

Nel quadro TA "Operazioni Attive" devono essere indicate, per il trimestre cui si riferisce il modello, le operazioni attive annotate nel registro delle fatture emesse (art.23) oppure in quello dei corrispettivi (art.24).

Il quadro può essere compilato:

- In automatico dal software, in presenza dell'applicazione 'Contabilità' per l'anno. I dati provengono direttamente dalle scritture contabili ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi che determinano il risultato riportato nel rigo:

Applicazioni: Controllo di gestione F24 Iva PF 770 ISA TerFab Contabilità Antir141 Plus Iva TR CU Liquidazioni Iva Antiriciclaggio Temporary Framework Cassetto fiscale

Quadri: Frontespizio TAB TCD Controlli finali

TA13 (19432) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per...

Abilita trimestre

Mod. N. 1

TA13 - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta

Da contabilità	Input		Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg.Ordinario	
Operazioni imponibili 22%	0,00	182.633,93	182.633,93
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72			
Operazioni imponibili 22% (Ventilazione)			
Variazioni art. 26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trim...			
Operazioni imponibili 22%	0,00		
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72			
Agenzie di viaggio - Prospetto A			
Art.74-ter - DPR 633/72			
Regime del margine - Prospetto B			
- Metodo analitico			
- Metodo globale			
- Metodo forfetario			

Dettagli (F2) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per percentuale di compensazione - Imponibile

Imponibile	IV	Descrizione	Imposta
-182.633,93	22	Aliquota 22%	-40.179,49

TA22 TOTALE (col. 1, somma dei righi da TA1 a TA21; col. 2, somma dei righi da TA1 a TA13)

IMPONIBILE	%	IMPOSTA
182.633,93	22	40.179,46
186.026,97		40.315,84

In particolare, nell'Iva TR le note di variazione devono essere indicate in due campi distinti a seconda che si riferiscano a fatture registrate nello stesso trimestre di riferimento oppure a trimestri precedenti.

È quindi necessario effettuare l'abbinamento tra nota di variazione e fattura tramite la gestione delle partite per avere un corretto riporto dei dati: in caso contrario l'utente verrà avvertito tramite i controlli iniziali.

Nel caso in cui le note si riferiscano a fatture registrate nello stesso periodo allora saranno esposte in corrispondenza dell'aliquota Iva utilizzata:

TA13 (18147) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per...

TA13 - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta

Da contabilità	Input		Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg.Ordinario	
Operazioni imponibili 22%	0,00	239.678,11	239.678,11
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
Variazioni art. 26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:			
Da contabilità	Input		Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg.Ordinario	
Operazioni imponibili 22%	0,00	-1.745,90	-1.745,90
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00	0,00	0,00
Totale TA13			237.932,21

NOTE:

Se, invece, si riferiscono a fatture registrate in trimestri precedenti saranno indicate nel campo TA23 - 'Variazioni e arrotondamenti d'imposta':

TA23 (18177) - Variazioni e arrotondamenti d'imposta

	Da contabilità		Input		Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg. Ordinario	Variazione		
Variazioni art. 38-quater		0,00	0,00		0,00
Variazioni di sola imposta operazioni anni precedenti	0,00	0,00	0,00		0,00
Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nei trimestri precedenti:					
Operazioni imponibili	0,00	-18,03	0,00		-18,03
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00		0,00		0,00
Totale operazioni imponibili					
	0,00	0,00	0,00		0,00
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00		0,00		0,00
Totale operazioni imponibili - ventilazione					
	0,00		0,00		0,00
Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:					
Operazioni imponibili	0,00	0,00	0,00		0,00
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00		0,00		0,00
					TA22_2
					0,00
TA23_1 - Variazioni e arrotondamenti d'imposta					-18,03

• Manualmente dall'utente, inserendo i dati nel quadro

Nelle gestioni di dettaglio presenti in TA2 – TA3 – TA11 – TA13 è presente uno specifico rigo relativo alla ventilazione: i dati vengono riportati solo se, incontabilità, è stata salvata la liquidazione Iva del trimestre:

Selezione periodo e tipo di stampa

Periodo: **gennaio** a registro **Registrazione grocconto Iva** Visualizza dettagli Rimborso/compens. infrannuale [Dettaglio Iva detrabile](#)

Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	62.452,46	35,63	72.313,35	65.730,41	6.573,94	6.573,94
V225 22 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	1.898,27	1,08	2.198,00	1.801,64	396,36	396,36
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	37.770,97	21,55	43.734,79	35.848,19	7.886,60	7.886,60
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	72.338,28	41,27	83.760,08	80.538,54	3.221,54	3.221,54
V05 Aliquota 5% (ventilazione)	1	802,51	0,46	929,22	884,97	44,25	44,25
V105 04 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	131,90	0,04	124,00	118,10	5,91	5,91
TOTALI							

Selezione periodo e tipo di stampa

Periodo: **febbraio** a registro **Registrazione grocconto Iva** Visualizza dettagli Rimborso/compens. infrannuale [Dettaglio Iva detrabile](#)

Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	116.893,26	36,22	181.118,42	164.653,11	16.465,31	16.465,31
V225 22 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	5.191,41	1,61	8.044,44	6.930,80	1.450,64	1.450,64
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	73.890,58	22,90	114.498,39	93.051,14	20.647,25	20.647,25
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	124.791,97	38,67	153.373,50	185.936,06	7.437,44	7.437,44
V05 Aliquota 5% (ventilazione)	1	1.751,25	0,54	2.713,68	2.584,46	129,22	129,22
V105 10 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	20,59	0,01	31,91	29,01	2,90	2,90
V055 05 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	131,90	0,04	204,39	194,66	9,73	9,73
V045 04 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	9,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI							

Selezione periodo e tipo di stampa

Periodo: **marzo** a registro **Registrazione grocconto Iva** Visualizza dettagli Rimborso/compens. infrannuale [Dettaglio Iva detrabile](#)

Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	121.912,53	36,49	113.119,00	102.835,45	10.283,55	10.283,55
V225 22 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	5.191,41	1,55	4.805,00	3.936,52	866,47	866,47
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	78.119,92	23,39	72.509,00	59.433,61	13.075,39	13.075,39
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	126.712,52	37,93	117.583,00	113.060,58	4.522,42	4.522,42
V05 Aliquota 5% (ventilazione)	1	1.954,57	0,59	1.829,00	1.741,30	87,10	87,10
V105 10 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	20,59	0,01	31,00	28,18	2,82	2,82
V055 05 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	131,90	0,04	124,00	118,10	5,91	5,91
V045 04 San Marino Add Iva Sospens. (ventil.)	1	9,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI VENTILAZIONE		334.053,30	100,00	310.000,00	281.156,34	28.843,66	28.843,66

TA3 (18145) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per per...

TA3 - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta

	Da contabilità	Input	Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg. Ordinario	Variazione
Operazioni imponibili 5%	0,00	0,91	0,91
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00		0,00
Operazioni imponibili 5% (Ventilazione)	5.524,09	0,00	5.524,09
Variazioni art. 26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:			
Operazioni imponibili 5%	0,00	0,00	0,00
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72	0,00		0,00
Totale TA3			5.525,00

NOTE:

Dettagli (F2) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per per...

Visualizza solo importi <-> da zero

Anno	Mese	Aliquota	Imponibile	Imposta
2023	1	5,00	884,97	44,25
2023	2	5,00	194,66	9,73
2023	2	5,00	2.584,46	129,22
2023	3	5,00	118,10	5,91
2023	3	5,00	1.741,30	87,10

Totale

5.524,09

Gestione abbonamento conti Conto GB Conto utente Chiudi

Nel campo TA33 devono essere indicate le cessioni di beni strumentali.

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

- B22: Cess. Beni amm. Aliquota 22%
- B2S: Cess. Beni amm. Art. 10 27-quinq.
- MBS: Art.36 reg.margini beni strum.

In ogni caso, a prescindere dalla causale Iva utilizzata, è possibile inserire il check 'Cess.b.amm.' nella prima nota che, se selezionato, permette il riporto dei dati indipendentemente dalla causale Iva:

Selezione data/causale contabile

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

Fattura di vendita beni amm.li n. Rossi Srl
 Data operazione Registro Iva Protocollo Iva: 01312950155 Saldo: 0,00
 Vendite 1 1 Descr. conto: Macch.uff.eletr.ed eletron,

Stato della registrazione n. 20xx-01/1

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

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		

Registrazione in contabilità:

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

NB: il campo è compilabile solo per le causali Iva rilevanti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto.

Quadro TB - Operazioni Passive

Nel quadro TB "Operazioni Passive" devono essere indicati, per il trimestre cui fa riferimento il modello, gli acquisti e le importazioni imponibili annotati nel registro degli acquisti (art. 25).

Il quadro può essere compilato:

- In automatico dal software, in presenza dell'applicazione 'Contabilità' per l'anno. I dati provengono direttamente dalle scritture contabili ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi che determinano il risultato riportato nel rigo:

Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla detrazione - Aliquota 4%

Da	input	Totale
Contabilità	122.125,38	122.125,38
Operazioni imponibili 4%	0,00	0,00
Operazioni regim speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00
Variazioni art.20 che si riferiscono ad acquisti registrati nel trimestre di riferimento:		
Operazioni imponibili 4%	0,00	-276,78
Operazioni regim speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00
Totale		121.848,50

Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla detrazione - Aliquota 4%

1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
1	121.848,50	4	4.873,94
2		5	93,07
3	1.861,46	6,4	0,00
4		7	0,00
5			0,00
6			0,00
7			0,00
8			0,00
9			0,00
10			0,00
11			0,00
12			678,80
13			0,00
14			0,00
15			0,00
16			0,00
17			705,99
18			0,00
19			0,00
20			0,00
21			476,00
22			0,00
23			0,00
24			0,00
25			0,00
26			0,00
27			0,00
28			0,00
29			0,00
30			0,00
31			0,00
32			0,00
33			0,00
34			0,00
35			0,00
36			0,00
37			0,00
38			0,00
39			0,00
40			0,00
41			0,00
42			0,00
43			0,00
44			0,00
45			0,00
46			0,00
47			0,00
48			0,00
49			0,00
50			0,00
51			0,00
52			0,00
53			0,00
54			0,00
55			0,00
56			0,00
57			0,00
58			0,00
59			0,00
60			0,00
61			0,00
62			0,00
63			0,00
64			0,00
65			0,00
66			0,00
67			0,00
68			0,00
69			0,00
70			0,00
71			0,00
72			0,00
73			0,00
74			0,00
75			0,00
76			0,00
77			0,00
78			0,00
79			0,00
80			0,00
81			0,00
82			0,00
83			0,00
84			0,00
85			0,00
86			0,00
87			0,00
88			0,00
89			0,00
90			0,00
91			0,00
92			0,00
93			0,00
94			0,00
95			0,00
96			0,00
97			0,00
98			0,00
99			0,00
100			0,00

Totale 121.848,50

TB21 di cui differenze di imposta 0,17

TB22 TOTALE (TB20 col. 2 ± TB21 campo 1) 56.476,00

TB30 Acquisti e importazioni imponibili per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta

TB31 Percentuale di detrazione Inserire la % di detrazione nel campo giallo 100 %

TB32 IMPOSTA AMMESSA IN DETRAZIONE 56.476,16

TB33 Acquisti di beni ammortizzabili imponibili 113,29

Anche nel quadro TB, le note di variazione devono essere indicate in due campi distinti a seconda che si riferiscano a fatture registrate nello stesso trimestre di riferimento oppure a trimestri precedenti.

È quindi necessario effettuare l'abbinamento tra nota di variazione e fattura tramite la gestione delle partite per avere un corretto riporto dei dati: in caso contrario l'utente verrà avvertito tramite i controlli iniziali.

Nel caso in cui le note si riferiscano a fatture registrate nello stesso periodo allora saranno espone in corrispondenza dell'aliquota Iva utilizzata:

TB13 (18626) - Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla detrazione...

TB13 - Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla detrazione - Aliquota 22%

	Da Contabilità	Input Variazione	Totale
Operazioni Imponibili 22%	327,87	0,00	327,87
Operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Regime speciale agricoltura - aliq.22 detr.50%	0,00	0,00	0,00
Variazioni art.26 che si riferiscono ad acquisti registrati nel trimestre di riferimento:			
Operazioni Imponibili 22%	-81,97	0,00	-81,97
Operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Regime speciale agricoltura - aliq.22 detr.50%	0,00	0,00	0,00
TB13			245,90

NOTE:

Se, invece, si riferiscono a fatture registrate in trimestri precedenti saranno indicate nel campo TB21 - 'Variazioni e arrotondamenti d'imposta':

TB21 (18627) - Variazioni e arrotondamenti d'imposta

TB21 - Variazioni e arrotondamenti d'imposta

	Da Contabilità	Input Variazione	Totale
Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nei trimestri precedenti:			
Totale operazioni imponibili	-9,02	0,00	-9,02
Totale operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Totale operazioni Iva parz. Detraibile regime speciale agricoltura	0,00	0,00	0,00
Totale			
Totale operazioni imponibili	72,13	0,00	72,13
Totale operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Totale operazioni Iva parz. Detraibile regime speciale agricoltura	0,00	0,00	0,00
Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:			
Totale operazioni imponibili	-18,03	0,00	-18,03
Totale operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Totale operazioni Iva parz. Detraibile regime speciale agricoltura	0,00	0,00	0,00
			TB20_2 54,10
TB21.1 - Variazioni e arrotondamenti d'imposta			-9,02
TB21.2 - di cui differenze di imposta		0,00	0,00

NOTE:

- Manualmente dall'utente, inserendo i dati nel quadro

Navigazione nel software.

1° Trimestre ▾
 1° Trimestre
 2° Trimestre
 3° Trimestre

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:

GB - Applicazione IVA TR

La compilazione del modello IVA TR è subordinata all'abilitazione del periodo di riferimento.

Per abilitare il periodo è necessario:

- Posizionarsi nel trimestre da abilitare
- Cliccare nel pulsante "Abilita trimestre"
- Controllare i dati riportati quindi cliccare "Abilita trimestre".

Ok

Non visualizzare più questo messaggio

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

Applicazioni: BEAMM GbPrivacy 04 F24 Iva SP 770 ISA TerFab Contabilità Irap Iva_TR CU Liquidazioni Iva Paghe Web Esterometro

Quadri: Frontespizio TAB TCD

GUIDA E VIDEO Controlli

1° Trimestre ▾
 1° Trimestre
 2° Trimestre
 3° Trimestre

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
Imposta detraibile del periodo		9.591,78

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 I va 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



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

