

## Quadro TA - Operazioni Attive

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:

The screenshot displays the software interface for the TA11 tax form. The main window shows the 'TA11 - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta' form. The 'Codice Fiscale' field is highlighted with a red circle 2. The 'TA11' row in the main table is highlighted with a red circle 1, showing a total of 1.015,00. A detailed view window is open, showing the 'Dettagli (F2) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per percentuale di compensazione - Imponibile'. This window contains a table with columns: CodAtt, DataReg, DataOper, Conto, CO, NumDoc, Descrizione, Protocollo, RegIVA, Imponibile, IV, and Imposta. A row is highlighted with a red circle 3, showing a value of 1.015,00 in the 'Imponibile' column. The main table also shows a list of rows for TA7 through TA20, with TA11 having a value of 1.015,00 and TA20 having a value of 189.060,25. The 'IMPOSTA' column shows values of 0,00 for most rows, and 101,50 for TA11, and 41.593,25 for TA20.

TA	Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per percentuale di compensazione - Imponibile	IMPOSTA
TA7		0,00
TA8		0,00
TA9		0,00
TA10		0,00
TA11	1.015,00	101,50
TA12		0,00
TA13		0,00
TA20	189.060,25	41.593,25

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

	Da contabilità		Input	Totale
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg.Ordinario	Variazione	
Operazioni Imponibili 22%	0,00	239.678,11	0,00	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
<b>Variazioni art. 26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:</b>				
	Iva per cassa	Reg.Ordinario	Input Variazione	Totale
Operazioni Imponibili 22%	0,00	-1.745,90	0,00	-1.745,90
Iva esigibile operazioni art.6, c.5 DPR 633/72		0,00	0,00	0,00
<b>Totale TA13</b>				<b>237.932,21</b>
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
<b>Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nei trimestri precedenti:</b>				
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
	Iva per cassa e autotrasp.	Reg. Ordinario	Input Variazione	Totale
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
<b>Variazioni art.26 che si riferiscono ad operazioni registrate nel trimestre di riferimento:</b>				
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
<b>TA23_1 - Variazioni e arrotondamenti d'imposta</b>				<b>-18,03</b>

- 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, in contabilità, è stata salvata la liquidazione Iva del trimestre:

Selezione periodo e tipo di stampa  
 Periodo: **gennaio** a registro  Registrazione giroconto iva  Visualizza dettagli  Rimborso/compens. infrannuale  
 Dettaglio Iva detraibile

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
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	65.739,41	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	<b>884,97</b>	44,25	44,25
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	<b>194,66</b>	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
<b>TOTALI VENTILAZIONE</b>		<b>334.053,30</b>	<b>100,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>281.156,34</b>	<b>28.843,66</b>	<b>28.843,66</b>

Selezione periodo e tipo di stampa  
 Periodo: **febbraio** a registro  Registrazione giroconto iva  Visualizza dettagli  Rimborso/compens. infrannuale  
 Dettaglio Iva detraibile

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
Causale/descrizione	Reg.	acq. ventilare	% ventilazione	ripartizione	imponibile/iva	scorporati	a debito
V10 Aliquota 10% (ventilazione)	1	116.883,26	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	6.593,80	1.450,64	1.450,64
V22 Aliquota 22% (ventilazione)	1	73.890,58	22,90	114.498,39	93.851,14	20.647,25	20.647,25
V04 Aliquota 4% (ventilazione)	1	124.791,97	38,67	193.373,50	185.936,06	7.437,44	7.437,44
V05 Aliquota 5% (ventilazione)	1	1.751,25	0,54	2.713,68	<b>2.584,46</b>	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	<b>194,66</b>	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
<b>TOTALI VENTILAZIONE</b>		<b>334.053,30</b>	<b>100,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>281.156,34</b>	<b>28.843,66</b>	<b>28.843,66</b>

Selezione periodo e tipo di stampa  
 Periodo: **marzo** a registro  Registrazione giroconto iva  Visualizza dettagli  Rimborso/compens. infrannuale  
 Dettaglio Iva detraibile

DETTAGLIO VENTILAZIONE							
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	3.938,52	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	<b>1.741,90</b>	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	<b>118,10</b>	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
<b>TOTALI VENTILAZIONE</b>		<b>334.053,30</b>	<b>100,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>281.156,34</b>	<b>28.843,66</b>	<b>28.843,66</b>

TA3 (18145) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliqu...  
 GUIDA E VIDEO F1R9 C7

Da contabilità	Input		Totale
	Iva per cassa	Reg.Ordinario	
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)		<b>5.524,09</b>	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
<b>Totale TA3</b>			<b>5.525,00</b>

NOTE:

Dettagli (F2) - Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta, distinte per aliquota o per perce...  
 Visualizza solo importi <> da zero GUIDA E VIDEO

