

GESTIONE DEI CORRISPETTIVI

I Registratori Telematici (RT) inviano i dati dei corrispettivi indicando distintamente l'importo dell'imponibile e quello dell'imposta; solo in caso di ventilazione (o cessione di beni usati o operazioni art.74ter) i dati sono trasmessi comprensivi di iva.

In Passepartout i corrispettivi sono gestiti al NETTO, ossia nella registrazione contabile del corrispettivo è rilevata anche l'iva. Invece i corrispettivi Ventilati, i corrispettivi per cessione di beni usati o per operazione art.74ter, sono gestiti al LORDO e l'iva si determina in fase di liquidazione.

Per i CORRISPETTIVI **NETTI**, nelle registrazioni contabili si può utilizzare un qualsiasi conto di ricavo tranne il conto 807.00001 – Corrispettivi lordi, e l'iva su vendite è contabilizzata direttamente nella registrazione:

Revisione primanota

Data 01/01/20# Valuta Eur
 Causale C0 #CORRISPETT.
 Descrizione
 Protocollo C01 Numero Del 01/01/20#

| Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|-------------------|---------------|
| 801.00011 | MERCI C/VENDITE | 1.000,00A |
| 415.00012 | IVA SU VENDITE | 220,00A |
| 201.00001 | CASSA | 1.220,00D |

CORRISPETTIVI LORDI

Nei casi in cui occorre gestire i CORRISPETTIVI **LORDI** (ventilazione, beni usati, art. 74ter), nella registrazione contabile si utilizza esclusivamente il conto 807.00001 – Corrispettivi lordi:

Immissione primanota

Data 31/01/20# Valuta Eur
 Causale C0 #CORRISPETT.
 Descrizione
 Protocollo C01 Numero Del 31/01/20#

| Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) | Descrizione |
|-----------|---------------------|---------------|-------------|
| 201.00001 | CASSA | 1.000,00D | |
| 807.00001 | CORRISPETTIVI LORDI | 1.000,00A | |

Lo scorporo dell'iva è calcolato in liquidazione ed è molto importante effettuare la contabilizzazione della liquidazione iva tramite la quale si genera la registrazione contabile dello scorporo.

Dalla funzione “**Fiscali - Iva – Liquidazione periodica IVA**”, lanciare la liquidazione in prova e, dopo aver controllato e verificato la correttezza dei dati, rilanciare la stampa con la generazione delle scritture contabili:

-- Liquidazione Trimestrale --

Liquidazione trimestre / 2020

Tipo stampa

Registrazioni contabili

Data registrazione primanota

Registrazioni su archivio extra

Liquidazione straordinaria acconto

Nella scrittura dello scorporo, il conto Corrispettivi lordi è azzerato e si rileva l'iva da versare ed il ricavo netto sul conto 807.00002 Corrispettivi netti:

Revisione primanota

Data Valuta

Causale LIQUIDAZIONE

Descrizione

Numero liquidazione Del

| Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) | Descrizione |
|-----------|---------------------|---------------|-------------|
| 807.00001 | CORRISPETTIVI LORDI | 24.418,00D | |
| 415.00012 | IVA SU VENDITE | 3.522,78A | |
| 807.00002 | CORRISPETTIVI NETTI | 20.895,22A | |

CORRISPETTIVI LORDI SU CONTI DI RICAVO DISTINTI

Se c'è la necessità di utilizzare **conti di ricavo diversi**, ad esempio per distinguere diversi punti vendita, occorre modificare la tabella dei conti automatici. Prima di procedere però occorre modificare alcuni parametri in anagrafica azienda.

In Azienda – Anagrafica Azienda, premere il pulsante **Dati Aziendali[F4]**, selezionare i **Parametri Corrispettivi** e mettere il flag nel parametro “Oper.cont. liquidazione: ripartire importo corrispettivi ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in PRN”:

Parametri corrispettivi

Contabilità / Magazzino

Numero registri corrispettivi (0-99) (**)

Gestione corrispettivi ripartiti al NETTO (**)

Import corrispettivi RT

Oper.cont. liquidazione: ripartire importo corrispettivi ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in PRN

Contabilizzazione corrispettivi sui conti di ricavo immessi nei documenti e/o nelle anagrafiche articoli

Contabilizzazione immediata fatture corrispettivo 'FC'

SPESOMETRO: contabilizzazione immediata 'CO'-'RI'

