

## Quadro TC – Determinazione del credito

Nel quadro TC "Determinazione del Credito" si determina l'imposta a credito.



CODICE FISCALE

06363391001

QUADRI TC - TD  
DETERMINAZIONE DEL CREDITO - PRESUPPOSTI  
RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE - ALTRI DATI

Mod. N. **1**

QUADRO TC DETERMINAZIONE DEL CREDITO		1	DEBITI		CREDITI
	TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)		0,00	
	TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente			
L'importo del credito (TC7 col.2) è inferiore a 2.582,28 - importo minimo per richiedere il rimborso	TC3	IVA a debito (somma dei rigi TC1 e TC2)		0,00	2
	TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)			658,00
	TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)			
	TC6	IVA detraibile (somma dei rigi TC4 e TC5)			658,00
	TC7	IMPOSTA A CREDITO (rigo TC6 - rigo TC3)			658,00

*N.B. Si ricorda che, ai fini della richiesta del rimborso o dell'utilizzo in compensazione del credito IVA, l'importo indicato nel rigo deve essere superiore a 2.582,28 euro.*

Nel caso in cui l'importo fosse inferiore, il software avverte con un messaggio a video l'utente.



CODICE FISCALE

06363391001

QUADRI TC - TD  
DETERMINAZIONE DEL CREDITO - PRESUPPOSTI  
RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE - ALTRI DATI

Mod. N. **1**

QUADRO TC DETERMINAZIONE DEL CREDITO		1	DEBITI		CREDITI
	TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)		0,00	
	TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente			
L'importo del credito (TC7 col.2) è inferiore a 2.582,28 - importo minimo per richiedere il rimborso	TC3	IVA a debito (somma dei rigi TC1 e TC2)		0,00	2
	TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)			658,00
	TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)			
	TC6	IVA detraibile (somma dei rigi TC4 e TC5)			658,00
	TC7	IMPOSTA A CREDITO (rigo TC6 - rigo TC3)			658,00

## Quadro TD – Sussistenza dei presupposti – rimborso e/o compensazioni - altri dati

Il quadro TD "Sussistenza dei presupposti – Rimborso e/o compensazioni - Altri dati" è costituito da tre sezioni:

- sezione 1 "sussistenza dei presupposti" per l'indicazione dei presupposti richiesti dall'art. 30, terzo comma;
- sezione 2 "rimborso e/o compensazione" per l'indicazione dell'importo da chiedere a rimborso e/o da utilizzare in compensazione, per l'erogazione prioritaria del rimborso nonché l'esonero della prestazione della garanzia;
- sezione 3 "ente o società partecipante all'IVA di gruppo" riservata agli enti o società partecipanti all'Iva di gruppo.

Il quadro si compila da input indicando direttamente i dati nel modello.

**QUADRO TD**  
**SEZIONE 1**  
 Sussistenza  
 dei presupposti  
 TD1 Variazione  
 +/-  
**SEZIONE 2**  
 Rimborso e/o  
 compensazione

TD1	ALIQUOTA MEDIA	Aliquota media operazioni attive 1 maggiorata del 10%	0,00 %	Aliquota media operazioni passive 2	0,00 %
TD2	OPERAZIONI NON IMPONIBILI			Percentuale delle operazioni effettuate	0 %
TD3	BENI AMMORTIZZABILI				
TD4	SOGGETTI NON RESIDENTI				
TD5	OPERAZIONI NON SOGGETTE				
TD6	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO				658,00
TD7	IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE				

Erogazione prioritaria  Imposta relativa alle operazioni di cui all'articolo 17-ter  Esoneo garanzia

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

- a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;
- c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA

**Visto di conformità**

Codeice fiscale del responsabile del C.A.F.  Codeice fiscale del C.A.F.

