

Funzioni del Quadro VX

Il quadro VX "Determinazione dell'Iva da versare o del credito d'imposta" deve essere compilato esclusivamente dai contribuenti tenuti a presentare la dichiarazione annuale IVA in via autonoma. I soggetti che presentano la dichiarazione unificata devono indicare i dati richiesti nel quadro VX nel RX di UNICO.

Abilita / Disabilita sezione VX

Nel quadro è presente un pulsante che permette di abilitare o disabilitare il quadro VX e conseguentemente il frontespizio delle dichiarazioni.

Il quadro si compila inserendo direttamente i dati nei campi di colore giallo.



QUADRO VX - Determinazione dell'Iva da versare o a credito
QUADRO VT - Separata indicazione delle operazioni effettuate nei confronti di consumatori finali e soggetti IVA

QUADRO VX DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

Per chi presenta la
dichiarazione con più
moduli compilare solo
nel modulo n. 01

Abilita / Disabilita VX

VX1	IVA da versare				0,00	
VX2	IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)				0,00	
VX3	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)				0,00	
	Importo di cui si richiede il rimborso				0,00	
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata				0,00	
	Causale del rimborso	<input type="checkbox"/>	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	<input type="checkbox"/>	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter	0,00
	Contribuenti Subappaltatori	<input type="checkbox"/>			Esonero garanzia	<input type="checkbox"/>
Attestazione delle società e degli enti operativi						
Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.						
VX4				FIRMA		
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):						
<input type="checkbox"/>	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;					
<input type="checkbox"/>	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;					

Nel rigo VX4, o in alternativa del corrispondente rigo nel quadro RX di UNICO nel caso di dichiarazione unificata, può essere richiesto il rimborso del credito emergente dalla dichiarazione annuale. Il rigo si compila inserendo direttamente i dati nei campi.

Anche questa sezione si compila inserendo direttamente i dati nei campi.

Funzioni del Quadro VT

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

Quando nel rigo VT1 campi 3 e 4 sono riportati gli importi delle operazioni effettuate verso consumatori finali è necessario compilare la seconda parte del quadro, come è specificato nei messaggi a video.

QUADRO VT

Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA		Totale operazioni imponibili	Totale imposta
VT1		157.948	34.749
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	156.421	34.413,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	1.527	336,00
VT2	Abruzzo	,00	,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00

Nel rigo VT1 campi 5 e 6 sono riportati gli importi delle operazioni effettuate verso i soggetti Iva.

Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA		Totale operazioni imponibili	Totale imposta
VT1		157.948	34.749
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	156.421	34.413,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	1.527	336,00
VT2	Abruzzo	,00	,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Rom	,00	,00
VT8	Friuli Venez	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

VT1 campi 5 e 6 - Operazioni nei confronti di soggetti titolari di partita Iva				
	Da contabilità			Totale
	Reg. Ordinario	Iva per Cassa e autotrasp.	Input Variazione	
VT1_5 - Operazioni Imponibili	1.527,00	0,00	0,00	1.527,00
VT1_6 - Imposta	336,00	0,00	0,00	336,00

N° doc. 33617 - aggiornato il 25/01/2016 - Autore: Gbsoftware