Funzioni del Quadro VA

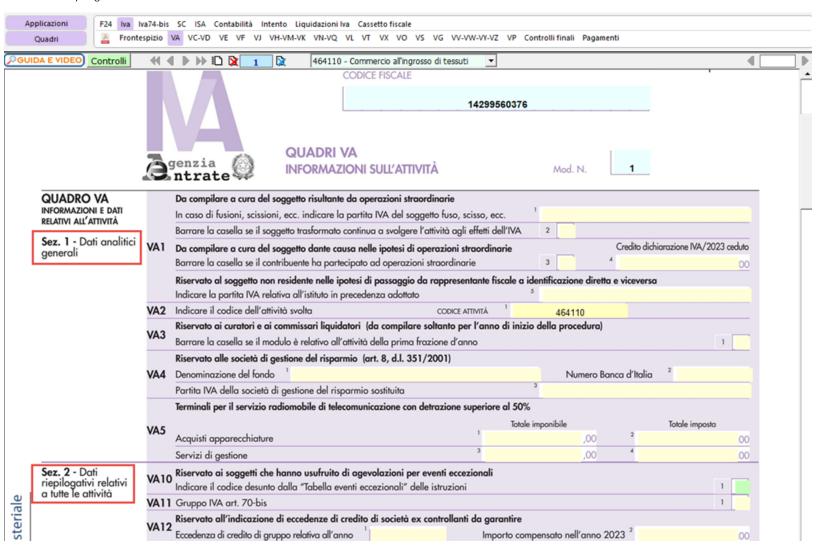
Quadro VA

Gestione società di comodo

Quadro VA

Il quadro VA "Informazioni sull'attività" è suddiviso in 2 sezioni:

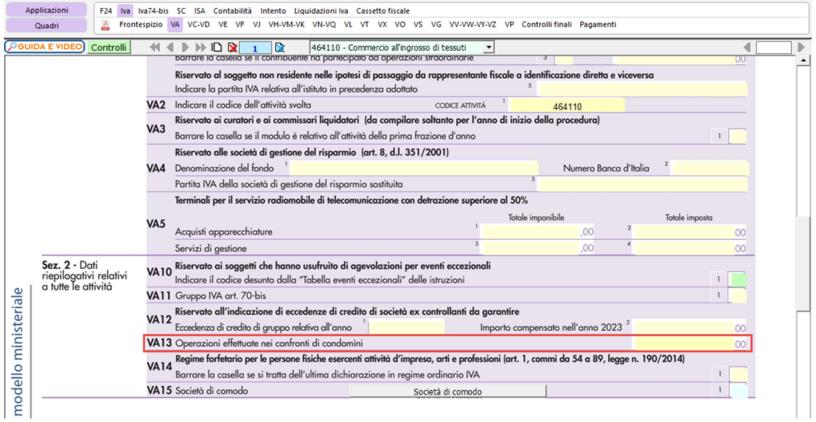
- · Dati analitici generali
- · Dati riepilogativi relativi a tutte le attività



Il quadro si compila inserendo direttamente i dati nei campi.

Nella sezione 2 – Dati riepilogativi relativi a tutte le attività il software compila in automatico i righi:

• VA13, riportando le operazioni effettuate nei confronti di condomini.



Per avere il riporto dei dati nel rigo VA13 si devono utilizzare, in Contabilità GB, le seguenti causali Iva:

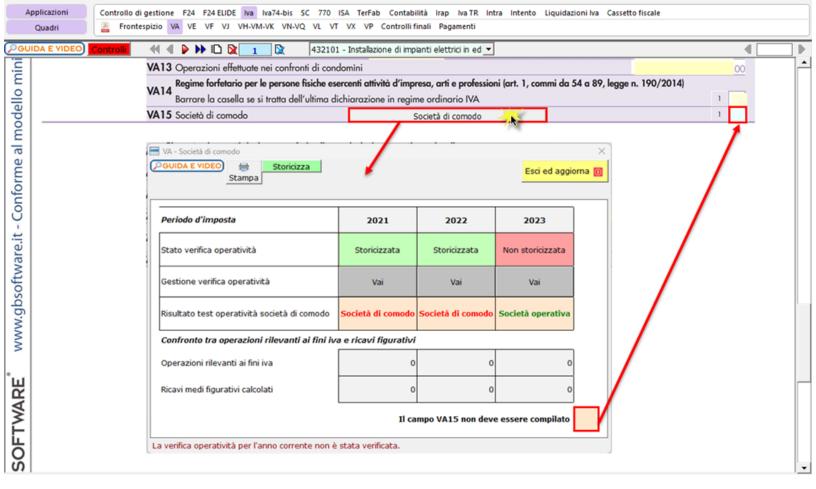
- 04CD Aliq.04% Operazioni condomini
- 10CD Aliq.10% Operazioni condomini
- · 22CD Aliq.22% Operazioni condomini
- SD22 Al.22% Sosp. Iva Autotr.Op.Vs Cond.