Conti automatici aziendali

[EM] Gestione corrispettivi LORDI

[EM] Gestione corrispettivi NETTI

Corrispettivi lordi 807.00001 Corrispettivi netti 807.00002

(*) = Par.non modificabile (**) = Par.modificabile in operaz.di servizio

Confermare con OK e poi selezionare Tipo di Gestione Archivi, ed impostare i conti automatici in modalità aziendale:

| Valute/cambi | Generale | Gruppi e mastri | Raggruppamento |
|---------------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|
| Categorie statistiche Cespiti | Raggruppamento | Bolli/spese banca/omaggi r.iva | Raggruppamento |
| Anagrafica nominativi | Generale | Esenzioni iva | Raggruppamento |
| Centri di costo/ricavo | Raggruppamento | Codici articolo 74 ter | Raggruppamento |
| Pagamenti | Raggruppamento | Codici IVA beni usati | Raggruppamento |
| Banche | Generale | Anagrafica piano dei conti | Raggruppamento |
| Descrizione magazzini | Raggruppamento | Riclassificazioni Cod.alternativi | Raggruppamento |
| Causali movimenti magazzino | Raggruppamento | Tabella elab.Totali Iva Cl/for | Raggruppamento |
| Contropartite | Raggruppamento | Tabella contropartite al netto | Raggruppamento |
| Causali contabili | Raggruppamento | Tabella soglia avviso contanti | Raggruppamento |
| Conti automatici | Aziendale | | |
| Sincronizzazione azienda | ATTIVA | | |
| Sincronizzazione raggruppamento | ATTIVA | | |

Una volta modificata l'anagrafica azienda, accedere ai conti automatici da "Azienda – Parametri di base – Conti automatici" e modificare la configurazione dei conti per i corrispettivi come nell'immagine:

| Conti automatici | | | |
|------------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| [P] Risultato d'esercizio | 309.00001# | [P] Risconti attivi | 230.00002# |
| [P] Iva su acquisti | 212.00001# | [P] Risconti passivi | 419.00002# |
| [P] Iva su vendite | 415.00012# | [EM] Rimanenze iniziali | 701.00301# |
| [P] Iva esigibilita' diff.Vendite | 415.00015# | [EMP] Merci c/vendite standard | 801.00011# |
| [P] Iva esigibilita' diff.Acquisti | 212.00041# | [EMP] Merci c/acquisti standard | 702.00051# |
| [P] Iva Split Payment | 415.00022# | [P] Imballi c/rendere | 417.00003# |
| [P] Erario c/iva | 415.00011# | [EM] Imballi c/vendite | 801.00021# |
| [P] Erario c/ritenute | 415.00020# | [ES] Trasporti | 810.00051# |
| [P] Erario c/ritenute provvisorio | 409.00101# | [P] Bilancio di chiusura | 010.00001# |
| [EM] Corrispettivi | 807.????? | [P] Bilancio di apertura | 010.00002# |
| [EM] Corrispettivi standard | 807.00002# | [ESP] Prorata provvisorio | 415.00016# |
| [EMP] Sospesi su corrispettivi | 809.00021# | [ES] Interessi liquidazione trim | 740.00051# |
| [P] Cassa | 201.00001# | [PE] Residuo Iva da forfetizzare | 415.00017# |
| [E] Abbuoni/Arrotondamenti attivi | 810.00005# | [EMS] Conto lavoro 'PS' impr/prof | 808.00010# |
| [E] Abbuoni/Arrotondamenti passivi | 737.00023# | [E] Arroton.su conversione valuta | 810.00009# |
| [P] Costi manutenzione cespiti | 010.00020# | [E] Utile/perdita su cambi | 820.00071# |
| [P] Ratei attivi | 230.00001# | [P] Contropartite semplificate | 010.00010# |
| [P] Ratei passivi | 419.00001# | | |

Nelle registrazioni si potranno così inserire conti di corrispettivo lordo diversi, purché codificati nel mastro 807, si consiglia di duplicare il conto "807.00001 CORRISPETTIVI LORDI":

| Immissione primanota | | | |
|----------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| Data | 31/05/20# | Valuta | Eur |
| Causale | C0 = CORRISPETT. | | |
| Descrizione | | | |
| Protocollo | C01 | Numero | Del 31/05/20# |
| Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) | |
| 201.00001 | CASSA | 2.500,00D | |
| 807.01001 | CORRISPETTIVI BAR | 1.000,00A | |
| 807.01002 | CORRISPETTIVI RISTORANTE | 1.500,00A | |

