

## Funzioni del Quadro VE - Determinazione del Volume d'Affari

Il quadro VE "Determinazione del volume d'affari" è suddiviso in cinque sezioni:

- Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati
- Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali
- Totale imponibile e imposta
- Altre operazioni
- Volume d'affari.

Il quadro può essere compilato:

- 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.

VE23 Operazioni imponibili 22%

Da contabilità	Reg. Ordinario	Input Variazione	Totale
Operazioni Imponibili 22%	435.040,00	0,00	435.040,00
Iva esigibile operazioni art.6 c.5 DPR 633/72	0,00	0,00	0,00
Operazioni Imponibili 22% (Ventilazione)	0,00	0,00	0,00
Totale VE23			

Dettagli (F2) - Imponibile al 22% su operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali

Imponibile	IV	Descrizione	Imposta
-435.039,58	22	Aliquota 22%	97.000,64

- manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

Nei campi dei righe VE20 - VE21 - VE22 - VE23 della sezione 2 sono presenti delle gestioni di dettaglio per il riporto dei dati dalla contabilità, con distinzione tra Operazioni imponibili e Operazioni imponibili con ventilazione.

I dati relativi ad operazioni imponibili con ventilazione sono riportati solo se, in contabilità, è stata salvata la liquidazione annuale.

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	149,75	86,41	€89,81	663,28	26,53	26,53
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	13,08	7,55	60,27	54,79	5,48	5,48
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	10,47	6,04	48,22	39,52	8,69	8,69
<b>TOTALI VENTILAZIONE</b>		<b>173,30</b>	<b>100,00</b>	<b>798,30</b>	<b>757,59</b>	<b>40,70</b>	<b>40,70</b>

Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali

Prospetto A - Agenzie di viaggio (Art. 74 ter)

Prospetto B e C - Regime speciale dei beni usati (D.L. 41/1995)

VE20 Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1

VE21 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta

VE22

VE22 (10195) - VE22 col.1 - Imponibile al 10% su operazioni imponibili agricole (art.34, co...

1 Guida on-line F1 R7 C9

**VE22 Operazioni imponibili 10%**

	Da contabilità	Input	Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg. Ordinario	Variazione
Operazioni Imponibili 10%	0,00	10.535,00	0,00
Operazioni Imponibili 10% (Ventilazione)		55,00	0,00
<b>Totale VE22</b>			

NOTE:

Dettagli(F2) - VE22 col.1 - Imponibile al 10% su operazioni imponibili agricole (art.34, comma 1) e operazi...

Visualizza solo le righe con importo diverso da zero Guida on-line

Anno	Mese	Aliquota	Imponibile	Imposta
20xx	13	10,00	54,79	5,48
<b>Totale</b>			<b>54,79</b>	

Gestione abbinamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

Prestazioni comparto edile e settori connessi Operazioni settore energetico

8 ,00 9 ,00

VE36 Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati ,00

Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi ,00

VE37 art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012

La suddetta operazione è verificata in automatico dalla procedura tramite la funzione "Controlli".

Nella sezione 2 sono riportati i dati dei prospetti A e B-C che l'utente deve compilare da input.

Prospetto A – Agenzie di viaggio

previsto per agevolare la compilazione della dichiarazione, da parte dei contribuenti destinati al regime disciplinato dall'art.74-ter "Agenzie di viaggio".





Nel campo del rigo VE40 devono essere indicate le cessioni di beni strumentali.

Per registrare questa tipologia di operazioni, e garantire il riporto automatico dei dati sono state predisposte apposite causali Iva da utilizzare in fase di registrazione:

- B22 - Cess.beni amm. aliquota 22%
- BES - Cess. Beni amm.art.10 27-quinq.
- MBS - Art.36 reg. margine Beni strum.

E' possibile avere il riporto dei dati nella dichiarazione Iva anche se non si è utilizzata una delle causali Iva sopra elencate.

Infatti, in fase di registrazione di prima nota, è visualizzato il campo "Cess.b.amm" che, se selezionato, permette il riporto dei dati nella comunicazione indipendentemente dalla causale Iva utilizzata.

Applicazioni: F24 Iva Pf 770 TerFab ContBil

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori | Cespiti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio | Controlli

Guida online 478903 - (P) Commercio al dettaglio ambulante di profumi e cosmetici; saponi, detersivi .. | RegCont: 21 Professionista in contabilità ordinaria - Art.. TCiIva 2IdCont 1IpC

Esci

Stato della registrazione n. 20xx-01/1

Cespiti	Rate/isc.	DDT	NO	Stato delle stampe:	
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva	NO
Corrispettivi				Registri Iva	NO
Paghe		Bilancio CEE	NO	Giornale	NO
Note				Inventari	NO
				Mov. fin.	NO

Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice cliente Totale registrazione:  
31/12/20xx FV02 3 31/12/20xx 40MT01 300,00

Fattura di vendita beni amm.il n. Rossi Srl Saldo: 0,00

Data operazione Registro Iva Protocollo Iva  
31/12/20xx Vendite 1 1

01312950155 Descr. conto Macch.uff.eletr.ed elettron,

Registrazione ai fini Iva:

IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc	Canc	Cess. b.amm.
1 22	Aliquota 22%	245,90	54,10	54,10	0,00	X	<input checked="" type="checkbox"/>
2						X	
Totali		245,90	54,10	54,10	0,00		

Documenti collegati

Registrazione in contabilità:

Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc	millometr	Dismess
1 40MT01	Rossi Srl	D		300,00	Macch.uff.eletr.ed elettron,				
2 45042	IVA vendite		A	54,10	Rossi Srl				
3 21320	Macch.uff.eletr.ed elettron,		A	245,90	Rossi Srl		X		
4							X		
Totale Dare				300,00	Totale Avere			300,00	Sbilancio contabilità: 0,00

Salva come modello.. | Stampa | Elimina | Annulla | Pagamento o riscossione | Salva

NB: il nuovo campo è compilabile solo per le causali Iva rilevanti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto. Ad esempio, in presenza della causale Iva "0 - Fuori campo Iva", tale campo non sarà compilabile.