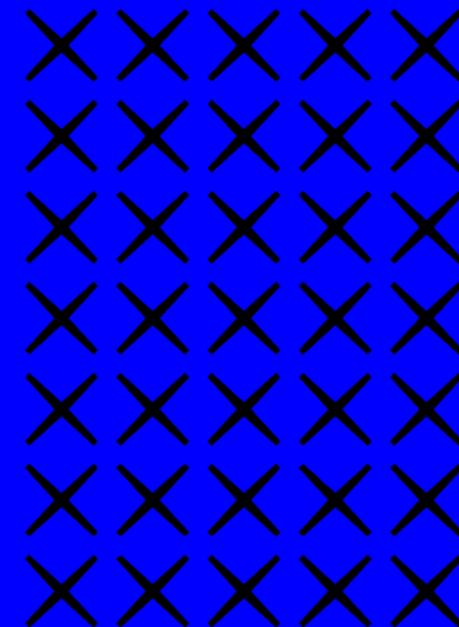


Webinar 14/12/2021

ACCONTO IVA

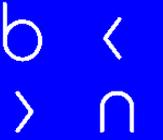
Amedeo Locatelli – Helpdesk Bluenext



Acconto IVA - Argomenti

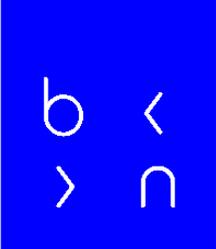
- Calcolo Massivo
- Calcolo per singola azienda
- Lista di controllo
- Versamento
- Calcolo per nuovi clienti
- Calcolo per clienti gestiti solo nel fiscale
- Casi particolari

Acconto IVA - Intro



Per calcolare l'acconto è possibile utilizzare la **funzionalità “Calcolo e stampa Liquidazione Iva”** presente:

- nel menù **“Tabelle/Anagrafiche” – “Stampe”**, per eseguire il **calcolo massivo**
- nel menù **“Operazioni periodiche”** dell'azienda, per eseguire il calcolo su ogni singola azienda.

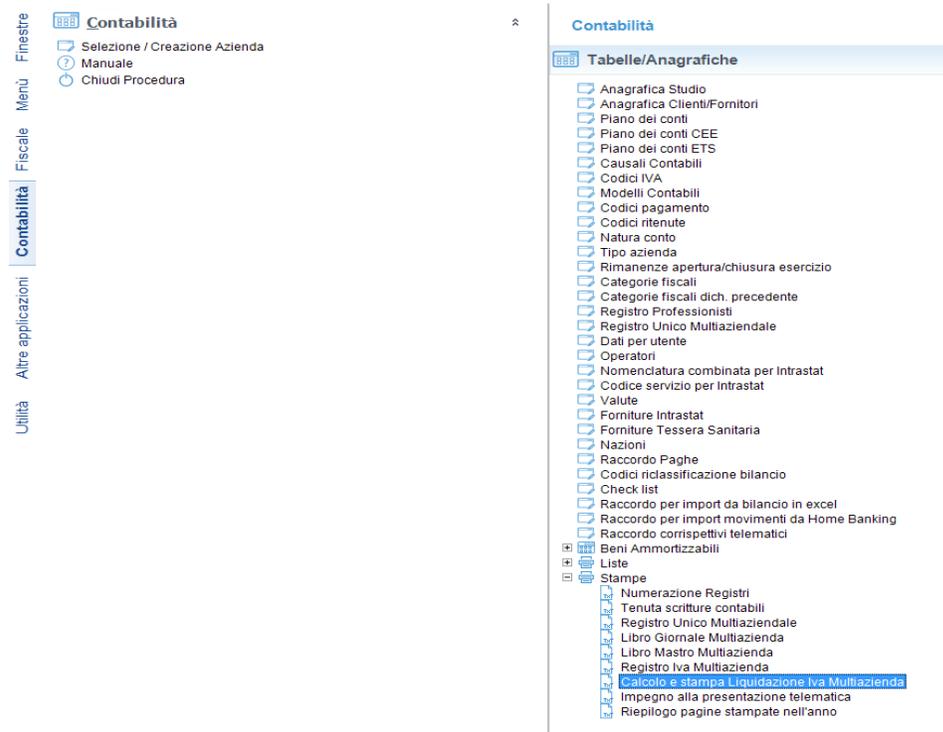


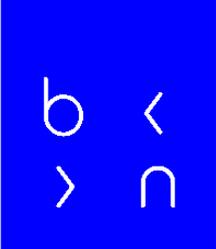
Acconto IVA – Calcolo Massivo

Per il solo calcolo dell'acconto storico è possibile effettuare l'elaborazione per tutte le aziende.