In liquidazione, l'iva sarà scorporata da entrambi i conti, che resteranno pertanto in bilancio al netto dell'iva:

| Revisione primanota | | | |
|---------------------|----------------------------|--------------|-------|
| Data | 30/06/20 | Valuta | Eur |
| Causale | LQ | LIQUIDAZIONE | |
| Descrizione | VENTILAZ. CORRISP. TRIM. 2 | | |
| Numero liquidazione | 2 | Del 30/06/20 | |
| Codice | Descrizione conto | Importo | (Eur) |
| 415.00012 | IVA SU VENDITE | 1.327,28A | |
| 807.01001 | CORRISPETTIVI BAR | 375,10D | |
| 807.01002 | CORRISPETTIVI RISTORANTE | 952,18D | |

CORRISPETTIVI VENTILATI

Per gestire i corrispettivi in ventilazione è necessario attivare il parametro "Gestione ventilazione". Dalla funzione "Aziende - Anagrafica Azienda", premere il pulsante Dati Aziendali[F4] ed accedere ai **Parametri Attività Iva**:

Attività iva - anno solare 2020

Attività: 1
 Codice Attività IVA:
 Descrizione:
 Impresa o Professionista: Impresa (*)
 Regime IVA: Normale
 Liquidazione Mensile/Trimestrale: Trimestrale-
 Gestione 4° trimestre:
 % detraibilità iva (ProRata):
 Gestione iva vend.esigib.differita:
 Gestione iva per cassa:
Gestione ventilazione: No
 Gestione beni usati: No (**)
 Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi):
 Volume d'affari anno precedente:
 Regime fiscale per Fattura PA XML:
 Regime fiscale per Fattura B2B XML:

(*) = Parametro non modificabile (**) = Parametro modificabile in operazioni di servizio

Elenco 74 Ter-Post. IVA Vend. Termina IVA per Cassa Ok Annulla

REGISTRAZIONI CONTABILI

Le fatture d'acquisto relative a merce che deve concorrere a formare la base di calcolo della ventilazione, si devono registrare con l'aliquota iva preceduta dal segno punto "." (.04 , .10 , .22):

Immissione primanota

Data 28/02/20# Valuta Eur
 Causale FR #FATT. RICEV.
 Descrizione
 Protocollo A01/AUTO Numero 2 Del 28/02/20#

| 002 | Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|--------|-------------------|---------------|
| 601.00001 | | FORNITORE | 4.898,00A |
| 702.00051 | | MERCI C/ACQUISTI | 4.300,00D |

Finestra iva

| Aliq | Imponibile | Imposta |
|------|------------|---------|
| .04 | 800,00 | 32,00 |
| .10 | 1.700,00 | 170,00 |
| .22 | 1.800,00 | 396,00 |

Codici esenzioni iva Spesometro

Nelle aziende in cui è attiva la ventilazione, l'importazione delle fatture elettroniche ricevute genera le registrazioni sempre con il punto.

Per quelle fatture che non devono essere importate in questo modo, occorre apporre l'eccezione:

- selezionare la fattura da escludere e premere **“Import primanota dettagliato riga articolo”**;
- nella finestra che si apre premere il pulsante **Modifica dati testata[F7]**, in corrispondenza del campo **“Regime speciale IVA”** selezionare **“Normale”**:

Import Fatture ricevute

| Tipo | TD | Numero | Data Doc | Data Ri | Fornitore | Importo | Nome |
|------|------|--------|----------|---------|--------------|-----------|-------------------|
| FR | TD01 | 1/5 | 24/09/20 | | ROSSI S.N.C. | 24.400,00 | SM03473_0000H.xml |
| FR | TD01 | 1/6 | 24/09/20 | | | | |

Dati testata

Dati documento

DATA RICEZIONE NON PRESENTE

Data documento 24/09/20#
 Data ricezione =
 Data registrazione data Ricezione*
 Numero documento 1/5
 Sezione acquisti 1
 Sezione rev.charge =
 Centro di costo/ricavo =