*Si ricorda che nel caso di contribuente che esercita più attività gestite con contabilità separata ai sensi dell'art. 36, i campi del presente rigo devono essere compilati facendo esclusivo riferimento alle operazioni effettuate nell'esercizio dell'attività prevalentemente esercitata e per la quale si è verificata la sussistenza del presupposto. Pertanto, in tale ipotesi, nel calcolare l'aliquota media non si potrà fare riferimento al contenuto dei righi indicati nelle formule sopra riportate, in quanto questi riguardano l'ammontare complessivo delle operazioni effettuate dal contribuente.*

Nel caso sopra esposto è presente una gestione nella Sezione 1 che permette di modificare il valore delle aliquote indicate nei campi TD1 col.1 e TD1 col.2. La gestione si attiva dal pulsante TD1 Variazione +/-

TD1 (17029)

1 GUIDA E VIDEO

**TD1 ALIQUOTA MEDIA (Variazione +/-)**

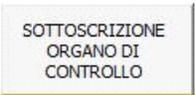
TD1 col.1	Variazione +/- Aliquota media operazioni attiva maggiorata del 10%*	0,00
TD1 col.2	Variazione +/- Aliquota media operazioni passive*	0,00

\* Nel caso di contribuente che esercita più attività gestite con contabilità separata ai sensi dell'art. 36

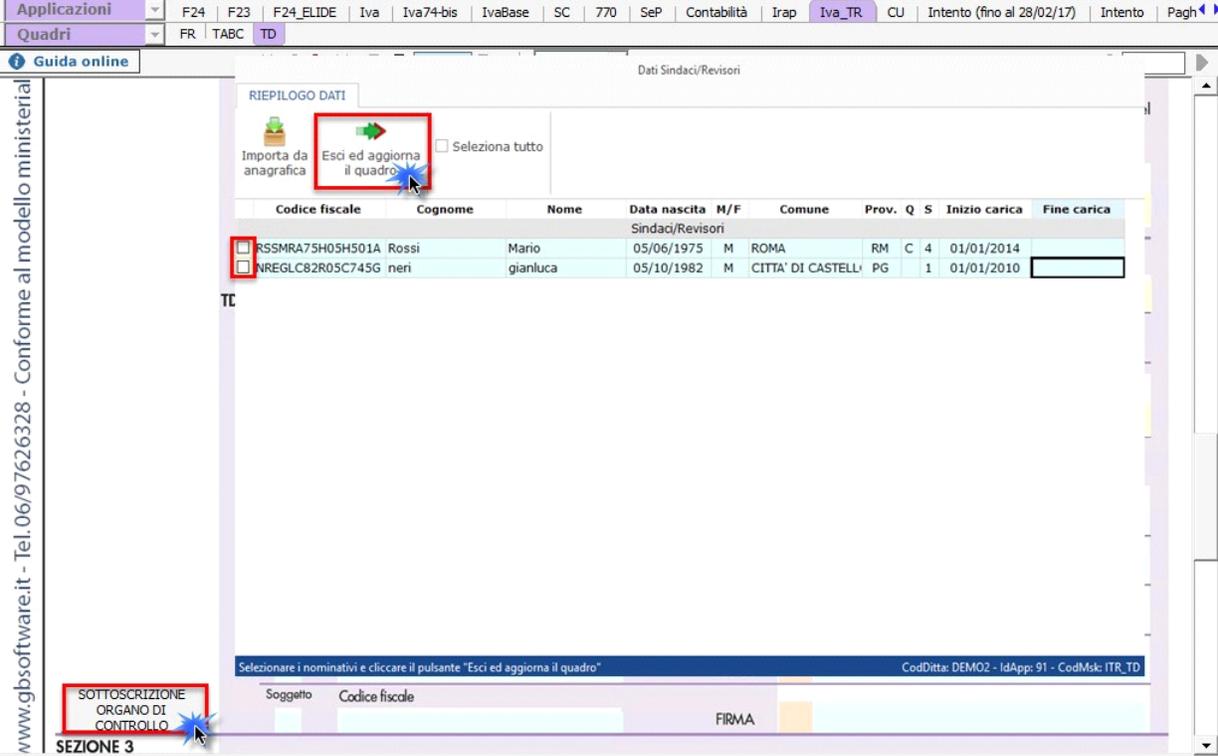
NOTE:

**Sezione sottoscrizione organo di controllo**

Nella sezione sono riportati in automatico i dati dei Sindaci/Revisori precedentemente caricati in Anagrafica ditte, nella Tab "Firmatario e Soci".

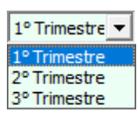


Cliccando il pulsante si apre una gestione nella quale è possibile importare i Sindaci/Revisori e scaricarli nella sezione del quadro TD.



