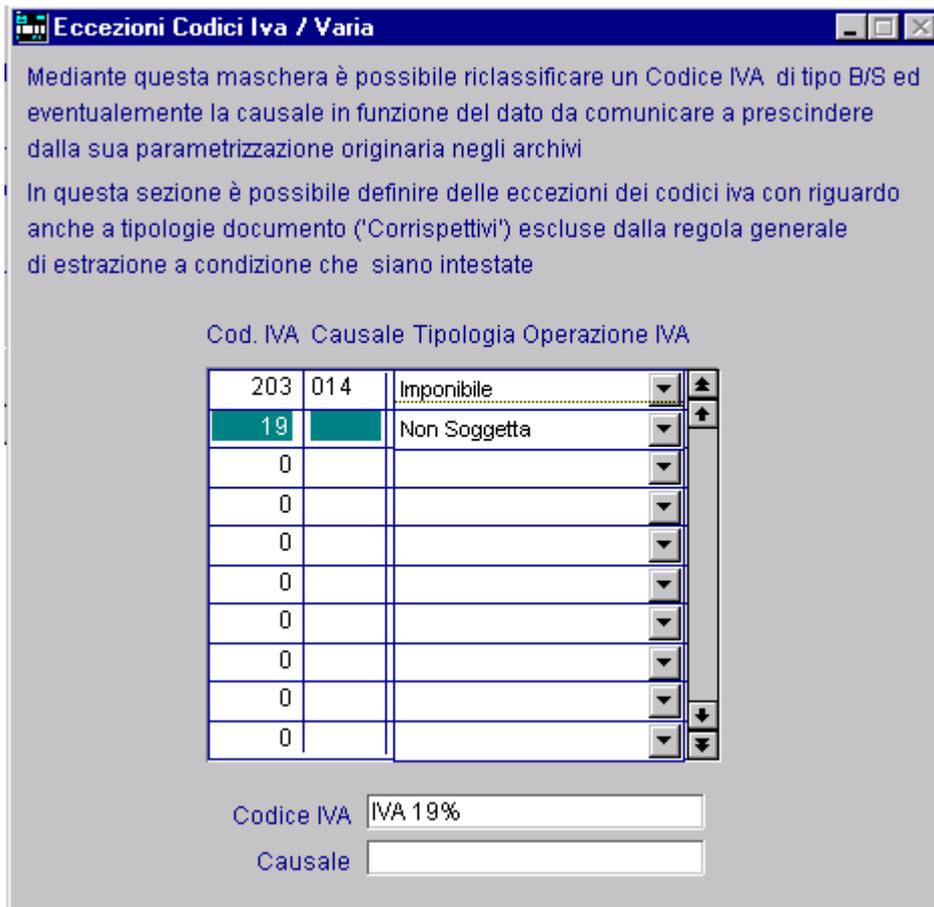


Fig. 2.2 -Eccezioni Codici Iva

📄 Codice Iva

Codice Iva su cui opera il parametro.

Vengono visualizzati solo i codici Iva con il campo "Fisc. Priv." valorizzati a B o S.

📄 Causale

Causale Contabile su cui opera il parametro.

Vengono visualizzate solo le causali contabili associate ai registi Iva di tipo Acquisti, Vendite e Corrispettivi con Scorporo.

📄 Tipologia Operazione Iva



Questa combo permette all'utente, se necessario, di "riclassificare" un codice Iva o un codice Iva+causale contabile in funzione del dato da comunicare, a prescindere dalla sua parametrizzazione originaria negli archivi di base.

📄 Sogg.non Raggr.



In questo bottone è possibile definire quei clienti e/o fornitori per i quali in fase di Estrazione Dati, la procedura effettuerà un'estrazione per singolo documento.

Questa parametrizzazione permette l'estrazione delle Bolle Doganali (Intestate alla Dogana) per le quali una volta estratte è necessario variarne l'intestatario con quello dell'effettiva operazioni.

E' possibile definire anche i clienti/fornitori che nella relativa anagrafica non hanno attivato il flag "Fisc.Priv.".

Nella figura sotto riportiamo un esempio.

Tipo	Cod. Cli.	Cod. For.	Ragione Sociale
Fornitore	0000007		DOGANA DI GENOVA
Cliente	0000009		PAKISTAN EXPORT

Fig. 2.3 -Soggetti non Raggruppati

Fatture Variazione



In questo bottone è possibile definire quelle causali contabili che pur non avendo il campo "Tipo documento" valorizzato a "Nota di Credito" o "Nota di Credito CEE", vengono utilizzate per gestire le note di variazioni incrementative.

In pratica in fase di Estrazione Dati, le registrazioni contabili effettuate con le causali contabili impostate in questo bottone, vengono considerate come Note di Variazione.

Codice	Descrizione
051	EMMISSIONE FATTURA 2

Fig. 2.4 -Fatture di Variazione



OPERAZIONI PRELIMINARI ALL'ESTRAZIONE DATI

I criteri standard seguiti dalla procedura per estrarre i dati da registrazioni contabili sono:

- L'intestatario della registrazione deve essere identificato come soggetto a Fiscalità Privilegiata.
- Il codice iva movimentato deve avere il campo "Fiscalità Privilegiata" valorizzato a "B" o "S".
- Il registro movimentato nelle registrazioni contabili deve essere ACQUISTI o CESSIONI
- La data di registrazione deve essere compresa all'interno del periodo di estrazione.
- La tipologia di documenti estratti deve essere Fattura, Fattura Ue, Note di credito e Note di credito Ue.

Rispetto ai seguenti criteri è però possibile nella maschera dei parametri

- Specificare un intestatario non identificato come soggetto a fiscalità privilegiata in questo modo verrà creato un dato estratto per documento.
- Possibilità di selezionare anche una causale riferita a tipologie documento 'Corrispettivi' nella sezione dei parametri che accoglie le eccezioni sui codici iva. In questo modo vengono estratte anche le registrazioni Corrispettivi con Scorporo



REGOLE DI ESTRAZIONE DATI

I criteri standard di estrazione dati, seguono le seguenti regole:

CESSIONI/ACQUISTI DELLO STESSO PERIODO

La procedura estrae i dati delle movimentazioni con data registrazione compresa nel periodo di estrazione e con il campo "Rif. Mese Anno" valorizzato con lo stesso periodo.

Le registrazioni contabili interessate dall'estrazione sono quelle che movimentano il registro Iva Acquisti, Vendite e Corrispettivi con Scorporo.

Campo	Codice Iva	Valore da scrivere
Totale Operazioni Imponibili Beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; • Campo "Escluso" <>E; • Campo "Operazione" <>E o N; <p>Inoltre per le Vendite</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Op.Intra" <> V o AV 	Imponibile
Totale Imposta Operazioni Imponibili Beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; • Campo "Escluso" <>E; • Campo "Operazione" <>E o N; <p>Inoltre per le Vendite</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Op.Intra" <> V o AV 	Imposta
Totale Operazioni Imponibili Servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; • Campo "Escluso" <>E; • Campo "Operazione" <>E o N; <p>Inoltre per le Vendite</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Op.Intra" <> V o AV 	Imponibile
Totale Imposta Operazioni Imponibili Servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; • Campo "Escluso" <>E; • Campo "Operazione" <>E o N; <p>Inoltre per le Vendite</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Op.Intra" <> V o AV 	Imposta
Totale Operazioni non Imponibili Beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; • Campo "Escluso" <>E; <p>Inoltre per le Vendite:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Operazione" valorizzato a "N" o Campo "Op.Intra" valorizzato a "V" o "AV" <p>Inoltre per gli Acquisti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Operazione" valorizzato a "N" 	Imponibile

Totale Operazioni non Imponibili Servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; • Campo "Escluso" <>E; <p>Inoltre per le Vendite:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Operazione" valorizzato a "N" o Campo "Op.Intra" valorizzato a "V" o "AV" <p>Inoltre per gli Acquisti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Campo "Operazione" valorizzato a "N" 	Imponibile
Totale Operazioni Esenti	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B" o a "S"; • Campo "Escluso" <>E; • Campo "Operazione" valorizzato a "E" 	Imponibile
Totale Operazioni non soggette Beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; • Campo "Escluso" valorizzato ad "E" 	Imponibile
Totale Operazioni non soggette servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; • Campo "Escluso" valorizzato ad "E" 	Imponibile

VARIAZIONI DI CESSIONE/ACQUISTO DI PERIODI PRECEDENTI MA STESSO ANNO

La procedura estrae i dati dalle registrazioni con data di registrazione compresa nel periodo di estrazione e con il campo "Rif. Mese Anno" valorizzato con un periodo precedente a quello interessato dall'estrazione ma appartenente allo stesso anno.