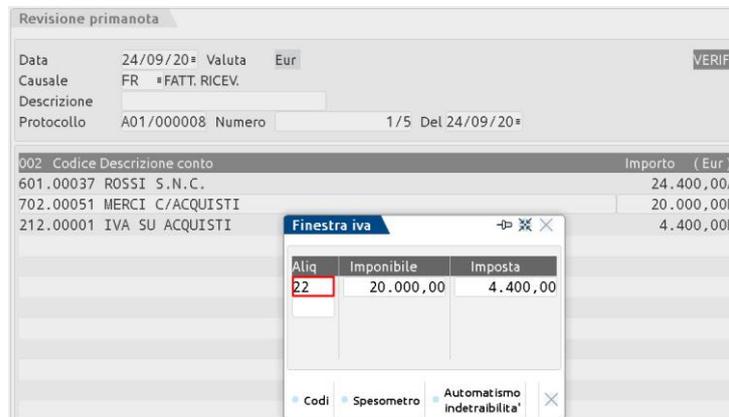
Regime speciale IVA Normale
 IVA indetraibile No
 % indetraibilita' %

Elenco

Numero totale documenti: 2

Import primanota dettagliato riga articolo | Aggiorna fatture da directory | Visualizza | **Modifica dati testata** | Applica condizioni contabili di riga avanzato | Modifica dati pagamento | Modifica riga articolo | Contabilizza | Annulla

- dopo aver confermato la modifica dei dati di testata con **“OK”**, per completare l'import, occorre premere sul pulsante **Contabilizza[F10]**, e dopo aver dato un'ulteriore conferma, si entra direttamente nella revisione della registrazione contabile. Poiché il documento è stato escluso dalla base di calcolo della ventilazione, nella Finestra Iva l'aliquota non sarà preceduta dal segno “.”:

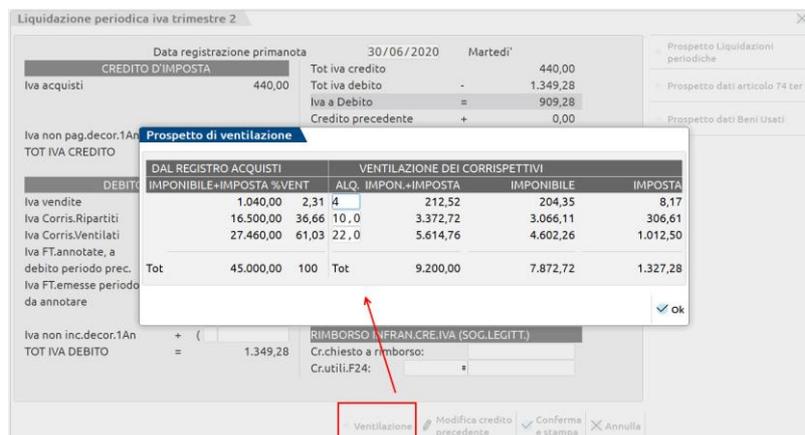


Nella registrazione del corrispettivo, l'aliquota Iva che deve essere inserita è ".00", in automatico, nel campo "Imposta" sarà indicata la dicitura "Da ventilare":



LIQUIDAZIONE IVA PERIODICA E ANNUALE

Nel calcolo della liquidazione iva periodica, è presente il tasto **Ventilazione[F6]** che permette di visualizzare il calcolo dello scorporo; lo stesso prospetto viene riportato in stampa:



A fine anno nella Liquidazione Imposta Annuale, la ventilazione è ricalcolata su base annuale e possono emergere differenze rispetto alla liquidazione dell'ultimo mese/trimestre. Tale differenza deve essere rilevata manualmente in prima nota con un GR che adegua il conto Erario c/iva e come contropartita rileva il conto di Corrispettivo netto.

Ad esempio, ipotizziamo che su base annuale l'iva da versare sia inferiore di 120€, il GR rileverà il minore debito ed il maggior ricavo:

Immissione primanota

Data 31/12/20 Valuta Eur
 Causale GR GIROCONTO
 Descrizione Adeguamento ventilazione
 Numero giroconto Del

| Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|---------------------|---------------|
| 415.00011 | ERARIO C/IVA | 120,00D |
| 807.00002 | CORRISPETTIVI NETTI | 120,00A |

IMPORT CORRISPETTIVI TELEMATICI

I files scaricati dal portale Fatture e Corrispettivi possono essere importati in primanota generando la relativa scrittura.

Nota bene: l'import non è disponibile in aziende con gestione dei Beni Usati o dell'art. 74ter (Ag. Viaggi).

