

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.

1		2	
Totale operazioni imponibili	108.027,00	Totale imposta	23.766,00
VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA			
Operazioni imponibili verso consumatori finali	87.121,00	Imposta	19.167,00
Operazioni imponibili verso soggetti IVA	20.906,00	Imposta	4.599,00

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":

Seleziona data/causale contabile
 Data registraz. Causale: Numero e data documento:
 31/12/20XX

Registrazioni tipo imprese
 FV - Fattura vendita IP - Imposte
 FA - Fattura acquisto RR - Ratei e risconti
 IN - Incassi FI - Finanziamenti
 PA - Pagamenti PN - Patrimonio netto
 RM - Rimanenze CO - Conti d'ordine
 IM - Immobilizzazioni OS - Op. straordinarie
 LA - Lavoro AL - Altre registrazioni

Registrazioni tipo professionisti
 FV - Fattura vendita
 IN - Incassi
 FA - Fattura
 PA - Pagame
 SP - Spese

Reg. tipo forfetari
 Ricavi e compensi
 Spese

Funzioni e gestioni
 Contabilità Iva
Opzioni di utilizzo

Importazioni
 Importa fatture elettroniche

Opzioni di registrazione
 COD. ATT.: 471920 - Commercio al dettaglio in esercizi non specializzati di computer, periferiche, attrezzature per le telecomunicazioni, elettronica di consumo audio e video, elettrodomestici
 REGIME CONT.: 1 - Impresa in contabilità ordinaria

Registri Iva
 - Multi-Registro Iva Utilizzo gestione Corrispettivi **Denominazione registro/Sede**

Tipologia / N.ro	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Acquisti	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Acquisti DL 50/2017	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Vendite	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Corrispettivi	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Fatture Corr	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■

LEGENDA
 ■ = ESISTENTE - CON REGISTRAZIONI
 ■ = ESISTENTE - SENZA REGISTRAZIONI
 ■ = DISPONIBILE (NON ASSEGNATO)
 ■ = NON DISPONIBILE
 ■ = USATO SU IMPORTAZIONE FE/CORRISPETTIVI

Verifica registri

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

Opzioni di registrazione

[GUIDA E VIDEO](#)

COD. ATT.: 471920 - Commercio al dettaglio in esercizi non specializzati di computer, periferiche, attrezzature per le telecomunicazioni, elettronica di consumo audio e video, elettrodomestici
REGIME CONT.: 1 - Impresa in contabilità ordinaria

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

Registri Iva

- Multi Denominazione registro/Sede

Tipologia	Num.	Descrizione	Regione
Acquisti	1		ABRUZZO
Corrispettivi	2		ABRUZZO
Corrispettivi	3		ABRUZZO
Fatture Corr	2		ABRUZZO
Fatture Corr	3		ABRUZZO
Vendite	1		ABRUZZO

Denominazione registro/Sede

ESTRAZIONI
GISTRAZIONI
SEGNATO)

Tabella

Esci Elimina scarico Aggiungi Elimina riga Modifica Stampa

Codice	Descrizione
1	ABRUZZO

Doppio click nella colonna regione per ab

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 **06363391001**

Rag. Soc. **DemoCont**

Nome _____

Titolo _____ Inizio rapporto **__/__/__** Fine rapporto **__/__/__**

Dati di nascita

Data **__/__/__** Città _____ Prov. _____

Regione _____ Sesso _____ [Sblocca](#)

Residenza / Sede legale Italiana Estera

Comune **Roma** Prov. **RM** CAP **00100**

Tipologia **Via** Indirizzo **delle Rose** N° Civ. **150**

Frazione _____

Regione **LAZIO** 8 Cod. comune **H501** Cod. ISTAT **58091**

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 [Ulteriori](#)

Comune **ABBATEGGIO** Prov. **PE** CAP **65020**

Tipologia **Via** Indirizzo **Roma** N° Civ. **10**


Frazione _____

Regione **Abruzzo** 1 Cod. comune **A008** Cod. ISTAT **68001**

Dal 01/01/20XX Al 31/12/20XX 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



CODICE FISCALE

01959290543

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

		1	2
	Totale operazioni imponibili	108.027,00	Totale imposta 23.766,00
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta 19.167,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	Imposta 4.599,00
VT2	Abruzzo	Operazioni imponibili verso consumatori finali 87.121,00	Imposta 19.167,00
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.