Le registrazioni interessate dall'estrazione sono quelle effettuate con delle causali contabili Iva che hanno il campo "Tipo Documento" valorizzato a "Nota di Credito" o "Nota di credito CEE".

Campo	Codice Iva	Valore da scrivere
Totale note di variazione stesso anno beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; 	Imponibile
Totale imposta relativa alle note di variazione stesso anno beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; 	Imposta
Totale note di variazione stesso anno servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; 	Imponibile
Totale imposta relativa alle note di variazione stesso anno servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; 	Imposta

Non sono previsti controlli negli altri campi dei codici Iva.

VARIAZIONI DI CESSIONE/ACQUISTO DI PERIODI PRECEDENTI ANNI PRECEDENTI

La procedura estrae i dati dalle registrazioni con data di registrazione compresa nel periodo di estrazione e con il campo "Rif. Mese Anno" valorizzato con un periodo precedente a quello interessato dall'estrazione e appartenente ad un esercizio precedente.

Le registrazioni interessate dall'estrazione sono quelle effettuate con delle causali contabili Iva che hanno il campo "Tipo Documento" valorizzato a "Nota di Credito" o "Nota di credito CEE".

Campo	Codice Iva	Valore da scrivere
Totale note di variazione anni precedenti beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; 	Imponibile
Totale imposta relativa alle note di variazione anni precedenti beni	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "B"; 	Imposta
Totale note di variazione anni precedenti servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; 	Imponibile
Totale imposta relativa alle note di variazione anni precedenti servizi	<ul style="list-style-type: none"> • Campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"; 	Imposta

ESTRAZIONE DATI

Tramite questa utility è possibile estrarre i dati per il mese o il trimestre desiderato, da riportare nella Comunicazione.

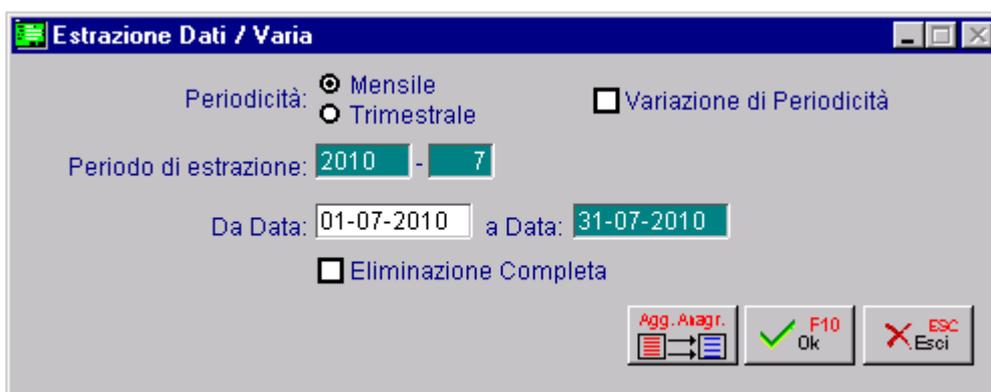


Fig. 2.5 – Estrazione Dati

Analizziamo in dettaglio i campi richiesti.

Periodicità

- Mensile
- Trimestrale

Periodicità di presentazione della Comunicazione.

Tale scelta viene inizializzata con l'opzione definitiva nei Parametri.

Variazione di periodicità

Attivabile se è stata impostata la periodicità Trimestrale.

Tale flag deve essere attivato quando si verifica il cambio di periodicità da trimestrale a mensile.

I soggetti che presentano una comunicazione con periodicità trimestrale e che, nel corso di un trimestre, superano la soglia di 50.000,euro anche in una sola delle categoria di operazioni, infatti, devono presentare la comunicazione con periodicità mensile a partire dal mese successivo a quello in cui tale soglia è superata.

In tal caso devono essere presentati degli elenchi riepilogativi, appositamente contrassegnati, per i periodi mensili già trascorsi.

Periodo di Estrazione

Anno e mese/trimestre di estrazione dei dati.

Da data a data

Intervallo di date che la procedura considera in fase di estrazione dati.

Eliminazione completa

Se attivato vengono eliminati tutti i movimenti già presenti in archivio per il periodo selezionato.

Vengono eliminati sia i movimenti estratti in automatico dalla procedura che quelli caricati manualmente dall'utente.

Nel caso in cui, invece, non si attiva tale flag, la procedura estrae i dati sovrascrivendo eventuali dati precedentemente estratti e mantenendo gli eventuali dati caricati manualmente.

Nella figura sotto è riportato il messaggio che viene proposto quando si conferma l'estrazione.

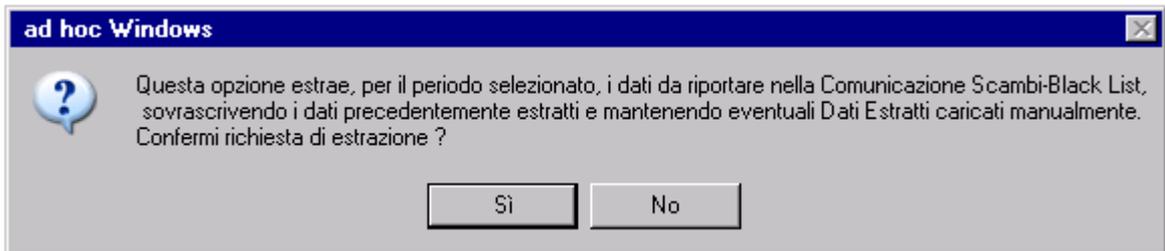


Fig. 2.6 – Messaggio relativo all'Estrazione Dati

Rispondendo affermativamente:



Fig. 2.7 – Messaggio relativo all'aggiornamento dei dati anagrafici terminato con successo.

Rispondendo in modo negativo:



Fig. 2.8 – Messaggio di sospensione dell'operazione

📁 Aggiornamento Dati Anagrafici



Tramite questo bottone vengono aggiornati i dati anagrafici dei clienti/fornitori presenti nei dati estratti per il periodo selezionato.

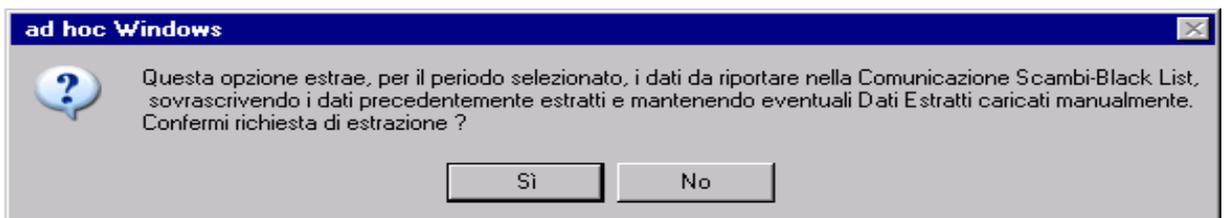


Fig. 2.9 – Richiesta conferma dati anagrafici

Rispondendo affermativamente:



Fig. 2.10 – Messaggio relativo all'aggiornamento dei dati anagrafici terminato con successo.

Rispondendo in modo negativo:



Fig. 2.11 – Messaggio di sospensione dell'operazione



DATI ESTRATTI

Con l'utility "Dati Estratti", si accede all'Anagrafica dei Dati Estratti.
Per ogni anagrafica sono disponibili due videate.

Nella prima videata vengono riportati il periodo di riferimento e i dati anagrafici del cliente/fornitore estratto.