Prima di procedere con l'import, occorre abilitare la funzione in "Azienda – Anagrafica Azienda", premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Parametri Corrispettivi**. Nella finestra, abilitare "Import Corrispettivi RT":

Parametri corrispettivi

Contabilita' / Magazzino
 Numero registri corrispettivi (0- 99) 1
 Gestione corrispettivi ripartiti al NETTO (**)
 Import corrispettivi RT

Oper.cont. liquidazione: ripartire importo corrispettivi ventilati per conti e centri di C/R utilizzati in PRN

Contabilizzazione corrispettivi sui conti di ricavo immessi nei documenti e/o nelle anagrafiche articoli

Contabilizzazione immediata fatture corrispettivo 'FC'
 SPESOMETRO: contabilizzazione immediata 'CO'-'RI'

Conti automatici aziendali
 [EM] Gestione corrispettivi LORDI
 [EM] Gestione corrispettivi NETTI
 Corrispettivi lordi 807.00001 Corrispettivi netti 807.00002

(*) = Par.non modificabile (**) = Par.modificabile in operaz.di servizio

Ok Annulla

Per effettuare l'import accedere alla funzione Contabilità – Revisione Primanota e premere il pulsante **Import Corrispettivi RT**:

Nuovo Filtro avanzato Import fatture xml **Import corrispettivi RT** Varia Stato Valida documento Cancellazione scansioni Valida documenti in blocco Elimina Modifica Chiudi

Se i files sono stati scaricati utilizzando l'App "Documenti massivi da Ade", nella finestra che si apre sarà riconosciuta la presenza dell'app e confermando saranno visibili i files scaricati.

Se invece i files sono stati scaricati autonomamente dal portale Fatture e Corrispettivi, occorre indicare la directory nella quale sono stati salvati:



Confermando saranno visibili i files e sarà possibile visualizzare il contenuto:

| Id Invio | Pn | Matricola dispositivo | Data e ora rilevazione | Totale invio |
|----------|-------------|-----------------------|------------------------|--------------|
| 91623023 | 1BMIP000993 | | 2020/01/09 - 23:36:38 | 1.816,50 |
| 91944425 | 1BMIP000993 | | 2020/01/11 - 00:37:36 | 2.103,00 |
| 92347388 | 1BMIP000993 | | 2020/01/12 - 00:21:19 | 2.690,00 |
| 92761997 | 1BMIP000993 | | 2020/01/13 - 00:13:51 | 3.067,00 |
| 93063680 | 1BMIP000993 | | 2020/01/14 - 00:21:56 | 4.793,90 |
| 93361349 | 1BMIP000993 | | 2020/01/14 - 23:26:38 | 2.845,00 |

Numero totale documenti: 6

CONFIGURAZIONE TABELLE

La **prima volta** che si importa, occorre compilare le tabelle di configurazione.

Premere il pulsante **Tabelle Generali Import [ShF8]** e compilare nell'ordine:

- Conti di corrispettivo e di incasso – obbligatorio
- Aliquota/Nature e codici iva – consigliato
- Associa dispositivi RT a sezionale – facoltativo

CONTI DI CORRISPETTIVO E DI INCASSO

| Tabella conti | |
|---|-------------------------------|
| Conto corrispettivi netti GENERALE | 807.00002 CORRISPETTIVI NETTI |
| Conto di incasso GENERALE | 201.00001 CASSA |
| Sezionale corrispettivi | 1=CORRISPETTIVI |
| Ulteriori conti di incasso (facoltativi) | |
| Conto di incasso | 201.00001 CASSA |
| Conto di incasso | 222.01000 POS BANCA 1 |
| Conto di incasso | 222.01001 POS BANCA 2 |
| Conto di incasso | |

Come indicato nell'introduzione, i corrispettivi possono essere contabilizzati su un qualsiasi conto di ricavo, ad eccezione del conto 807.00001 – Corrispettivi Lordi.

Occorre poi indicare il conto su cui contabilizzare l'incasso ed il registro corrispettivi da movimentare.

Se è necessario contabilizzare distintamente gli incassi (ad esempio per cassa e con pos), si possono indicare i relativi conti nella seconda parte della tabella.

ALIQUOTE/NATURE E CODICI IVA

Questa tabella serve prima di tutto per decodificare le nature iva presenti nel file e per le quali occorre indicare il codice iva corrispondente a tale natura.

Si può inoltre indicare un conto specifico sul quale contabilizzare il corrispettivo senza iva oppure soggetto ad una particolare aliquota.