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	1.741,90	87,10

Totale 5.524,09  
 Gestione abbinamento 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%
- BES: Cess. Bni amm. Art.10 27-quinq.
- MBS: Art.36 reg. margine 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:

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

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

Guida online

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.li n. Rossi Srl  
 Data operazione Registro Iva Protocollo Iva 01312950155 Saldo: 0,00  
 31/12/20xx Vendite 1 1 Descr. conto Macch.uff.elettr.ed elettron,

Stato della registrazione n. 20xx-01/1

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

Documenti collegati

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		

Sbilancio Iva: 0,00

Registrazione in contabilità:

	Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc	millometr	Dismiss
1	40MT01	Rossi Srl	D		300,00	Macch.uff.elettr.ed elettron,				
2	45042	Iva vendite		A	54,10	Rossi Srl				
3	21320	Macch.uff.elettr.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 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:



www.gbssoftware.it

SOFTWARE

1\* Trimestre

Abilita trimestre

TB2 (18614) - Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla detrazione - Aliquota 4%

Da	Input	Totale	
Contabilità	Variazione		
Operazioni Imponibili 4%	122.125,28	0,00	122.125,28
Operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
Variazioni art.26 che si riferiscono ad acquisti registrati nel trimestre di riferimento:			
Operazioni Imponibili 4%	0,00	-276,76	-276,76
Operazioni regimi speciali agricoli (4,7,8)	0,00	0,00	0,00
<b>TB2</b>			<b>121.848,50</b>

NOTE:

TB11  
TB12  
TB13  
TB20 **TOTALE (somma dei righi**  
TB21 **Variazioni e arrotondame**  
TB22 **TOTALE (TB20 col. 2 ± TB21 campo 1)**  
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** 1.253,52 113,29

IMPONIBILE % IMPOSTA

1		2	0,00
1	121.848,50	4	4.873,94
	1.861,46	5	93,07
		6,4	0,00
		7	0,00
			0,00
			0,00
			124,20
			0,00
			0,00
			0,00
			678,80
			0,00
			705,99
			12,30
			3,98
			476,00

Visualizza solo importi <> da zero

CodAtt	DataReg	Anno detr. Iva	Conto	CO	NumDoc	Descrizione	Protocollo	Re	Imponibile	Impon.Iva detr.	IV	Iva detraibile
471140	06/10/2022	45041	FA				1	A	905,83	905,83	V04	36,23
471140	06/10/2022	45041	FA				4	A	29,80	29,80	V04	1,19
471140	06/10/2022	45041	FA				6	A	174,40	174,40	V04	6,98
471140	06/10/2022	45041	FA				7	A	150,55	150,55	V04	6,02
471140	06/10/2022	45041	FA				8	A	711,09	711,09	V04	28,44
471140	06/10/2022	45041	FA				9	A	170,82	170,82	V04	6,83
471140	06/10/2022	45041	FA				10	A	233,14	233,14	V04	9,33
471140	06/10/2022	45041	FA				11	A	179,04	179,04	V04	7,16
471140	06/10/2022	45041	FA				12	A	491,93	491,93	V04	19,68
471140	06/10/2022	45041	FA				15	A	1.062,78	1.062,78	V04	42,51
471140	06/10/2022	45041	FA				16	A	252,17	252,17	V04	10,09
471140	06/10/2022	45041	FA				17	A	603,27	603,27	V04	24,13
471140	06/10/2022	45041	FA				19	A	541,00	541,00	V04	21,64
471140	06/10/2022	45041	FA				20	A	307,41	307,41	V04	12,30
471140	06/10/2022	45041	FA				21	A	99,54	99,54	V04	3,98
										122.125,28		

Matrice: 44

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 variazioni e fattura tramite la gestione delle partite per avere un corretto riporto dei dati: in caso contrario l'utente verrà avvertito tramite i controlli automatici.

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 - Aliquota 22%

Da	Input	Totale	
Contabilità	Variazione		
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
<b>TB13</b>			<b>245,90</b>

NOTE:

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

TB21 (18627) - Variazioni e arrotondamenti d'imposta

1 GUIDA E VIDEO

**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
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
<b>TB21_1 - Variazioni e arrotondamenti d'imposta</b>			<b>-9,02</b>
<b>TB21_2 - di cui differenze di imposta</b>		0,00	<b>0,00</b>
<b>NOTE:</b>			

- 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



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>

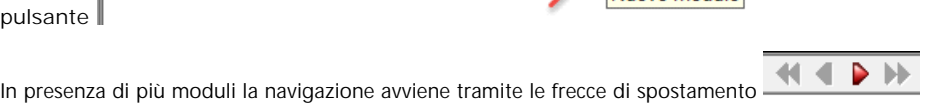
**Il soggetto ha un credito superiore a € 2.582,28. E' possibile chiedere il rimborso dell'imposta.**

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



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