Anagrafica Dati Estratti / Interroga	
Dati anagrafici	Totale operazioni
Periodo di riferimento	<input type="text" value="0000000075"/> Anno: <input type="text" value="2010"/> <input checked="" type="radio"/> Mensile <input type="radio"/> Trimestrale <input type="text" value="7"/> Mese: <input type="text" value="0"/> Trimestre:
Dati Anagrafici	Cliente <input type="text" value="0000007"/> Fornitore: <input type="text"/> <input type="checkbox"/> Persona Fisica
	<i>Cognome/Ragione Sociale</i> <input type="text" value="ITALIANA SISTEMI SPA"/>
	<i>Nome</i> <input type="text"/>
	<i>Data di Nascita</i> <input type="text" value="- -"/> <i>Comune (o stato estero) di nascita</i> <input type="text"/> <i>Provincia</i> <input type="text"/>
Domicilio fiscale	<i>Stato estero</i> <input type="text" value="037"/> <i>Stato federato, provincia, contea</i> <input type="text" value="SAN MARINO"/>
	<i>Località di residenza</i> <input type="text" value="DOGANA DI SAN MARINO"/>
	<i>Indirizzo estero</i> <input type="text" value="CORSO CAVOUR, 12"/>
Identificativi fiscali	<i>Codice IVA</i> <input type="text"/>
	<i>Codice fiscale</i> <input type="text"/>

Fig. 2.12 -Prima videata Anagrafica Dati Estratti

Nella seconda videata, invece, sono riportati i totali degli importi estratti con la possibilità di avere il dettaglio dei movimenti che compongono il totale e accedere alla registrazione contabile che ne ha dato origine.

Totali operazioni		Totali note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 990,00	Stesso anno - beni:	-150,00
	Imposta Imponibili Beni: 198,00	Imposta stesso anno - beni:	-30,00
	Imponibili Servizi: 1500,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 300,00	Imposta stesso anno - servizi:	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni:	-100,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni:	-20,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti	Imponibili Beni: 0,00	Stesso anno - beni:	0,00
	Imposta Imponibili Beni: 0,00	Imposta stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Servizi: 0,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00	Imposta stesso anno - servizi:	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni:	0,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni:	0,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Fig. 2.13 -Seconda videata Anagrafica dati Estratti

Questo archivio può essere popolato e/o integrato manualmente dall'operatore. Ovviamente nel caso in cui si carica un dato manualmente e successivamente per lo stesso periodo si effettua l'Estrazione Dati attivando il flag "Eliminazione Completa", il dato caricato manualmente viene perso.

Come spiegato in precedenza, per ogni totale si ha la possibilità di avere il dettaglio dei movimenti che lo compongono ed è possibile accedere alla registrazione contabile che ne ha dato origine.

E' per questo motivo che in fondo alla videata sono stati inseriti quattro bottoni. Analizziamo in dettaglio il funzionamento.

Cessioni del Periodo



Tramite questo bottone è possibile visualizzare il dettaglio dei movimenti di cessione estratti ed è possibile, utilizzando l'apposito bottone, accedere alla registrazione contabile che ne ha dato origine



Fig. 2.14 – Contenuto bottone Cessioni Periodo

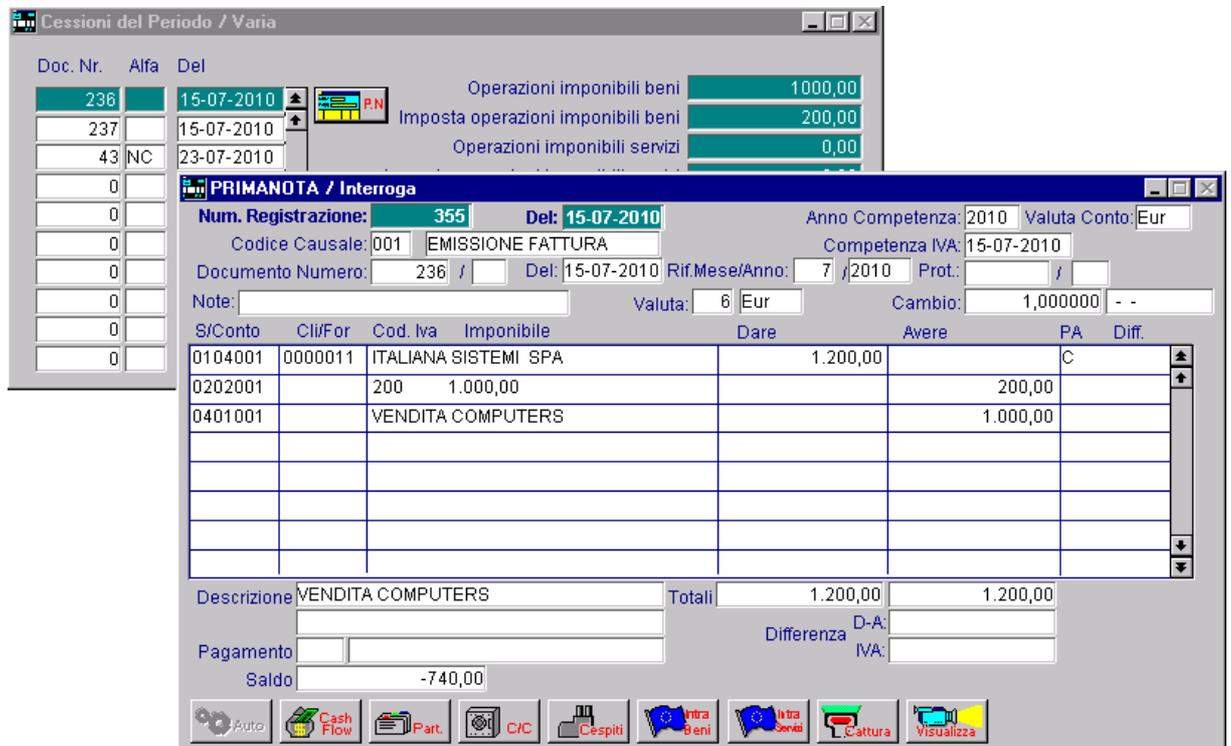


Fig. 2.15 – Contenuto bottone "Cessione del periodo" e richiamo registrazione contabile

📄 Acquisti del periodo

Acquisti del Periodo

Tramite questo bottone è possibile visualizzare il dettaglio dei movimenti di acquisto estratti ed è possibile, utilizzando l'apposito bottone, accedere alla registrazione contabile che ne ha dato origine

The screenshot displays two windows from the software. The top window, titled 'Anagrafica Dati Estratti / Varia', shows a summary of operations and variations. The bottom window, titled 'Acquisti del Periodo / Varia', provides a detailed view of the accounting registration for acquisitions.

Totali operazioni		Totali note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 0,00	Stesso anno - beni:	0,00
	Imposta Imponibili Beni: 0,00	Imposta stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Servizi: 0,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00	Imposta stesso anno - servizi:	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni:	0,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni:	0,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti		Stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Beni: 0,00		
	Imposta Imponibili Beni: 0,00		
	Imponibili Servizi: 1500,00		
	Imposta Imponibili Servizi: 300,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 550,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Prot. Nr.	Alfa	Del	
115		27-07-2010	Operazioni imponibili beni 0,00
118		28-07-2010	Imposta operazioni imponibili beni 0,00
0		--	Operazioni imponibili servizi 1500,00
0		--	Imposta operazioni imponibili servizi 300,00
0		--	Operazioni non imponibili beni 0,00
0		--	Operazioni non imponibili servizi 0,00
0		--	Operazioni esenti 0,00
0		--	Operazioni non soggette beni 0,00
0		--	Operazioni non soggette servizi 0,00

Fig. 2.16 - Contenuto bottone "Acquisti del Periodo" e richiamo registrazione contabile

📁 Cessioni Note di Variazioni Periodi precedenti

Cessioni Var. Periodi Prec.