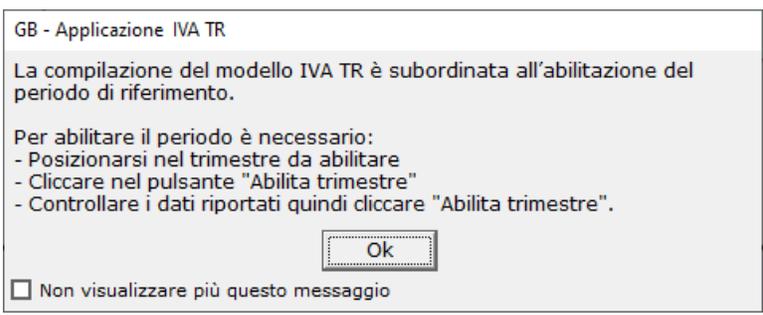
N.B: Alla prima apertura del quadro, se ci sono dei Sindaci/Revisori in Anagrafica, il software avverte con un messaggio l'utente della presenza degli stessi.

### Navigazione nel software

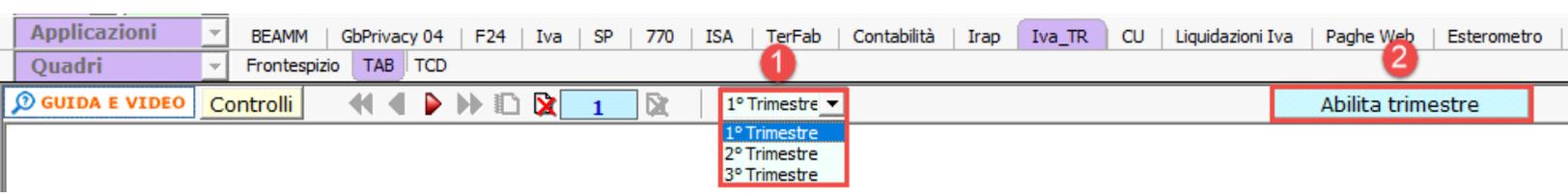


Nel modello IVA TR la navigazione avviene per trimestre tramite menù a tendina

Dopo aver abilitato l'applicazione occorre abilitare il trimestre per il quale si intende chiedere a rimborso l'Iva o l'utilizzo in compensazione, così come evidenziato dal messaggio:



L'utente deve quindi posizionarsi nel trimestre desiderato quindi cliccare il bottone 'Abilita trimestre':



A questo punto si apre la maschera di abilitazione in cui vengono riportati i dati della ditta:

Abilitazione trimestre IVA TR

IVA TR STAMPA Condividi Esci

 Guida  Abilita trimestre

Trimestre di riferimento: **1° Trimestre**

Abilita quadro TE - ente o società controllante

Codice attività	Descrizione	Principale	Periodicità	Regime speciale
471920	Commercio al dettaglio in esercizi non specializzati di computer, periferiche, attrezzature	<input checked="" type="checkbox"/>	Mensile	

**Risultanze liquidazioni:**

	Debito	Credito
Mese di Gennaio	1.068,10	
Mese di Febbraio	1.046,01	
Mese di Marzo		11.705,89
<b>Imposta detraibile del periodo</b>		<b>9.591,78</b>

Il soggetto ha un credito superiore a € 2.582,28. E' possibile chiedere il rimborso dell'imposta.

Oltre ai codici attività esercitati, vengono riportate le risultanze delle liquidazioni in base alla periodicità iva della ditta: in caso di contabilità separate verrà riportato il riepilogo per periodicità.

NB: il trimestre del modello Iva TR può essere abilitato solo quando le liquidazioni periodiche o la liquidazione riepilogativa, in caso di più codici attività, sono state salvate.

Nel caso in cui, il soggetto che presenta il modello IVA TR sia un ENTE o una SOCIETA' CONTROLLANTE PER IL GRUPPO, l'utente deve inserire il check in

**Abilita quadro TE - ente o società controllante** per abilitare il quadro TE. In questo caso devono essere creati più moduli aggiuntivi per ogni trimestre con il



pulsante

In presenza di più moduli la navigazione avviene tramite le frecce di spostamento



Dopo aver verificato i dati riportati cliccare in  **Abilita trimestre**.

Solo dopo aver abilitato il trimestre, tramite stessa maschera, sarà possibile disabilitare il trimestre e storicizzarlo rispettivamente tramite i pulsanti