Per gli altri metodi è possibile selezionare fino a 20 aziende alla volta.

Dal menù **Tabelle/Anagrafiche** → **Stampe** → **Calcolo e stampa Liquidazione Iva Multiazienda**





Acconto IVA – Calcolo Massivo

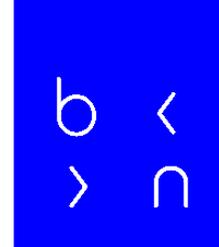
1. indicare "Acconto" come tipo di liquidazione
2. metodo "Storico"
3. barrare la casella "Calcolo acconto storico per tutte le aziende"

Per gli utenti che volessero simulare successivamente anche il calcolo dell'acconto effettivo, per impostare il calcolo dell'acconto storico è necessario barrare "Simulazione calcolo + stampa di prova" per far sì che i dati non vengano scritti in archivio.

Altrimenti barrare una delle opzioni che prevedono il "Calcolo" in modo da registrare i dati in archivio.

The screenshot shows the 'Impostazioni' (Settings) window for 'Calcolo e stampa liquidazioni Iva Multiazien...'. The interface includes a sidebar with navigation options like 'Calcolo Liquidazione Iva Multiazien...', 'Inizio', 'Selezione', 'Fine', and 'Giroconto Iva per cassa (ft. no)'. The main area is divided into sections: 'Impostazioni' with fields for 'Anno' (2021) and 'Tipo liquidazione' (Acconto); 'Metodo calcolo Acconto' (Storico); a checked checkbox for 'Calcolo acconto storico per tutte le aziende'; 'Tipo operazione' with options like 'Calcolo + Stampa di prova' (checked), 'Calcolo', 'Calcolo + Stampa definitiva', 'Stampa (definitiva)', and 'Simulazione calcolo + Stampa di prova'; 'Registrazione in prima nota' with a checked checkbox for 'Generazione scritture in Prima Nota' and a 'Data registrazione' field; and 'Adempimenti Antielusione' with a checked checkbox for 'Comunicazione liquidazioni periodiche Iva'. Utility buttons for 'Interrompi', 'Aiuto', and 'Esci' are visible in the top right.

Acconto IVA – Calcolo per singola azienda



Dal menù Operazioni periodiche → Calcolo e Stampa Liquidazioni Iva si può eseguire il calcolo con le stesse modalità indicate sopra.

BLUENEXT SRL
04228480407

Calcolo e stampa Liquidazioni Iva

- Inizio
- Selezione
- Aziende
- Fine
- Giroconto Iva per cassa (ft. no)

Impostazioni

Anno: 2021

Tipo liquidazione: Acconto

Metodo calcolo Acconto: Storico

Tipo operazione

- Calcolo + Stampa di prova
- Calcolo
- Calcolo + Stampa definitiva
- Stampa (definitiva)
- Simulazione calcolo + Stampa di prova

Ricalcolo

Ristampa

Registrazione in prima nota

Generazione scritture in Prima Nota

Data registrazione: []

Gestione F24 per Credito Iva annuale/Debito Iva

Gestione credito Iva annuale in F24 (Barrare solo se gestiti in automatico i crediti utilizzati (CTRL+I) in F24)

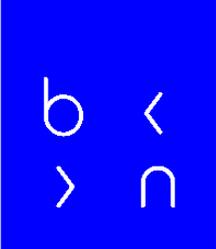
Riporto automatico debito Iva in F24

Numero archivio in F24: 1

Adempimenti Antielusione

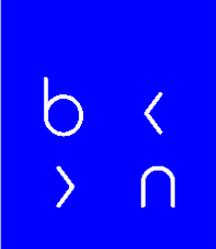
Comunicazione liquidazioni periodiche Iva

Liquidazione Iva del gruppo Iva



Acconto IVA – Lista di controllo

Dopo aver effettuato il calcolo è possibile stampare la **lista Liquidazione IVA (Menù Archivi Azienda -> Liste)** con opzione "Sintetica" e tipo periodicità "Acconto" per visualizzare, per ogni azienda indicata nell'intervallo di stampa, l'importo e il metodo di calcolo dell'acconto IVA.



