

Funzioni del Quadro VT - Separata indicazione delle operazioni effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti Iva.

Il quadro VT "Separata indicazione delle operazioni effettuate nei confronti di consumatori finali e soggetti Iva" è stato istituito al fine di prevedere nell'ambito del modello di dichiarazione annuale la separata indicazione delle cessioni di beni e delle prestazioni di servizi effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA.

Il quadro può essere compilato in due modalità differenti:

- 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).

Nel rigo VT1 campi 3 e 4 sono riportati gli importi delle operazioni effettuate verso consumatori finali che devono essere ripartiti nei rigi da VT2 a VT22.

QUADRO VT	
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA	
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA
Totale operazioni imponibili	94.279,00
Totale imposta	20.741,00
Operazioni imponibili verso consumatori finali	0,00
Imposta	0,00
Operazioni imponibili verso soggetti Iva	94.279,00
Imposta	20.741,00

La ripartizione è integrata alla contabilità ed in particolare è possibile associare un determinato registro ad una regione per ottenere il riporto automatico.

Accedendo alle opzioni di utilizzo, nella prima nota, è presente il pulsante "Denominazione registro/Sede":

Opzioni di utilizzo

Contabilità Iva

Registri Iva

Tipologia / N.ro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Acquisti																				
Acquisti DL 50/2017																				
Vendite																				
Corrispettivi																				
Fatture Corr.																				

Denominazione registro/Sede

Verifica registri

LEGENDA

- ESISTENTE - CON REGISTRAZIONI
- ESISTENTE - SENZA REGISTRAZIONI
- DISPONIBILE (NON ASSEGNATO)
- NON DISPONIBILE
- USATO SU IMPORTAZIONE FE/CORRISPETTIVI O SU IMPOSTAZIONI

All'accesso vengono riportati i registri abilitati: l'utente deve quindi abbinarli ad una regione, se non presente, ed eventualmente inserire una descrizione:

COD. ATT.: 561011 - Ristorazione con somministrazione
REGIME CONT.: 1 - Impresa in contabilità ordinaria

Registri Iva | Num. Prima nota | Nuova registrazione | Causali | Conti | Protocollo | Opzioni |

Registri Iva

Tipologia	Num.	Descrizione	Regione
Acquisti	1		
Annotazioni	1		
Corrispettivi	2		EMILIA ROMAGNA
Corrispettivi	3		EMILIA ROMAGNA
Fatture Corr	2		
Fatture Corr	3		
Autotrasporti	1		
Vendite	1		EMILIA ROMAGNA

Doppio click nella colonna regione per abbinare una regione al registro

Escl	Elimina scarico	Aggiungi	Elimina riga	Modifica	Stampa
6	EMILIA ROMAGNA				

Così come disposto, la regione proposta è quella di esercizio dell'attività che è stato indicato nella domanda di attribuzione della partita Iva/inizio attività.

Quindi riportiamo il dato nella storicizzazione dell'anagrafica dell'anno oggetto di comunicazione:

Dati anagrafici	Dati fiscali / Contabilità	Iscrizioni	Firmatario e Soci	Contatti e documenti
Dati anagrafici				
Cod ditta	GB999S	Cod. Fisc.	06363391001	P. Iva
Rag. Soc.	DemoCont			
Nome				
Titolo		Inizio rapporto	__/__/__	Fine rapporto
Dati di nascita				
Data	__/__/__	Città	Prov.	
Regione		Sesso	Sblocca	
Residenza / Sede legale <input checked="" type="radio"/> Italiana <input type="radio"/> Estera				
Comune	Roma	Prov.	RM	CAP
Tipologia	Via	Indirizzo	delle Rose	N° Civ.
Frazione				
Regione	LAZIO	8	Cod. comune	H501
Cod. ISTAT				
Domicilio fiscale (se diverso da Residenza/Sede)				
Comune		Prov.		CAP
Tipologia		Indirizzo		N° Civ.
Frazione				
Regione		Cod. comune		Cod. ISTAT
Luogo esercizio attività / Sede secondaria <input type="button" value="Ulteriori"/>				
Comune	ABBATEGGIO	Prov.	PE	CAP
Tipologia	Via	Indirizzo	Roma	N° Civ.
Frazione				
Regione	Abruzzo	1	Cod. comune	A008
Cod. ISTAT				
Dal 01/01/20XX Al 31/12/20XX <input type="checkbox"/> Visualizza tutte le situazioni				
Tipologia soggetto: SC				

In mancanza di luogo esercizio dell'attività consideriamo il domicilio fiscale e per ultima Residenza/Sede legale.



Se presente un unico luogo esercizio attività (oppure domicilio fiscale o residenza) la regione viene riportata in automatico mentre se presenti più luoghi esercizio attività è l'utente a dover indicare l'abbinamento della regione al registro

Applicazioni

F24IvaIva74-bisSCISAContabilitàIntentoLiquidazioni IvaCassetto fiscale

Quadri

FrontespizioVAVC-VDVEVFVJVH-VM-VKVN-VQLVVTVXVOVS VGVV-VW-VY-VZVPControlli finaliPagamenti

GUIDA E VIDEO

Controlli

1

MA

Agenzia entrate

14299560376

QUADRI VT
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT
SEPARATA INDICAZIONE
DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI DI
CONSUMATORI FINALI
E SOGGETTI IVA

VT1

Ripartizione delle operazioni
imponibili effettuate nei confronti
di consumatori finali e di soggetti
titolari di partita IVA

Totale operazioni imponibili

1

94.279,00

Totale imposta

2

20.741,00

3

Operazioni imponibili verso
consumatori finali

15.289,00

4

Imposta

3.364,00

5

Operazioni imponibili verso
soggetti IVA

78.990,00

6

Imposta

17.377,00

Operazioni imponibili verso
consumatori finali

Imposta

VT2 Abruzzo

15.289,00

3.364,00

VT3 Basilicata

,00

,00

VT4 Bolzano

,00

,00

VT5 Calabria

,00

,00

In mancanza di abbinamento, qualora necessario, la ripartizione deve essere effettuata direttamente dal quadro.

Nel rigo VT1 campi 5 e 6 sono riportati gli importi delle operazioni effettuate verso i soggetti Iva.

N° doc. 38852 - aggiornato il 19/01/2024 - Autore: GBsoftware S.p.A

GBsoftware S.p.A. - Via B. Oriani, 153 00197 Roma - C.Fisc. e P.Iva 07946271009 - Tel. 06.97626336 - Fax 075.9460737 -