Tramite questo bottone è possibile visualizzare il dettaglio dei movimenti relativi a note di variazione di vendita di periodi precedenti ed è possibile, utilizzando l'apposito bottone, accedere alla registrazione contabile che ne ha dato origine

The image shows two overlapping windows from an accounting software. The top window, titled 'Cessioni Note di Var. Periodi Prec. / Varia', displays a table of document numbers and their corresponding values for various categories. The bottom window, titled 'PRIMANOTA / Interroga', shows the details of a specific registration, including the date, amount, and a breakdown of the transaction into different accounts.

Doc. Nr.	Alfa	Del	Value
38	NC	20-07-2010	0,00
39	NC	20-07-2010	0,00
0	-	-	0,00
0	-	-	0,00
0	-	-	0,00
0	-	-	-100,00
0	-	-	-20,00
0	-	-	0,00
0	-	-	0,00
0	-	-	0,00

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104001	0000011		ITALIANA SISTEMI SPA		120,00	C	
0202001		200	100,00	20,00			
0401001			VENDITA COMPUTERS	100,00			
Descrizione VENDITA COMPUTERS				Totale	120,00	120,00	
Pagamento							
Saldo					-740,00		

Fig. 2.17 – Contenuto bottone “Cessione Variazione Periodi Precedenti” e richiamo registrazione contabile

📄 Acquisti Note di Variazioni Periodi Precedenti

Acquisti Var. Periodi Prec.

Tramite questo bottone è possibile visualizzare il dettaglio dei movimenti relativi a note di variazione di acquisto di periodi precedenti ed è possibile, utilizzando l'apposito bottone, accedere alla registrazione contabile che ne

ha dato origine

The image shows two overlapping windows from an accounting software. The top window, titled 'Acquisti Note di Var. Periodi Prec. / Varia', contains a table with columns 'Prot. Nr.', 'Alfa', and 'Del'. The first row is highlighted in green and shows '119', '29-07-2010'. Below this table are several summary rows with values like '0,00', '-2000,00', and '-400,00'. The bottom window, titled 'PRIMANOTA / Interroga', displays detailed registration information. It includes fields for 'Num. Registrazione: 560', 'Del: 29-07-2010', 'Anno Competenza: 2010', and 'Valuta Conto: Eur'. Below these are fields for 'Codice Causale: 010', 'N.CRED.DA FORNITORE', 'Competenza IVA: 29-07-2010', 'Documento Numero: 55', 'Del: 28-07-2010', 'Rif.Mese/Anno: 11/2009', and 'Prot.: 119'. A table below shows the breakdown of the purchase:

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0201001	0000011			2.400,00			
0301001					2.000,00		
0202002		200	2.000,00		400,00		
Totali				2.400,00	2.400,00		

Below the table, there are fields for 'Descrizione: IVA C/ACQUISTI', 'IVA 20%', 'Pagamento', and 'Saldo: -120,00'. At the bottom of the window is a toolbar with icons for 'Auto', 'Cash Flow', 'Part.', 'C/C', 'Cespiti', 'Intra Beni', 'Intra Servizi', 'Cattura', and 'Visualizza'.

Fig. 2.18 -Contenuto bottone "Acquisti Variazione Periodi Precedenti" e richiamo registrazione contabile



GENERAZIONE FILE TELEMATICO

Con questa utility è possibile generare il file telematico ed effettuare la stampa pdf del modello.

Analizziamo in dettaglio i vari campi richiesti. Attraverso questa maschera risulta possibile generare il file telematico.

Sezione Contribuente

The screenshot shows a software window titled "Generazioni file telematici antievasione IVA / Carica". It has a tabbed interface with "Contribuente" selected. The form contains the following fields and options:

- Progressivo Comunicazione:** 0000000014
- Periodo di riferimento:** Anno: 2010; Periodicity: Mensile, Trimestrale; Mese: 7; Trimestre: 0. Options: Variazione di periodicità, Correttiva nei termini, Comunicazione integrativa.
- Dati del contribuente:** Partita IVA: 04171890157; Codice fiscale: 04171890157; Indirizzo di posta elettronica: SVILUPPOADHOCWINDOWS@ZUCCHETTI.IT; Telefono o cellulare: 0187-4021; FAX: 0187-420357.
- Persone fisiche:** Cognome, Nome, Sesso: Maschio, Femmina; Data di nascita, Comune (o stato estero) di nascita, Provincia di nascita.
- Soggetti diversi dalle persone fisiche:** Denominazione o ragione sociale: ZUCCHETTI SPA - SEDE AULLA -; Natura giuridica: 12.
- Soggetti non residenti:** Stato estero di residenza, Codice stato estero, Numero di identificazione IVA stato estero.
- Nome file:** C:\ADVISUAL\BLACK_XXX_0000000014
- Buttons: "Genera" and "Stampa".

Fig. 2.19 -Sezione Contribuente

Periodo di riferimento

Comprende i campi relativi ad anno, periodicità e mese o trimestre

Variazione periodicità

La casella va utilizzata in una delle seguenti ipotesi:

- Variazione del periodo di riferimento della comunicazione conseguente al superamento nel trimestre della soglia dei 50.000 euro prevista anche in una sola delle categorie di operazioni; in questo caso la casella deve essere utilizzata per ognuna delle comunicazioni mensili eventualmente da effettuarsi, in considerazione del decadimento dalla facoltà di produrre comunicazione trimestrale.
- Variazione del periodo di riferimento per l'esercizio dell'opzione per l'invio mensile; in questo caso va utilizzata la casella della prima comunicazione mensile dell'anno.

Non risulta attivabile nel caso di periodicità Trimestrale

Correttiva nei termini

La casella va utilizzata solo nell'ipotesi in cui il contribuente intenda, prima della scadenza del

termine di presentazione, rettificare o integrare una comunicazione già presentata, compilando una nuova comunicazione, completa di tutte le sue parti.

Comunicazione integrativa

La casella va utilizzata soltanto quando, scaduti i termini di presentazione della comunicazione, il contribuente intende rettificare o integrare la stessa presentando, entro l'ultimo giorno del mese successivo alla scadenza del termine per la presentazione della comunicazione originaria, una nuova comunicazione completa di tutte le sue parti, su modello conforme a quello approvato per il periodo d'imposta cui si riferisce la comunicazione.

Presupposto per poter presentare la comunicazione integrativa è che sia stata validamente presentata la comunicazione originaria.

Dati del contribuente

Partita iva

Accoglie la partita iva del contribuente

Codice fiscale

Accoglie il codice fiscale del contribuente

Indirizzo di posta elettronica

Accoglie l'indirizzo di posta elettronica che può essere comunicato per ricevere eventuali comunicazioni da parte dell'Agenzia delle Entrate.

Telefono o cellulare

Accoglie il numero di telefono del contribuente

Fax

Accoglie il numero di fax del contribuente

Persone fisiche

Accoglie tutti i dati necessari se il contribuente è una persona fisica (nome, cognome, sesso, data di nascita, comune di nascita e provincia).

Soggetti diversi da persone fisiche

Accoglie tutti i dati necessari se il contribuente non è una persona fisica (Denominazione e natura giuridica)

Soggetti non residenti

Accoglie i dati necessari se il soggetto è estero (stato estero di residenza, codice stato estero,

numero di identificazione iva stato estero).

Nome del file

Il nome del file telematico è proposto dalla procedura strutturato da un suffisso BLACK_nome azienda_progressivo.

I bottoni presenti in fondo alla videata sono editabili sono in variazione e in interrogazione del record.

Il bottone  consente di generare il file oggetto della comunicazione e solo dopo aver generato il file risulta possibile stampare il modello attraverso il bottone 

Il presente modello si compone di frontespizio e quadro A, di tipo modulare.

Ogni modulo corrisponde ad un diverso operatore economico nei confronti del quale sono state effettuate operazioni oggetto della comunicazione.

