

Nel quadro VJ "Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni", sono riportate le registrazioni effettuate nel registro delle vendite o nel registro delle annotazioni relative a particolari tipologie di operazioni per le quali l'imposta è dovuta da parte del cessionario.

Applicazioni F24 Iva PF ISA Contabilità Liquidazioni Iva Esterometro Cassetto fiscale
 Quadri Frontespizio VA VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 476220 - Commercio al dettaglio di articoli di c

CODICE FISCALE
 14299560376

agenzia entrate Mod. N. 1

QUADRO VJ DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI		1		2	
		IMPONIBILE		IMPOSTA	
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00		,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)		,00		,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		,00		,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		,00		,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		,00		,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8		,00		,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)		,00		,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)		,00		,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00		,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		,00		,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)		,00		,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		,00		,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)		,00		,00

VJ18 – Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter

La gestione che si apre effettuando doppio click nei campi del rigo VJ18 permette di controllare la compilazione dei relativi campi.

Nella gestione sono riportati imponibile ed imposta degli acquisti effettuati dai soggetti di cui all'art.17 -ter, ovvero gli acquisti dove sono state utilizzate le seguenti causali Iva:

PA04 - 4% Pub.Ammnist.art.17-ter

PA05 - 5% Pub.Ammnist.art.17-ter

PA10 - 10% Pub.Ammnist.art.17-ter

PA22 – 22% Pub.Ammnist.art.17-ter

Nell'ultimo campo è riportato il debito versato con il codice tributo "6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti".

Se l'imposta è stata interamente versata con il codice tributo 6040 in VJ non deve essere indicato alcun importo.

VJ18 - Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter

	Da Contabilità	
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile	4.098,00	
	Valore da riportare in VJ18.1	0,00
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imposta	902,00	
	Valore da riportare in VJ18.2	,00
	Da F24	
Imposta versata con codice tributo 6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti	902,00	

Nel rigo VJ18 non deve essere riportato alcun importo poiché l'imposta è stata versata con il codice tributo 6040

NOTE:

Diversamente, quindi se l'imposta è stata versata con il codice tributo dell'Iva periodica, dovrà essere l'utente a confermare gli importi di imponibile ed imposta da riportare in VJ18 compilando i campi gialli.

Applicazioni: F24 Iva PF ISA Contabilità Liquidazioni Iva Esterometro Cassetto fiscale
 Quadri: Frontespizio VA VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1 476220 - Commercio al dettaglio di articoli di c...

A PARTICOLARI TIPOLOGIE industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)

VJ18 (19215) - Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile

1 GUIDA E VIDEO F1R5C9

VJ18 - Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter

	Da Contabilità	
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile	4.098,00	
	Valore da riportare in VJ18.1	4.098,00
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imposta	902,00	
	Valore da riportare in VJ18.2	902,00
	Da F24	
Imposta versata con codice tributo 6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti	0,00	

NOTE:

VJ16	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	4.098,00	902,00
VJ19	TOTALE IMPOSTA (somma dei rigi da VJ1 a VJ18)		4.277,00

e al modello ministeriale

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

Dpr 633 - Disposizioni varie da 71 a 75

17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A

Art. 17 - Soggetti passivi. (Dpr 633/72)