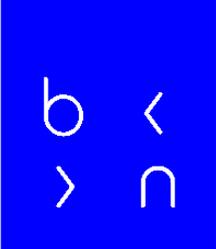
Acconto IVA – Versamento

Il versamento in F24 si esegue con la funzione del menù **Utilità → Dati per F24**, indicando “Versamento acconto” come Operazione. L’acconto è dovuto solo per importi non inferiori a 103,29 euro. (da questa funzione è possibile eseguire il trasferimento massivo selezionando le aziende nelle maschere successive della funzione)

The screenshot shows the 'Dati per F24' application window. On the left is a navigation menu with options: 'Dati per F24', 'Inizio', 'Impostazioni', 'Aziende', and 'Fine'. The main area is titled 'Selezione Aziende' and includes a sub-section 'Codice' with search fields for 'Da Azienda' and 'A Azienda'. Below this is the 'Impostazioni Generali' section with the following fields:

- Operazione: **Versamento Acconto** (highlighted)
- Tipo: **Iva/Ritenute**
- Credito Trimestrale: **1° - Trimestre**
- Presupposto preferenziale: (empty dropdown)
- Periodo Versamento: **2021 / Dicembre**
- N° Versamento: **7**
- Export su file ascii:
- Credito infrannuale:
- Riscarica:
- N° Archivio F24: **1**
- Apertura procedura F24:
- Percorso F24: **P:\Evol-Std\F24EV**
- File ascii section with search fields for:
 - File Anagrafica
 - File Debiti
 - File Modello Iva TR

At the top right of the window are icons for 'Interrompi', 'Aiuto', and 'Esci'.



Acconto IVA – Calcolo per nuovi clienti

PERIODICITA' TRIMESTRALE

La base di calcolo dell'acconto storico per i contribuenti trimestrali è il campo “Debito dichiarazione + Acconto anno precedente”, come da immagine sotto riportata.

Per i soggetti non gestiti nell'annualità precedente questo campo deve essere inserito manualmente nell'archivio dell'anno corrente.

Anno
2021

Dati Iva annuale e acconto

- Credito annuale
- Annuale
- Comunicazione dati Iva
- Acconto
- Adeguamento da ISA

Debiti/Crediti

	DEBITO	CREDITO
Saldo Iva	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Cred/Deb periodo precedente	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Op. non ancora registrate	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Imp. su cui calcolare l'acconto	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Totale acconto	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Crediti diversi	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Credito Iva annuale utilizzato	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Credito Redditi/Altre imposte	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Acconto dovuto	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Calcolato

Versamento eseguito con F24

Stampato

Trasferito da F24

Lettera acconto inviata

Data:

Concessione: Banca/Poste: Dipendenza: CAB:

Considera Acconto liquidazione dicembre:

Considera Acconto IV Trimestre Art.74:

Considera Acconto liquidazione annuale:

Altri dati

Tipo calcolo:

Versamento diverso dal dovuto

Importo versato diverso dal calcolato: di cui importo versam. integr.: di cui interessi versamento integrativo:

Note:

Debito dichiarazione + acconto anno precedente:

Acconto IVA – Calcolo per nuovi clienti

In tutti gli altri casi, il riporto di questo campo viene effettuato automaticamente con il calcolo della liquidazione Iva annuale dell'anno precedente e con la liquidazione Iva del III trimestre dell'anno corrente.

Al momento del riporto del campo "Debito dichiarazione + Acconto anno precedente" il debito della dichiarazione viene letto dalla Dichiarazione Iva, se presente e se Chiusa, altrimenti (in assenza di dichiarazione) il debito viene ricavato dalla liquidazione Iva annuale dell'anno precedente.

La liquidazione del III trimestre dell'anno corrente aggiorna questo dato prelevandolo dall'ultima dichiarazione Iva presentata per l'azienda..

Acconto IVA – Calcolo per nuovi clienti

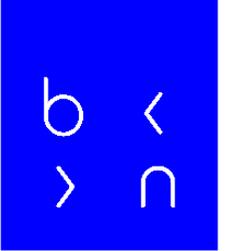
PERIODICITA' MENSILE E TRIMESTRALE ART. 74

Il debito che determina la base di calcolo dell'acconto viene recuperato dall'ultima liquidazione periodica dell'anno precedente, indicato nel campo "Importo da versare o a credito".

Per le aziende non gestite nell'anno precedente inserire manualmente il dato nell'archivio Liquidazioni IVA dell'anno precedente:

1. Premere F6-Nuovo;
2. indicare l'anno precedente e la periodicità mensile/trimestrale art.74;
3. quindi nel mese di dicembre (o nel IV trimestre) dell'anno precedente compilare il campo "Importo da versare o a credito" con l'importo dell'imposta dovuta, sommata all'eventuale acconto dovuto.

