

Guida all'uso della contabilità Gb - 6 - Prima Nota - 6.5 - Utility

6.5.1 - VERIFICA LIMITI PER INTRASTAT

La procedura permette la Verifica dei limiti per Intrastat che, dal 1° Gennaio 1993 devono essere compilati elenchi riepilogativi (modello Intrastat) delle cessioni e degli acquisti intracomunitari di beni effettuati e registrati da parte di un soggetto iva con altri soggetti iva di altri paesi Ue.

Il soggetto obbligato alla presentazione dei modelli Intrastat con scadenza:

_ trimestrale può optare per la presentazione mensile;

_ annuale può optare per la presentazione trimestrale o mensile.

La periodicità degli elenchi per i soggetti trimestrali o annuali si determina separatamente per acquisti e cessioni intracomunitarie, in relazione al volume dell'operazioni effettuate a decorrere dal periodo successivo al trimestre nel quale la soglia è stata superata.

Questa si verifica tramite alcune fasi :

- Come attivare la procedura :

Per attivare la procedura e' necessario posizionarsi nell'applicazione "ContBil" e nel quadro "Prima Nota" . All'interno di questa è presente nella parte delle verifiche e dei controlli il pulsante "Verifica limiti per Intrastat"

The screenshot shows the ContBil software interface. At the top, there is a menu bar with options like 'Strumenti', 'Procedure GB', 'Richiedi Assistenza', 'Ultimi aggiornamenti', and 'Controllo Remoto'. Below the menu bar, there are several tabs and buttons, including 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Utenti', 'Back up', 'Opzioni', 'Update', 'Licenza', and 'Guida'. The main area is divided into sections for 'Applicazioni' and 'Quadri'. The 'Quadri' section is currently selected, showing 'Prima nota' as the active tab. Below this, there is a 'Selezione data/causale contabile' section with fields for 'Data registr.' (17/03/2009), 'Causale movimento:', 'Numero e data documento:', and 'Prima nota' (2009016). To the right, there is a 'Scorrimto registrazioni' section with navigation buttons and a 'Visualizza tutte' button. The main content area is titled 'Le registrazioni di prima nota possono essere effettuate in due modi:' and lists two options: 'a) con la imputazione libera' and 'b) Selezionando le "Registrazioni tipo" disponibili'. Below this, there are several columns of buttons for different types of registrations: 'Registrazioni tipo imprese', 'Registrazioni tipo professionisti', 'Registrazione tipo minimi', 'Novità', and 'Verifiche e controlli'. The 'Verifiche e controlli' column contains a list of buttons, with 'Verifica limiti per Intrastat' highlighted in red. At the bottom, there is a 'Gestioni integrate' section with buttons for 'Cespiti', 'Percipienti', 'Corrispettivi', 'Sincronizza Web', and 'Riepilogo attività'.

Per avere una corretta verifica è opportuno che sia le cessioni che gli acquisti vengano registrati in base alle "registrazioni tipo", con causale contabile FV04 per le vendite e FA04 per gli acquisti e con causale iva N40-N41-N51-N58 per le cessioni e P20-P10-P04 per gli acquisti.

All'apertura del pulsante si avranno 2 gestioni :

- a) Come viene effettuata la verifica della periodicità per le cessioni

La procedura richiede di immettere la periodicità dell'anno precedente cliccando nella pulsante F4, che può essere annuale, trimestrale, mensile.

Periodicità elenchi (2970)

1 Guida on-line F1 R16 C6

Il documento è sempre ricalcolato se ci sono modifiche

DITTA: DemoCont
Via delle Rose 150
00100 Roma RM
Cod.Fisc. 06363391001

PERIODICITA' ELENCHI INTRASTAT ANNO 2009

Cessioni (Mod.Intra 1):

| Limiti | Periodicità | Presentazione |
|-------------------------------|-------------|--|
| Oltre € 250.000 | Mensile | entro il gg.20 del mese successivo |
| Da oltre € 40.000 a € 250.000 | Trimestrale | entro il mese successivo a ciascun trimestre |
| Fino a € 40.000 | Annuale | entro il 31 gennaio anno successivo |

Periodicità elenco anno **2008** **Annuale**

Descrizione
 Annuale
 Trimestrale
 Mensile

| | Operazioni del mese | Tot. operazioni periodo | Periodicità anno precedente | | |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------|---------|
| | | | Annuale | Trimestrale | Mensile |
| Controllo periodicità anno corrente | | | | | |
| Gennaio | 2.400,00 | | | | |
| Febbraio | 8.900,00 | | | | |
| Marzo | 0,00 | 11.300,00 | Annuale | | |
| Aprile | 0,00 | | | | |
| Maggio | 0,00 | 2'trimestre: | | | |
| Giugno | 0,00 | 11.300,00 | Annuale | | |
| Luglio | 0,00 | | | | |
| Agosto | 0,00 | 3'trimestre: | | | |
| Settembre | 0,00 | 11.300,00 | Annuale | | |
| Ottobre | 0,00 | | | | |
| Novembre | 0,00 | 4'trimestre: | | | |
| Dicembre | 0,00 | 11.300,00 | Annuale | | |

Cessioni Acquisti

In corso d'anno, in base alle registrazioni effettuate con le causali indicate al punto precedente, viene effettuato il controllo dei limiti del volume dell'operazioni; se la periodicità dell'anno precedente non è impostata o è annuale il controllo della periodicità dell'anno corrente viene indicato nella colonna "annuale", se è trimestrale nella colonna "trimestrale", se è mensile nella colonna "mensile".

b) Come viene effettuata la verifica della periodicità per gli acquisti

La procedura richiede di immettere la periodicità dell'anno precedente cliccando nella pulsante F4, che può essere annuale o mensile. In questo caso per l'anno precedente era mensile.

La procedura effettua lo stesso procedimento di verifica utilizzato per le cessioni

Periodicità elenchi (2970) F2 R.15 C6

Il documento è sempre ricalcolato se ci sono modifiche

DITTA: DemoCont
Via delle Rose 150
00100 Roma RM
Cod.Fisc. 06363391001

PERIODICITA' ELENCHI INTRASTAT ANNO 2009

Acquisti (Mod.Intra 2):

| Limiti | Periodicità | Presentazione |
|------------------|-------------|-------------------------------------|
| Oltre € 180.000 | Mensile | entro il gg.20 del mese successivo |
| Fino a € 180.000 | Annuale | entro il 31 gennaio anno successivo |

Periodicità elenco anno **2008** **Mensile**

| | Operazioni del mese | Tot. operazioni periodo | Periodicità anno precedente | |
|-----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------|---------|
| | | | Annuale | Mensile |
| Gennaio | 728,79 | | | |
| Febbraio | 2.166,67 | 1°trimestre: | | |
| Marzo | 0,00 | 2.895,46 | | Mensile |
| Aprile | 0,00 | | | |
| Maggio | 0,00 | 2°trimestre: | | |
| Giugno | 0,00 | 2.895,46 | | Mensile |
| Luglio | 0,00 | | | |
| Agosto | 0,00 | 3°trimestre: | | |
| Settembre | 0,00 | 2.895,46 | | Mensile |
| Ottobre | 0,00 | | | |
| Novembre | 0,00 | 4°trimestre: | | |
| Dicembre | 0,00 | 2.895,46 | | Annuale |

Periodicità elenco anno **2008** **Mensile**

Controllo periodicità anno corrente

Cessioni **Acquisti**

N° doc. 10716 - aggiornato il 17/03/2009 - Autore: GBsoftware S.p.A