Facciamo l'esempio di import di un file con corrispettivi al 10% e aggi (Natura N2). Premere il tasto **Nuovo[F4]** e compilare la finestra per contabilizzare i corrispettivi con la natura N2:

| Tabella aliquote/nature/codici iva | |
|------------------------------------|---|
| Aliquota/Natura | N2 |
| Codici IVA | S74 |
| Conto corrispettivi | 808.00001 RICAVI GENERI A RICAVO FISSO/AGGI |

L'importazione genera così una registrazione con il corrispettivo con iva sul conto generale e quello con Natura N2 sul conto e con il codice iva indicato:

Immissione primanota

Data 04/01/20# Valuta Eur
 Causale CO #CORRISPETT.
 Descrizione ora rilevazione 23:37:43 RICAVI GENERI A RICA VO FIS
 Protocollo C01 Numero Del 04/01/20# Sez: CORRISPETTIVI Saldo precedente

| 001 | Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) | Descrizione |
|-----------|--------|------------------------------------|---------------|-------------|
| 808.00001 | | RICAVI GENERI A RICA VO FISSO/AGGI | 200,00A | |
| 807.00002 | | | 1.832,27A | |
| 201.00001 | | | 2.215,50D | |
| 415.00012 | | | 183,23A | |

Finestra iva [X]

| Aliq | Imponibile | Imposta |
|------|------------|--------------|
| S74 | 200,00 | Escl. art.74 |

Codici esenzioni iva Spesometro [X] Chiudi

ASSOCIA DISPOSITIVI RT A SEZIONALI

Ogni RT è dotato di un proprio numero di matricola; visibile anche nella finestra di elenco dei files da importare (colonna Matricola dispositivo).

Nei casi in cui sono presenti più RT (punti vendita diversi, presenza di più di una cassa nello stesso punto vendita) con questa tabella è possibile associare ogni matricola ad un registro corrispettivo diverso.

Premere il tasto **Nuovo[F4]** e compilare la finestra indicando la matricola del registratore e su quale registro devono essere annotati i corrispettivi da esso inviati:

Associa dispositivi a sezionali [X]

Id dispositivo

Sezionale corrispettivi

[Ok] [Annulla]

Preventivamente, i diversi registri dei corrispettivi, devono essere stati creati in Anagrafica Azienda. Nella funzione Azienda - Anagrafica Azienda, premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Numeratori registri iva e documenti**. Posizionarsi sulla riga dei corrispettivi, premere **Varia Serie[ShF4]** ed indicare il numero di registri da gestire:

| N. Documenti contabili | Documenti di magazzino/parcellazione | Ser | Tipo |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-----|------|
| 1 Acquisti(A) | FF NF | 1 | A |
| 2 Vendite(V) | FT NC FD ND PA NA | 1 | A |
| 3 Vendite esigibilita' differita(S) | FS NS | 1 | A |
| 4 Corrispettivo(C) | CO RE AN | 1 | A |
| 5 Ricevute fiscali(C) | RI RS | 1 | A |
| 6 Fatture corrispettivi(C) | FC | 1 | A |
| 7 | BL | 1 | U |
| 8 | PR PX PC PF | 1 | U |
| 9 | OF | 1 | U |
| 10 | OC OX | 1 | U |
| 11 | BC RF | 1 | A |
| 12 | DL BS BD | 1 | A |
| 13 | SL | 1 | U |
| 14 | CL | 1 | U |
| 15 | RC | 1 | A |
| 16 | IN | 1 | A |
| 17 | NO | 1 | A |
| 18 | | | |

Varia serie [X]

Serie massima

E' possibile attribuire una descrizione ai singoli registri, premendo il pulsante Numeratori per Serie:

Tabella Numeratori e Protocolli iva 2020 [X]