Acconto IVA – Calcolo per nuovi clienti



Calcolo e stampa liquidazione

Dati Generali

Anno: **2020** Periodicità: Mensile Dati Iva annuale e acconto

Debiti/Crediti

	DEBITO	CREDITO	<input type="checkbox"/> Sc caricato in F24	<input type="checkbox"/> Calcolato	<input type="checkbox"/> Stampato
Saldo Iva	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Data: <input type="text"/>		
Cred/Deb periodo precedente	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Concessione: <input type="text"/>	Banca/Poste: <input type="text"/>	
Credito infrannuale a rimborso	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Dipendenza: <input type="text"/>	CAB: <input type="text"/>	
Cred. infrann. compensazione	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Cred. Costo Agenzia viaggi: <input type="text"/>	Cred. Costo Margine: <input type="text"/>	
Acconto versato		<input type="text"/>	Debito Iva Intrattenimenti: <input type="text"/>		
Credito Iva annuale utilizzato		<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Versamento periodo precedente effettuato anche se inferiore al limite		
Crediti diversi		<input type="text"/>	Credito utilizzato in: <input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Scritt. gen. in Prima Nota	
Saldo Finale	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/> Ravvedimento operoso		
Iva già versata con F24		<input type="text"/>	di cui interessi versam. integr.: <input type="text"/>		
Interessi per trimestrali	<input type="text"/>	<input type="text"/>	Versamento integr. con verbale: <input type="text"/>		
Credito Redditi/Altre imposte		<input type="text"/>			
Cred. altre periodicità utilizzato		<input type="text"/>			
Cred. acq. da aziende del gruppo		<input type="text"/>			
Importo da versare o a credito	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Importo versato	<input type="text"/>				
Utilizzo credito altre periodicità	<input type="text"/>				
Nessun utilizzo	<input type="checkbox"/> Cessione credito ad aziende del gruppo				
<input type="checkbox"/> Versamento div. dal dovuto					
Imp. versato div. dal calcolato		di cui importo versam. integr.: <input type="text"/>			
Imposta subform. periodo attuale		Imposta subform. periodo prec.: <input type="text"/>			

Calcolo e stampa liquidazione

Liquidazioni Iva

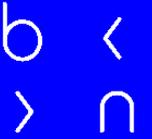
Periodo

Comunicazione liquidazioni Iva

Altri dati

Gennaio
Febbraio
Marzo
Aprile
Maggio
Giugno
Luglio
Agosto
Settembre
Ottobre
Novembre
► Dicembre
Annuale
Acconto

Acconto IVA – Calcolo per clienti gestiti solo nel Fiscale



Dalla dichiarazione Iva è possibile stampare una lista degli acconti, per le sole dichiarazioni che non sono state create da Espando Studio.

The screenshot shows the IVA-2021 (Arc. 001) application interface. On the left, a menu is visible with 'Liste' highlighted in a red box. Below it, a sub-menu lists various options, with 'Acconti IVA' also highlighted in a red box. On the right, a dialog box titled 'IVA 2021 Rel. 1.1.9 - Acconti IVA' is open. The dialog has a toolbar with 'Stampa', 'Esporta', 'Aiuto', and 'Esci' buttons. The main content area includes sections for 'Selezione soggetti' (with radio buttons for 'Codice dichiarazione', 'Nominativo', and 'Selettivo'), 'Ordinamento stampa' (with radio buttons for 'Nominativo' and 'Codice anagrafica'), 'Selezione percorso PDF' (with a text field containing 'X:\EVOL-STD\2021\IVA-2021\ARCHIVI\001\PDF'), 'Selezione percorso CSV' (with a text field containing 'X:\EVOL-STD\2021\IVA-2021\ARCHIVI\001\CSV'), and 'Filtri' (with a dropdown menu set to 'Tutte').

Acconto IVA – Casi particolari

VARIAZIONE DI PERIODICITA'

Contribuente mensile anno corrente e trimestrale anno precedente: l'acconto viene determinato dividendo per tre l'importo presente nel campo "Debito dichiarazione + Acconto anno precedente".

Contribuente trimestrale anno corrente e mensile anno precedente: l'acconto viene determinato sommando i debiti delle liquidazioni Iva di ottobre, novembre e dicembre (comprensiva dell'acconto) senza considerare i mesi a credito.

Contribuenti esclusi: l'acconto non viene calcolato per soggetti minimi e forfetari, neanche nel primo anno di uscita dal regime. Sono esclusi anche i soggetti che hanno iniziato l'attività nell'anno corrente.

Sono esclusi i soggetti in regime di intrattenimenti.