

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

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

MODELLO IVA 2018
 Periodo d'imposta 2017

QUADRI VA - VB
 INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
 ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI Mod. N. 1

QUADRO VA
 INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

se al modello ministeriale

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:

- VA11, riportando i dati dell'adeguamento ai parametri per l'anno 2016. I dati sono riportati dalla gestione "Controlli – Ripporto dati da anno precedente".

Gestione controlli

CONTROLLI STAMPA

Guida Visualizza note

Testo del controllo	Vai	Escludi	Stato	Dichiarazione Iva	F24
<p>Importazione dati da anno precedente</p> <p>Importazione effettuata, ma incompleta.</p>	Vai	<input type="checkbox"/>		Verifica dell'importazione dei dati dall'anno precedente, dai quadri presenti e dalle gestioni documenti.	
<p>Controlli F24</p> <p>I controlli in F24 non sono stati eseguiti.</p>	Vai	<input type="checkbox"/>			Verifica dell'esecuzione dei controlli in F24.
<p>Verifica operatività</p> <p>La verifica dell'operatività non è stata effettuata, è</p>	Vai	<input type="checkbox"/>		Il rigo VA15 è dedicato alle società non operative. Compilare il prospetto per verificare che la ditta sia operativa per l'anno e se deve compilare il rigo VA15.	

Riporta dati da anno precedente

Guida on-line

Stampa

Esci

Selezionare la provenienza dei dati che verranno riportati in dichiarazione

Da dichiarativo GBsoftware

Da Telematico dell'anno precedente

Inserimento manuale

Nella griglia di riepilogo sono riportati i dettagli dei dati che verranno importati, a seconda della provenienza. L'utente ha comunque la possibilità di variare tali importi.

Riepilogo

Visualizza solo quadri sorgenti abilitati Visualizza solo campi valorizzati

Sorgenti				Destinazioni			Non rip
Applicazione	Anno	Quadro	Valore	Anno	Quadro	Valore	
Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 20:xx- Imposta				Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 20 xx - Imposta			
Studi & Parametri	20 xx		37.224	20 xx	VA-VB	37.224	<input type="checkbox"/>
Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 20xx - Imponibile				Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 20 xx - Imponibile			
Studi & Parametri	20 xx		169.200	20 xx	VA-VB	169.200	<input type="checkbox"/>

Note

Sblocca **Conferma importazione d**

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

VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni	1	
VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2015 (imponibile e imposta)		00
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1		Importo compensato nell'anno 2016 2 00
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini		00
VA14	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014) Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA	1	
VA15	Società di comodo	Società di comodo	1

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 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 – Società di comodo.

The screenshot shows the GB Software interface for managing 'Società di comodo'. The main window displays the VA15 field with the value 'Società di comodo'. A red box highlights the '1' in the VA15 field. Below this, a window titled 'VA - Società di comodo' is open, showing a table for 'Periodo d'imposta' with columns for 2015, 2016, and 2017. The results for 'Gestione verifica operatività' are 'Vai' for all years. The results for 'Risultato test operatività società di comodo' are 'Società operativa' for 2015 and 2016, and 'Società di comodo' for 2017. A red box highlights the '1' in the 'Nel campo VA15 sarà riportato il codice:' field at the bottom of the window.

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.

VA - Società di comodo

Guida online Stampa **Storicizza** Esci ed aggiorna

Periodo d'imposta	2015	2016	2017
Gestione verifica operatività	Vai	Vai	Vai
Risultato test operatività società di comodo	Società operativa	Società operativa	Società di comodo

Confronto tra operazioni rilevanti ai fini iva e ricavi figurativi

Operazioni rilevanti ai fini iva	0	0	0
Ricavi medi figurativi calcolati	0	0	0

Nel campo VA15 sarà riportato il codice: **1**

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 online Stampa **Storicizza** Esci ed aggiorna

Periodo d'imposta	2015	2016	2017
Gestione verifica operatività			Vai
Risultato test operatività società di c		Risultato non disponibile	Società operativa

Confronto tra operazioni rilevanti

Operazioni rilevanti ai fini iva		0	0
Ricavi medi figurativi calcolati	0	0	0

Il campo VA15 non deve essere compilato

La verifica operatività per l'anno corrente non è stata verificata.



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.

Partita Iva

Attribuita il 01/01/2016

Cessata il / /

Soggetto autorizzato ad effettuare operazioni intracomunitarie (VIES)

VA - Società di comodo

Guida online Stampa **Storicizza** Esci ed aggiorna

<i>Periodo d'imposta</i>	2015	2016	2017
Gestione verifica operatività			Vai
Risultato test operatività società di comodo	Inizio attività successivo	Società operativa	Società operativa

Confronto tra operazioni rilevanti ai fini iva e ricavi figurativi

Operazioni rilevanti ai fini iva	0	0	0
Ricavi medi figurativi calcolati	0	0	0

Il campo VA15 non deve essere compilato

La verifica operatività per l'anno corrente non è stata verificata.

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

- 1 – se solo nell'esercizio 2017 è indicato "Società di comodo"
- 2 – se negli esercizi 2016 e 2017 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.

VA - Società di comodo

Guida online Stampa **Storicizza** Esci ed aggiorna

Periodo d'imposta	2015	2016	2017
Gestione verifica operatività	Vai	Vai	Vai
Risultato test operatività società di comodo	Società di comodo	Società di comodo	Società di comodo

Confronto tra operazioni rilevanti ai fini iva e ricavi figurativi

Operazioni rilevanti ai fini iva	81.123	52.139	73.658
Ricavi medi figurativi calcolati	93.018	65.082	98.981

Nel campo VA15 sarà riportato il codice: 4

La verifica operatività per l'anno 2016 non è storicizzata.

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 2017" 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 sono state fatte.

Per accedere alla gestione dell'operatività 2017 è sufficiente cliccare il pulsante "Vai" posto in corrispondenza dell'anno.

Quadro VB

Il quadro VB "Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari" si compila inserendo da input i dati nei campi. Qualora non siano sufficienti le righe a disposizione, non è necessario creare un nuovo modulo, ma si deve utilizzare l'apposita form che si apre tramite il

pulsante

