

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

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

MODELLO IVA 2020
 Periodo d'imposta 2019

CODICE FISCALE: 07946271009

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

Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie
 In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. 1

Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA 2

VA1 Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
 Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3 4 Credito dichiarazione IVA/2019 ceduto 00

Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
 Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato 5

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ 1 478903

VA3 Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)
 Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno 1

VA4 Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)
 Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2
 Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3

VA5 Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%
 Acquisti apparecchiature 1 Totale imponibile 00 2 Totale imposta 00
 Servizi di gestione 3 4 00 00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
 Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis 1

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.

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10 Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
 Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis 1

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 2019 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

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.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conform

GP SOFTWARE

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

VA15 Società di comodo Società di comodo

QUADRO VB
 DATI RELATIVI AGLI ESTREMI
 IDENTIFICATIVI DEI
 RAPPORTI FINANZIARI

VA - Società di comodo

Periodo d'imposta	2017	2018	2019
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

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 E VIDEO Stampa **Storicizza** Esci ed aggiorna

Periodo d'imposta	2017	2018	2019
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 on-line Verifica operatività 2016 **Storicizza** Esci

Periodo d'imposta	2017	2018	2019
Risultato test operatività società di comodo	Risultato non disponibile	Risultato non disponibile	Società di comodo
Confronto tra operazioni rilevanti ai fini iva			
Confronto tra operazioni rilevanti ai fini iva		0	0
Ricavi medi figurativi calcolati		0	0

Nel campo VA15 sarà riportato il codice:

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



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 01/01/2018

Cessata il Soggetto autorizzato ad effettuare operazioni intracomunitarie (VIES)

VA - Società di comodo

GUIDA E VIDEO

Stampa

Storicizza

Esci ed aggiorna

Periodo d'imposta	2017	2018	2019
Gestione verifica operatività		Vai	Vai
Risultato test operatività società di comodo	Inizio attività successivo	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

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

- 1 – se solo nell'esercizio 2019 è indicato "Società di comodo"
- 2 – se negli esercizi 2018 e 2019 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

<i>Periodo d'imposta</i>	2017	2018	2019
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 2019 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 siano 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

Ulteriori rapporti finanziari

pulsante

QUADRO VB
DATI RELATIVI AGLI ESTREMI
IDENTIFICATIVI DEI
RAPPORTI FINANZIARI

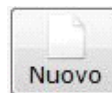
Dati relativi ai rapporti finanziari

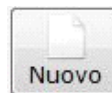
La gestione deve essere compilata solamente nel caso in cui i righi del quadro VB "Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari" non siano sufficienti.

Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero	Denominazione operatore finanziario	Tipo di rapporto


Tutti i righe del modulo 1 sono stati compilati e quindi è possibile utilizzare la gestione corrente.

Ulteriori rapporti finanziari



All'interno della maschera, per inserire ulteriori rapporti finanziari, cliccare il pulsante , immettere i dati e poi salvare tramite



il pulsante .

Dati relativi ai rapporti finanziari

La gestione deve essere compilata solamente nel caso in cui i righe del quadro VB "Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari" non siano sufficienti.

Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero	Denominazione operatore finanziario	Tipo di rapporto
RSSMRA75A01Z102H		Demo	

Per eliminare un dato inserito cliccare su  in corrispondenza della riga da cancellare.

Tutti i dati inseriti nella maschera sono visualizzabili solo all'interno della stessa e non direttamente nel modello. Tuttavia sono ricompresi nell'ulteriore modulo del quadro VB in fase di invio telematico della Dichiarazione.

N° doc. 36363 - aggiornato il 20/01/2017 - Autore: GBsoftware S.p.A

Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)

Dpr 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 - Cessioni beni. (Dpr 633/72)
- 17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
▶ Art. 6 - Effettuazione delle operazioni. (Dpr 633/72)