The image shows a detailed view of a tax communication form. At the top left is the logo for 'agenzia entrate'. To the right is a field for 'CODICE FISCALE'. The main title is 'MODELLO DI COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI CON SOGGETTI AVENTI SEDE, RESIDENZA O DOMICILIO IN PAESI A FISCALITÀ PRIVILEGIATA', with a subtitle 'Decreto del Ministro delle Finanze del 4 maggio 1999 e decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 21 novembre 2001'. The form is divided into several sections: 'TIPO DI COMUNICAZIONE' with checkboxes for 'Comunicazione nei termini' and 'Comunicazione integrale'; 'Periodo di riferimento' with fields for 'Anno', 'Mese', 'Trimestre', and 'Variazione di periodicità'; 'DATI DEL CONTRIBUENTE' with fields for 'PARTITA IVA', 'Indirizzo di posta elettronica', 'TELEFONO O CELLULARE PERSONALE', 'professione', and 'PAESE', 'numero'; 'Persone fisiche' with fields for 'Cognome', 'Nome', 'Data di nascita', 'Città (o Stato estero) di nascita', 'Indirizzo di residenza', 'Stato estero di residenza', 'Codice fiscale MIRO', 'Numero di identificazione IVA Stato estero', 'Indirizzo giuridico', 'Stato', 'Severità minima esatta', 'IVA', 'IS', 'Promiscuo (sì/no)'; 'Soggetti diversi dalle persone fisiche' with fields for 'Cognome', 'Nome', 'Data di nascita', 'Città (o Stato estero) di nascita', 'Indirizzo di residenza', 'Stato estero di residenza', 'Codice fiscale sociale dichiarante', 'Indirizzo giuridico', 'Stato', 'Severità minima esatta', 'IVA', 'IS', 'Promiscuo (sì/no)'; 'FIRMA DELLA COMUNICAZIONE' with a field for 'Indicare il numero di moduli' and a 'FIRMA' field; 'IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA' with fields for 'Codice fiscale dell'intermediario', 'N. telefonata all'atto del C.A.R.', 'Impegno a presentare in via telematica la comunicazione', 'Data dell'impegno', and 'FIRMA DELL'INTERMEDARIO'.

Fig. 2.20 -Stampa Modello

Sezione Dichiarante

Fig. 2.21 -Sezione Dichiarante

Nel caso di **azienda persona giuridica**, i campi di questa sezione risultano editabili ed occorre inserire obbligatoriamente almeno i seguenti dati:

- ♦ il codice fiscale del rappresentante firmatario;
- ♦ cognome;
- ♦ nome;
- ♦ sesso;
- ♦ data di nascita;
- ♦ comune di nascita.

Nel caso in cui l'azienda sia invece intestata ad una persona fisica, i campi di questa sezione non sono editabili, a meno che non si attivi il check "**Forza Editing**".

Codice fiscale del sottoscrittore

In questo campo è possibile indicare il codice fiscale del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

Carica

Codice carica del soggetto che sottoscrive la comunicazione

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

Codice fiscale società o ente dichiarante

Campo che accoglie il codice fiscale della società o ente dichiarante, da indicare nel caso in cui a presentare la dichiarazione per conto del sostituto non sia una persona fisica.

Cognome

Cognome del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

Nome

Nome del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

☰ Sesso

Sesso del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

☰ Data di nascita

Data di nascita del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

☰ Comune(o stato estero) di nascita

Comune (o stato estero) di nascita del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Viene indicato come campo obbligatorio, se l'azienda è intestata ad una persona giuridica.

☰ Provincia di nascita

Provincia del comune di nascita del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

☰ Comune (o stato estero) di residenza

Comune (o stato estero) di residenza anagrafica del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

☰ Provincia di residenza

Provincia del comune di residenza anagrafica del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

☰ Cap

C.A.P. del comune di residenza anagrafica del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

☰ Frazione, via e numero civico di residenza

Indirizzo del comune di residenza anagrafica del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

☰ Telefono o cellulare

Numero di telefono o cellulare del soggetto che sottoscrive la comunicazione.

Sezione Dati Invio

Fig. 2.22 -Sezione Dati Invio

Firma della comunicazione

Numero dei moduli presentati

Campo valorizzato dalla procedura in automatico al termine della generazione del file. Identifica il numero dei moduli contenuti nella comunicazione presentata

Firma del dichiarante

Se attivo, la sottoscrizione è apposta dal dichiarante o da chi ne ha la rappresentanza legale, negoziale o di fatto.

Impegno alla presentazione telematica

Tipo fornitore

In questa combo è possibile specificare il codice tipologia fornitore del file.

La combo è inizializzata con valore:

- Ⓒ **01**: soggetti che scelgono di trasmettere direttamente la comunicazione avvalendosi del servizio telematico Internet
- Ⓒ **10**: presentazione tramite C.A.F dip e pens C.A.F imp art3 c 2 altri intermediari

Codice fiscale intermediario

Codice fiscale dell'intermediario abilitato alla trasmissione del file telematico.

Nel caso in cui il valore della combo '**Tipo fornitore**' sia impostato a **01**, viene proposto in automatico il codice fiscale dell'azienda.

Num. iscrizione albo del C.A.F.

Nel caso in cui la trasmissione della dichiarazione venga effettuata da un intermediario abilitato, è

possibile indicare in questo campo il numero di iscrizione all'albo del C.A.F.

Impegno a trasmettere in via telematica

1 - Dichiarazione predisposta dal contribuente	▼
1 - Dichiarazione predisposta dal contribuente	
2 - Dichiarazione predisposta da chi effettua l'invio	

- 1- Nel caso in cui la trasmissione della dichiarazione venga effettuata da un intermediario abilitato, è possibile specificarne la modalità. Si valorizzerà ad 1 se le dichiarazioni sono state predisposte dal contribuente e l'intermediario ne ha assunto l'impegno della presentazione in via telematica.
- 2- Nel caso in cui la trasmissione della dichiarazione venga effettuata da un intermediario abilitato, è possibile specificarne la modalità. Si valorizzerà ad 2 se le dichiarazioni sono state predisposte dal C.A.F. per conto del dichiarante.

Data impegno a trasmettere

Nel caso in cui la trasmissione della dichiarazione venga effettuata da un intermediario abilitato, è possibile indicare in questo campo la data di accettazione dell'incarico.

Firma intermediario

Se attivo, la dichiarazione è stata sottoscritta dall'intermediario abilitato.

In fase di generazione esistono dei controlli bloccanti che abortiscono la generazione del file e un controllo non bloccante che consente la generazione comunque del file.

I bloccanti sono:

'Soggetti con partita Iva identica e diverso codice fiscale o ragione sociale'

'Soggetti con codice fiscale identico e diversa partita iva o ragione sociale'

'Soggetti con dati domicilio fiscale estero non valorizzati' = questo controllo apparirà solo esclusivamente se esiste almeno un dato nella sezione domicilio.

'Soggetti persone fisiche con dati anagrafici mancanti'

Il messaggio non bloccante è:

'Soggetti con partita Iva e codice fiscale mancanti'

Tutti i messaggi vengono riportati in una stampa che appare in fase di generazione file:

Anomalie dei dati estratti		ZUCCHETTI SPA -SEDE AULLA -		
<i>Partita IVA</i>	<i>Codice fiscale</i>	<i>Ragione sociale/Cognome</i>	<i>Nome</i>	<i>Codice cliente/fornitore</i>
Elenco soggetti con partita IVA e codice fiscale mancanti				
		BIANCHINI LUIGI & FIGLI S.N.C.		Cliente: 0000010
		MORI	METELLO	Fornitore: 0000005
Elenco soggetti con dati domicilio fiscale estero non valorizzati				
01258965215		ROSSI MARIO & C. SNC.		Cliente: 0000001

Fig. 2.23 -Stampa anomalie dati estratti



ESEMPI

1 ° esempio

PRIMANOTA / Interroga

Num. Registrazione: **564** Del: **29-07-2010** Anno Competenza: **2010** Valuta Conto: **Eur**
 Codice Causale: **001** EMISSIONE FATTURA Competenza IVA: **29-07-2010**
 Documento Numero: **240** / Del: **20-07-2010** Rif.Mese/Anno: **7** / **2010** Prot.: /
 Note: Valuta: **6** Eur Cambio: **1,000000** - -

S/Conto	CII/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104001	0000010		BIANCHINI LUIGI & FIGL	3.000,00		C	
0202001		202	1.500,00		300,00		
0401001			VENDITA COMPUTERS		1.500,00		
0202001		203	1.000,00		200,00		
0401010			ASSISTENZA SOFTWARE		1.000,00		
Descrizione ASSISTENZA SOFTWARE				Totale	3.000,00	3.000,00	
Pagamento							Differenza D-A:
Saldo							IVA:











Fig. 2.24 -Registrazione di emissione fattura

Come visibile nella figura sopra riportata, sono stati movimentati due codici Iva:

- o un codice Iva per la vendita di beni che è stato impostato, quindi, con il campo "Fisc. Priv-" valorizzato a "B"

```

CODICI IVA / Interroga
Codice: 202
Descr: IVA 20% BENI
%: 20,00
Ind. S/N: N
Monte Acq. S/N: N
Cod. IVA Monte Acq:
Plafond S/N: N
Imp. Oro/Arg: N
Imp. Rottami: N
Es. Art. 10 Prorata: N S=Es. Art. 10 | N=No | E=Esc. V. Aff
Bollo su Imp. Es: N
% Comp:
Tipo Acq. Agricolo: A=Agev | B=Agev. Eson. | C=Non Agev
Op. Intra: A=Acq | V=Ven | AV=Entrambi
Escluso: E=Esc. | V=Esc. V. Aff
Operazione: E=Esente | N=Non Imp
Beni Strum. S/N:
Fisc. Priv: B E=Escl. | B=Beni | S=Servizi
  
```

Fig. 2.25 – Codice Iva 20% relativo a beni

- o un codice Iva per la prestazione del servizio che è stato impostato, quindi, con il campo "Fisc. Priv." valorizzato a "S"

```

CODICI IVA / Interroga
Codice: 203
Descr: IVA 20% SERVIZI
%: 20,00
Ind. S/N: N
Monte Acq. S/N: N
Cod. IVA Monte Acq:
Plafond S/N: N
Imp. Oro/Arg: N
Imp. Rottami: N
Es. Art. 10 Prorata: N S=Es. Art. 10 | N=No | E=Esc. V. Aff
Bollo su Imp. Es: N
% Comp:
Tipo Acq. Agricolo: A=Agev | B=Agev. Eson. | C=Non Agev
Op. Intra: A=Acq | V=Ven | AV=Entrambi
Escluso: E=Esc. | V=Esc. V. Aff
Operazione: E=Esente | N=Non Imp
Beni Strum. S/N:
Fisc. Priv: S E=Escl. | B=Beni | S=Servizi
  
```

Fig. 2.26 – Codice Iva 20% relativo a servizi

In data 30/07/2010 si registra l'emissione di una nota di credito per stornare una vendita precedentemente effettuata ma riferita allo stesso periodo.

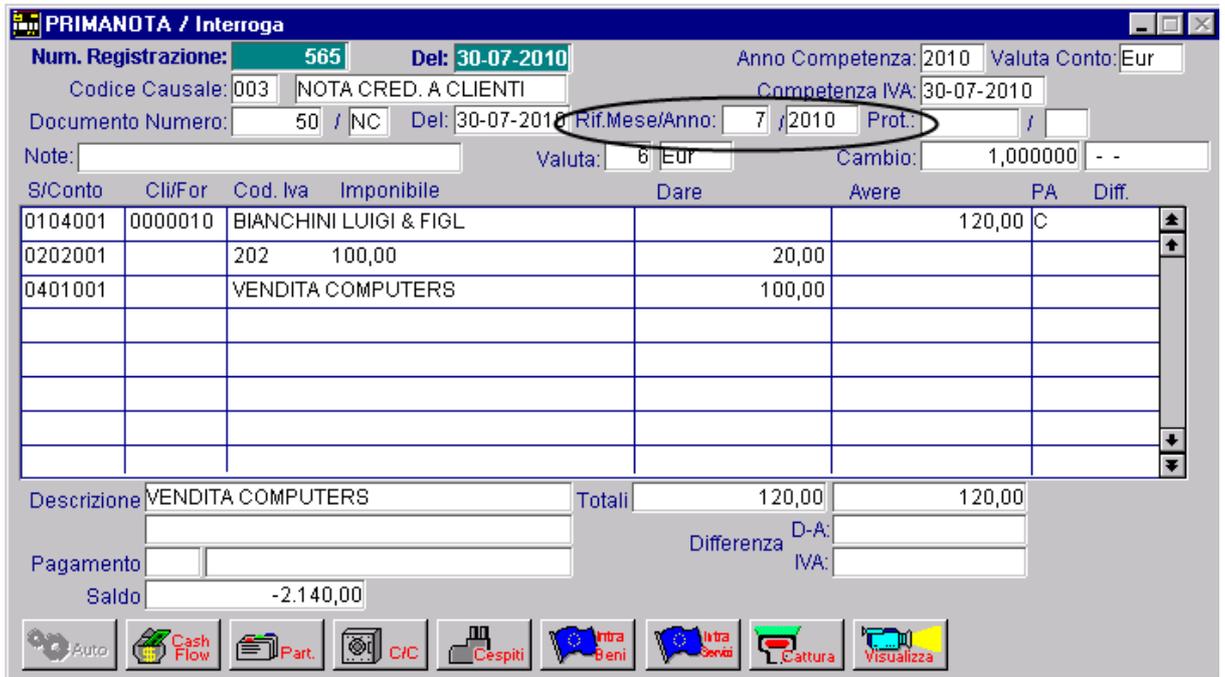


Fig. 2.27 – Registrazione relativa all'emissione della Nota di credito.

Come è visibile nella figura sopra riportata, il campo "Rif. Mese/Anno" è stato valorizzato con lo stesso periodo della data di registrazione.

Tale nota di credito, quindi, in fase di estrazione dati, parteciperà al calcolo dei totali delle operazioni del periodo.

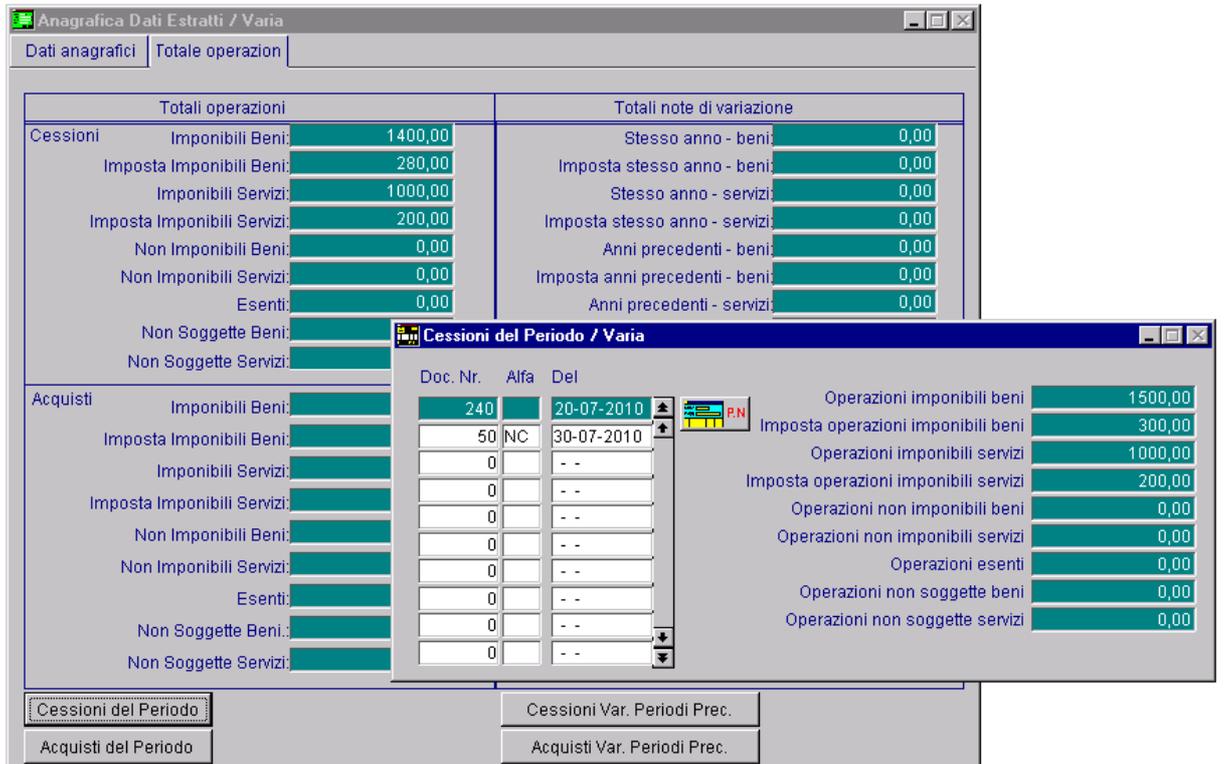


Fig. 2.28 – Anagrafica Dati Estratti

Nell'immagine sopra riportata, è visibile il risultato dell'Estrazione Dati.