Registrazione ai fini Iva: Documenti collegat							i collegati
	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc	Canc
1	22CD	Aliq.22% Operazioni condomini	1.000,00	220,00	1.000,00	0,00	X
2							X

• VA15, tramite la gestione "Società di comodo".

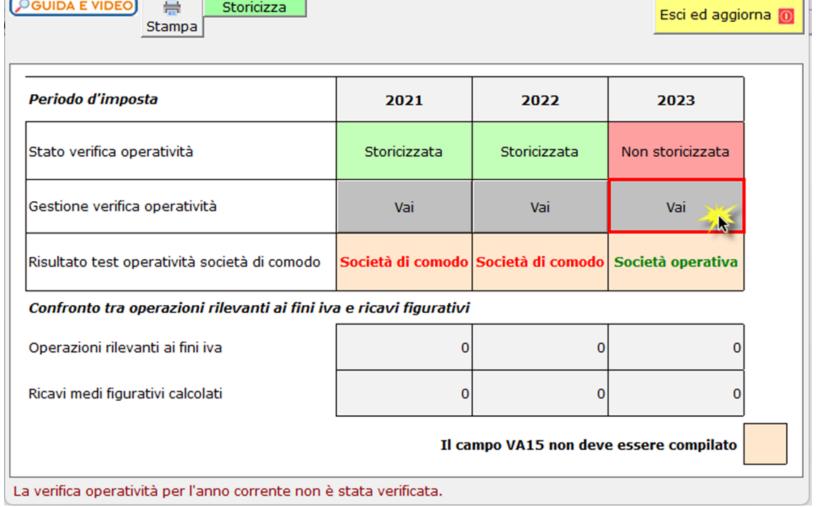
Gestione società di comodo

Dal pulsante "Società di comodo" si accede alla gestione che permette la compilazione automatica del rigo VA15.



Nella gestione deve essere riportato il risultato della verifica operatività degli ultimi tre esercizi, compreso quello per cui si sta compilando la dichiarazione.

Cliccando il pulsante "Vai" posto in corrispondenza di ogni anno sarà aperta la verifica dell'operatività relativa.

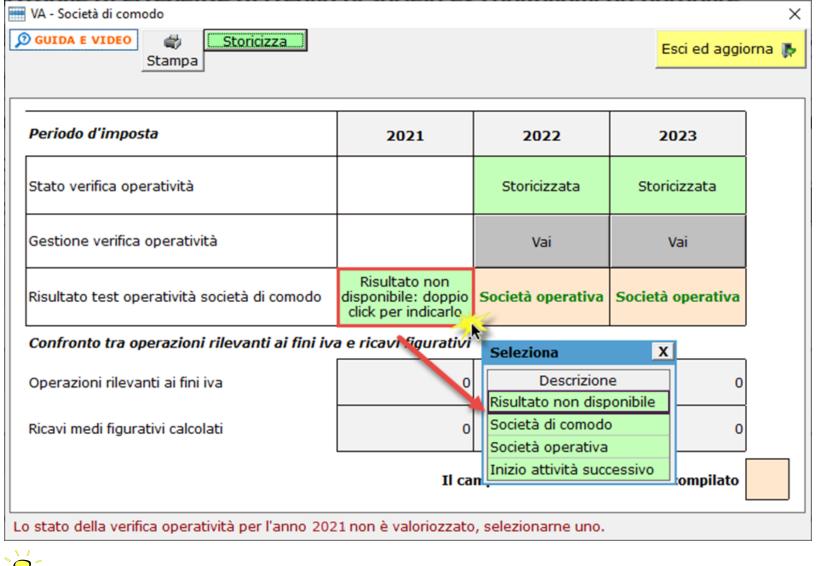


Per chi non utilizza da sempre il software GB, i risultati degli esercizi precedenti devono essere indicati dall'utente, nella cella dove è indicato il testo "Risultato non disponibile", scegliendo tra le opzioni proposte dal software:

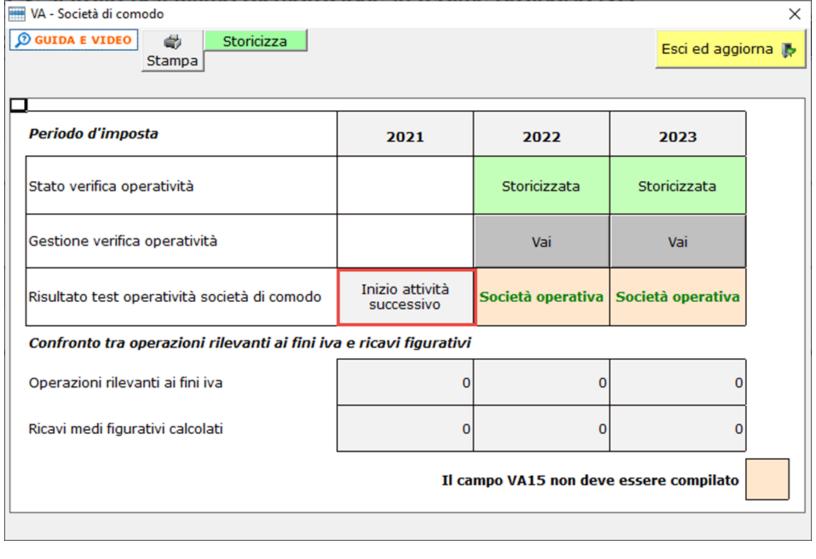
- Società operativa
- Società di comodo
- Inizio attività successivo

VA - Società di comodo

GUIDA E VIDEO



Se nell'anagrafica della ditta è stata indicata la data di apertura della partita Iva il software imposta in automatico "inizio attività successivo" nelle celle corrispondenti agli anni in cui la società non era ancora attiva.



Il software propone in automatico il codice da riportare in VA15, impostando:

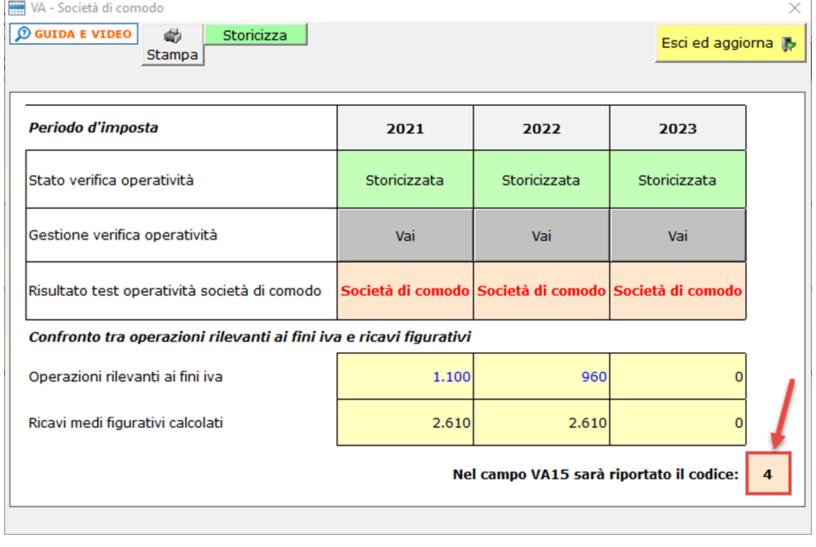
- 1 se nell'esercizio 2023 è indicato "Società di comodo"
- 2 se negli esercizi 2022 e 2023 è indicato "Società di comodo"

Se in tutti e tre gli esercizi è presente "Società di comodo" viene attivata la sezione "Confronto tra operazioni rilevanti ai fini Iva e Ricavi medi figurativi".

Le "operazioni rilevanti ai fini Iva" sono riportate dal software direttamente dai quadri VE dei diversi esercizi, per un importo pari al volume d'affari; i "ricavi medi figurativi" sono riportati in base agli importi presenti all'interno della gestione Verifica operatività nei vari esercizi.

Il software riporta, in VA15, i seguenti codici:

- 3 se in almeno un esercizio le operazioni rilevanti ai fini Iva sono superiori ai ricavi medi figurativi
- 4 se in tutti gli esercizi le operazioni rilevanti ai fini Iva sono inferiori ai ricavi medi figurativi.



Gli importi proposti dal software possono essere "forzati" dagli utenti confermandoli con l'invio.

Prima di poter "Storicizzare" la gestione "VA – Società di comodo" è necessario aver confermato gli importi della gestione "Verifica operatività 2023" cliccando nel pulsante "Conferma Dati Iva": queste operazioni sono verificate dalla "Gestione Controlli", che impedisce la storicizzazione dell'applicazione e l'invio dei dati ai pagamenti qualora queste operazioni non siano state fatte.

Per accedere alla gestione dell'operatività 2023 è sufficiente cliccare il pulsante "Vai" posto in corrispondenza dell'anno.

N° doc. 38858 - aggiomato il 18/01/2024 - Autore: GBsoftware S.p.A

Obre 633 - Disposizioni Generali da 1 a 20

Dpr 633 - Obblighi dei contribuenti da 21 a 40

08/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 1 - Operazioni imponibili. (Dpr 633/72)

08/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 2 - Cesssioni beni. (Dpr 633/72)

17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 6 - Effettuazione delle operazioni. (Dpr 633/72)

09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 19 - bis - 2 - Rettifica della detrazione. (Dpr 633/72)