2° esempio

Ipotizziamo che in aggiunta ai movimenti riportati nel primo esempio, vengano emesse altre due note di credito:

- la prima relativa ad una vendita effettuata nel mese precedente;

The screenshot shows the 'PRIMANOTA / Interroga' window. The registration number is 566, dated 30-07-2010. The cause code is 003 (NOTA CRED. A CLIENTI). The document number is 51 / NC, dated 30-07-2010. The reference month/year is 6 / 2010. The currency is Euro with a rate of 1,000000. The table below shows the breakdown of the credit note:

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104001	0000010					240,00	C
		202	200,00	40,00			
0401001				200,00			
Descrizione VENDITA COMPUTERS				Totale	240,00	240,00	
Pagamento							
Saldo					-1.940,00		

Fig. 2.29 – Registrazione relativa all'emissione della nota di credito relativa a periodi precedenti.

- la seconda relativa ad una vendita effettuata l'anno precedente;

The screenshot shows the 'PRIMANOTA / Interroga' window. The registration number is 567, dated 30-07-2010. The cause code is 003 (NOTA CRED. A CLIENTI). The document number is 52 / NC, dated 30-07-2010. The reference month/year is 12 / 2009. The currency is Euro with a rate of 1,000000. The table below shows the breakdown of the credit note:

S/Conto	Cli/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104001	0000010					180,00	C
		202	150,00	30,00			
0401001				150,00			
Descrizione VENDITA COMPUTERS				Totale	180,00	180,00	
Pagamento							
Saldo					-1.790,00		

Fig. 2.30 - Registrazione relativa all'emissione della nota di credito relativa all'anno precedente.

In fase di Estrazione dati, tali note di credito vengono conteggiate nei Totali delle Note di Variazione e per la precisione:

- la prima nota di credito viene conteggiata tra i totali dello stesso anno
- la seconda nota di credito viene conteggiata tra i totali degli anni precedenti.

Sia le Note di Variazione di periodi precedenti che le Note di variazione di Anni precedenti, vengono riportate con segno negativo.

Totali operazioni		Totali note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 1400,00	Stesso anno - beni	-200,00
	Imposta Imponibili Beni: 280,00	Imposta stesso anno - beni	-40,00
	Imponibili Servizi: 1000,00	Stesso anno - servizi	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 200,00	Imposta stesso anno - servizi	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni	-150,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni	-30,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti	Imponibili Beni: 0,00		
	Imposta Imponibili Beni: 0,00		
	Imponibili Servizi: 0,00		
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 0,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Doc. Nr.	Alfa	Del	
51	NC	30-07-2010	Stesso anno - beni -200,00
52	NC	30-07-2010	Imposta stesso anno - beni -40,00
0	-	-	Stesso anno - servizi 0,00
0	-	-	Imposta stesso anno - servizi 0,00
0	-	-	Anni precedenti - beni 0,00
0	-	-	Imposta anni precedenti - beni 0,00
0	-	-	Anni precedenti - servizi 0,00
0	-	-	Imposta anni precedenti - servizi 0,00
0	-	-	
0	-	-	

Fig. 2.31 - Anagrafica Dati Estratti

Come visibile dall'immagine sopra riportata, tramite l'Anagrafica dei Dati Estratti è possibile visualizzare il dettaglio delle note di variazione con possibilità di accedere, tramite l'apposito bottone, alla registrazione contabile che ne ha dato origine.

3° esempio

Nel bottone "Eccezioni Codici Iva" presente nei Parametri, è stato definito il codice Iva 203 (codice Iva che abbiamo utilizzato anche per gli esempi sopra riportati) e la causale contabile 014 (Corrispettivi con Scorporo).

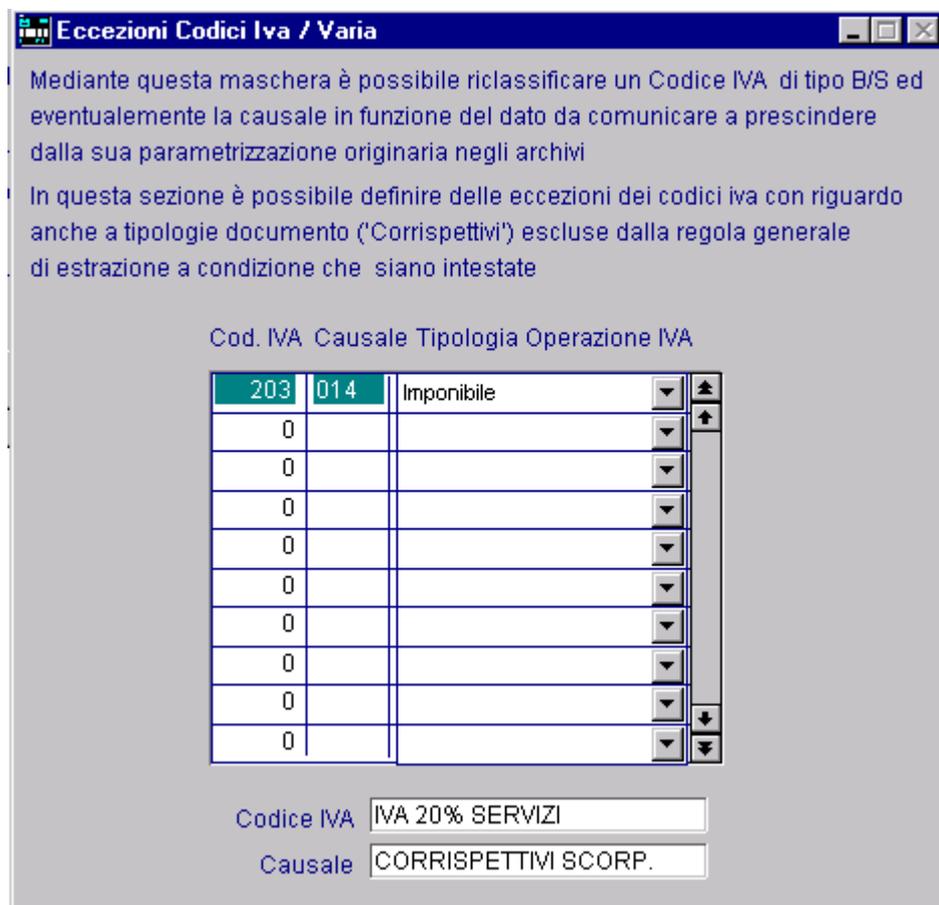


Fig. 2.32 – Eccezioni Codici Iva

Come è stato detto in precedenza, mediante questo bottone si possono gestire delle eccezioni rispetto al comportamento di default.

Nel caso specifico, se si effettuano delle registrazioni di corrispettivi con scorporo intestate a cliente e con il codice Iva sopra riportate, tali registrazioni vengono estratte tra le operazioni del periodo.

Vedere immagini allegate.

PRIMANOTA / Interroga

Num. Registrazione: **572** Del: **29-07-2010** Anno Competenza: **2010** Valuta Conto: **Eur**
 Codice Causale: **014** **CORRISPETTIVI SCORP.** Competenza IVA: **29-07-2010**
 Documento Numero: / Del: **29-07-2010** Rif. Mese/Anno: **7** / **2010** Prot.: /
 Note: **RF 558,** Valuta: **6** **Eur** Cambio: **1,000000** - -

S/Conto	Clif/For	Cod. Iva	Imponibile	Dare	Avere	PA	Diff.
0104001	0000005		BRICO CENTER SPA	300,00			
0101001			CASSA	900,00			
0401010			ASSISTENZA SOFTWARE		1.000,00		
0202001		203	1.000,00		200,00		
Descrizione ASSISTENZA SOFTWARE				Totale	1.200,00	1.200,00	
Pagamento				Differenza D-A:			
Saldo				IVA:			
						-2.500,00	

Auto Cash Flow Part. C/C Cespi Intra Beni Intra Servizi Cattura Visualizza

Fig. 2.33 - Registrazione di corrispettivi con scorporo

Anagrafica Dati Estratti / Varia

Dati anagrafici | Totale operazioni

Totale operazioni		Totale note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 0,00	Stesso anno - beni:	0,00
	Imposta Imponibili Beni: 0,00	Imposta stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Servizi: 1000,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 200,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 0,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti	Imponibili Beni: 0,00		
	Imposta Imponibili Beni: 0,00		
	Imponibili Servizi: 0,00		
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 0,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Cessioni del Periodo / Varia

Doc. Nr.	Alfa	Del	
0		29-07-2010	Operazioni imponibili beni: 0,00
0		--	Imposta operazioni imponibili beni: 0,00
0		--	Operazioni imponibili servizi: 1000,00
0		--	Imposta operazioni imponibili servizi: 200,00
0		--	Operazioni non imponibili beni: 0,00
0		--	Operazioni non imponibili servizi: 0,00
0		--	Operazioni esenti: 0,00
0		--	Operazioni non soggette beni: 0,00
0		--	Operazioni non soggette servizi: 0,00
0		--	Imposta anni precedenti - beni: 0,00
0		--	Anni precedenti - servizi: 0,00
0		--	Imposta anni precedenti - servizi: 0,00

Cessioni del Periodo Cessioni Var. Periodi Prec.
 Acquisti del Periodo Acquisti Var. Periodi Prec.

Fig. 2.34 - Anagrafica Dati Estratti

4° esempio

Ipotizziamo il caso che il fornitore STUDIO CONTABILE DOTT. GRECI sia stato definito come "Soggetto non raggruppato" nell'apposito bottone dei Parametri.



Fig. 2.35 – Contenuto bottone "Soggetti non Raggruppati".

Nel mese di luglio, in prima nota, sono state inserite le registrazioni sotto riportate.

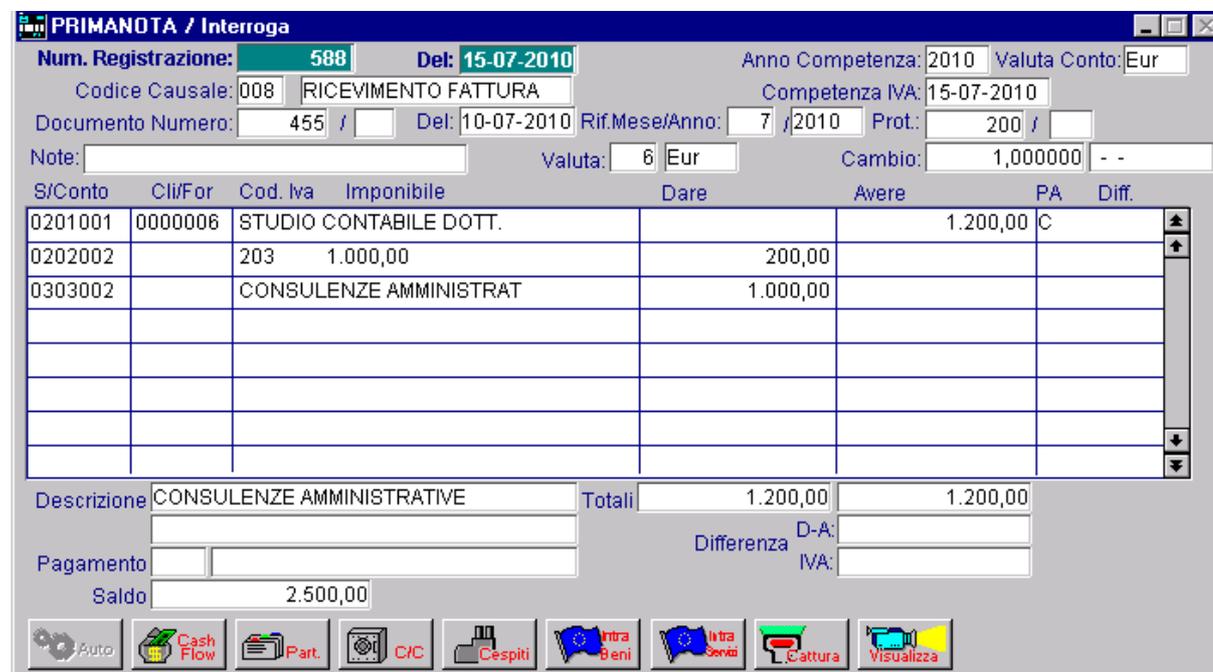


Fig. 2.36 -Prima registrazione di prima nota

Il dato estratto con seriale 000000076 fa riferimento alla prima fattura registrata

Anagrafica Dati Estratti / Varia

Dati anagrafici | Totale operazioni

Totale operazioni		Totale note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 0,00	Stesso anno - beni:	0,00
	Imposta Imponibili Beni: 0,00	Imposta stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Servizi: 0,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00	Imposta stesso anno - servizi:	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni:	0,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni:	0,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti	Imponibili Beni: 0,00		
	Imposta Imponibili Beni: 0,00		
	Imponibili Servizi: 1000,00		
	Imposta Imponibili Servizi: 200,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 0,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Acquisti del Periodo / Varia

Prot. Nr.	Alfa	Del	
200		15-07-2010	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	

Operazioni imponibili beni: 0,00
 Imposta operazioni imponibili beni: 0,00
 Operazioni imponibili servizi: 1000,00
 Imposta operazioni imponibili servizi: 200,00
 Operazioni non imponibili beni: 0,00
 Operazioni non imponibili servizi: 0,00
 Operazioni esenti: 0,00
 Operazioni non soggette beni: 0,00
 Operazioni non soggette servizi: 0,00

Fig. 2.39 –Primo dato estratto

Il dato estratto con seriale 000000077 fa riferimento alla seconda fattura registrata

Anagrafica Dati Estratti / Varia

Dati anagrafici | Totale operazioni

Totale operazioni		Totale note di variazione	
Cessioni	Imponibili Beni: 0,00	Stesso anno - beni:	0,00
	Imposta Imponibili Beni: 0,00	Imposta stesso anno - beni:	0,00
	Imponibili Servizi: 0,00	Stesso anno - servizi:	0,00
	Imposta Imponibili Servizi: 0,00	Imposta stesso anno - servizi:	0,00
	Non Imponibili Beni: 0,00	Anni precedenti - beni:	0,00
	Non Imponibili Servizi: 0,00	Imposta anni precedenti - beni:	0,00
	Esenti: 0,00	Anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Beni: 0,00	Imposta anni precedenti - servizi:	0,00
	Non Soggette Servizi: 0,00		
Acquisti	Imponibili Beni: 0,00		
	Imposta Imponibili Beni: 0,00		
	Imponibili Servizi: 1500,00		
	Imposta Imponibili Servizi: 300,00		
	Non Imponibili Beni: 0,00		
	Non Imponibili Servizi: 0,00		
	Esenti: 0,00		
	Non Soggette Beni: 0,00		
	Non Soggette Servizi: 0,00		

Acquisti del Periodo / Varia

Prot. Nr.	Alfa	Del	
201		15-07-2010	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	
0		--	

Operazioni imponibili beni: 0,00
 Imposta operazioni imponibili beni: 0,00
 Operazioni imponibili servizi: 1500,00
 Imposta operazioni imponibili servizi: 300,00
 Operazioni non imponibili beni: 0,00
 Operazioni non imponibili servizi: 0,00
 Operazioni esenti: 0,00
 Operazioni non soggette beni: 0,00
 Operazioni non soggette servizi: 0,00

Fig. 2.40 – Secondo dato estratto