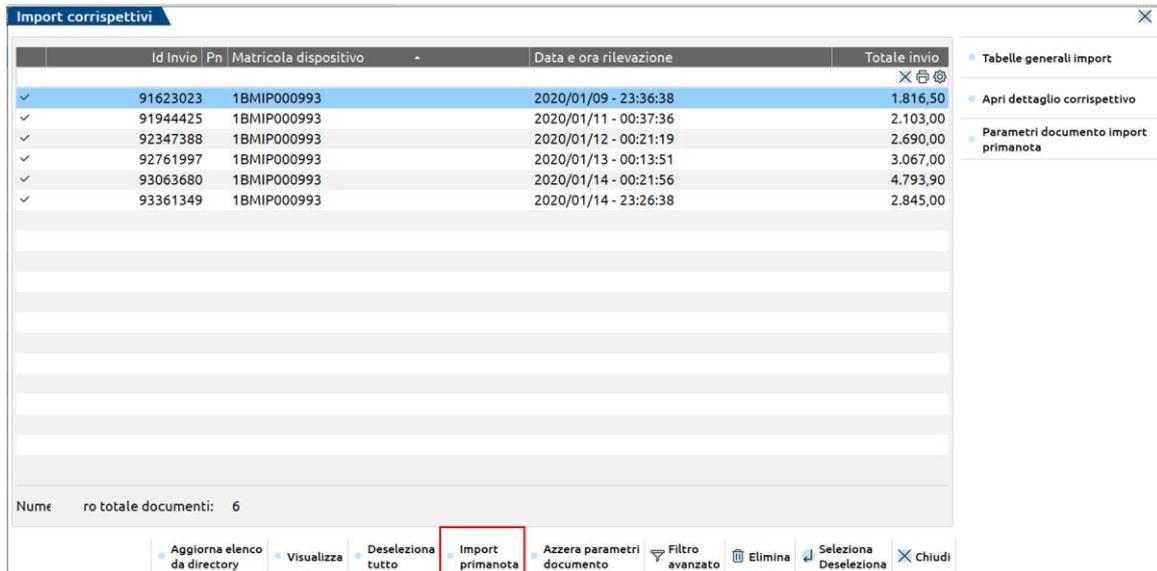
| N. Documenti contabili | Documenti di magazzino/parcellazione | Ser | Tipo |
|----------------------------|--------------------------------------|-----|------|
| 4 Corrispettivo(C) | CO RE AN | 2 | A |
| 5 Ricevute fiscali(C) | RI RS | 2 | A |
| 6 Fatture corrispettivi(C) | FC | 2 | A |
| 7 | BL | 1 | U |
| 8 | | 1 | U |
| 9 | | 1 | U |
| 10 | | 1 | U |
| 11 | | 1 | A |
| 12 | | 1 | A |
| 13 | | 1 | U |
| 14 | | 1 | U |
| 15 | | 1 | A |
| 16 | | 1 | A |
| 17 | NO | 1 | A |
| 18 | | | |
| 19 | | | |
| 20 | | | |
| 21 | | | |

Numeratori e dati per serie - Corrispettivi(C) (2) [X]

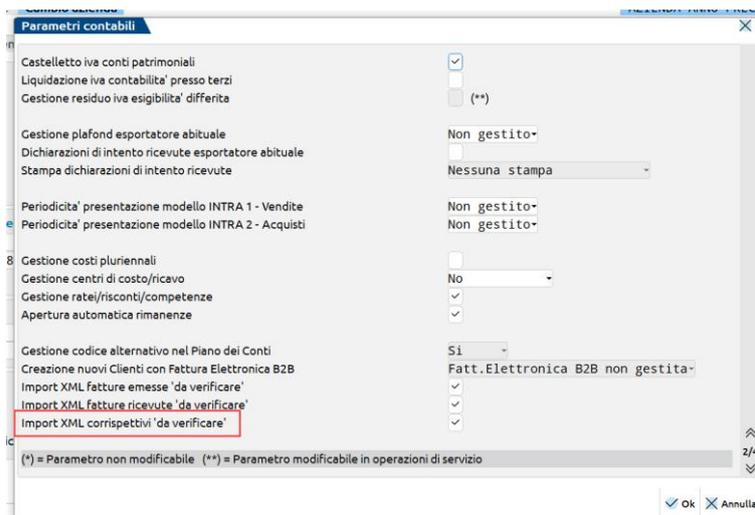
| Ser | UltNum | Data Agg. | Descrizione |
|-----|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 1 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | CORRISPETTIVI BAR |
| 2 | <input type="text"/> | <input type="text"/> | CORRISPETTIVI RISTORANTE |

IMPORTAZIONE

Dopo aver compilato le tabelle generali, per importare è sufficiente selezionare i files e premere **Import Primanota**[F6]:



La registrazione è generata nello stato “Da Verificare”: occorre accedervi per controllarla e validarla. Se si è certi che le registrazioni generate sono corrette, è possibile far sì che le stesse siano importate senza necessità di una successiva validazione. Per procedere accedere ad “Azienda – Anagrafica Azienda”, premere il pulsante Dati Aziendali[F4] e selezionare i **Parametri Contabili**, il parametro è a pagina 2:



Alla registrazione generata, è collegato il file xml importato, visualizzabile con il pulsante **Anteprima Docuvision**[F3]:

| Data re | Documento | Data doc | Descrizione operazione | Descrizione conto | Importo | Protocollo | Op. |
|----------|-----------|----------|------------------------|------------------------|-----------|------------|-----|
| 09/01/20 | CO | 09/01/20 | ora rilevazione 23:36 | :3 CORRISPETTIVI NETTI | 1.651,36E | C01 | 1 |
| 11/01/20 | CO | 11/01/20 | REG.DA VERIFICARE (I) | ● CORRISPETTIVI NETTI | 1.911,82E | C01 | 1 |
| 15/01/20 | FE 1 | 15/01/20 | FATT. EMESSE | | | | 1 |
| 10/07/20 | FS 2 | 10/07/20 | FT.IVA E.DIF | | | | 1 |

| CORRISPETTIVI TELEMATICI - RT | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|---------|------|---------|
| Progressivo: | 637 | | | |
| Id dispositivo: | 1BMP000993 | | | |
| Codice fiscale: | P.IVA: | | | |
| DataOraRilevazione: | 11 Gennaio 2020 00:37:36 | | | |
| Aliquota/VA/Natura/Ventilazione | Ammontare | Imposta | Resi | Annulli |
| 10.00 | 1911.82 | 191.18 | | |

IMPORT SU DIVERSI CONTI DI INCASSO

Se occorre dividere l'incasso su conti contabili diversi, posizionarsi sul singolo file e premere Parametri documento import primanota. Nella finestra che si apre, suddividere l'incasso giornaliero sui diversi conti definiti nella tabella generale:

| Id invio | Pn | Matricola dispositivo | Data e ora rilevazione | Totale invio |
|----------|----|-----------------------|------------------------|--------------|
| 92347388 | | | 12/01/2020 | 2.103,00 |
| | | | | 2.690,00 |
| | | | | 3.067,00 |
| | | | | 4.793,90 |
| | | | | 2.845,00 |

| CONTI DI INCASSO | IMPORTO |
|-----------------------|----------|
| 201.00001 CASSA | 390,00 |
| 222.01000 POS BANCA 1 | 1.300,00 |
| 222.01001 POS BANCA 2 | 1.000,00 |

Confermando il file sarà contraddistinto da un pallino. Procedere allo stesso modo con tutti i files e al termine effettuare l'import:

| Id invio | Pn | Matricola dispositivo | Data e ora rilevazione | Totale invio |
|----------|----|-----------------------|------------------------|--------------|
| 91623023 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/09 - 23:36:38 | 1.816,50 |
| 91944425 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/11 - 00:37:36 | 2.103,00 |
| 92347388 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/12 - 00:21:19 | 2.690,00 |
| 92761997 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/13 - 00:13:51 | 3.067,00 |
| 93063680 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/14 - 00:21:56 | 4.793,90 |
| 93361349 | 1 | BMIP000993 | 2020/01/14 - 23:26:38 | 2.845,00 |

Numero totale documenti: 6

Import primanota

CORRISPETTIVI VENTILATI

In aziende con ventilazione attiva l'import è effettuato sul conto 807.00001 – Corrispettivi lordi. Nella tabella dei conti generali, si deve obbligatoriamente indicare un conto, ma se i corrispettivi sono esclusivamente ventilati, il conto indicato non sarà utilizzato.

Anche se nei conti automatici si è impostata la gestione su conti di ricavo diversi, in fase di import non è possibile differenziare e l'importazione avviene esclusivamente sul conto automatico "Corrispettivi standard":

| Conti automatici | | | |
|------------------------------------|-----------|-----------------------------------|-----------|
| [P] Risultato d'esercizio | 309.00001 | [P] Risconti attivi | 230.00002 |
| [P] Iva su acquisti | 212.00001 | [P] Risconti passivi | 419.00002 |
| [P] Iva su vendite | 415.00012 | [EM] Rimanenze iniziali | 701.00301 |
| [P] Iva esigibilita' diff.Vendite | 415.00015 | [EMP] Merci c/vendite standard | 801.00011 |
| [P] Iva esigibilita' diff.Acquisti | 212.00041 | [EMP] Merci c/acquisti standard | 702.00051 |
| [P] Iva Split Payment | 415.00022 | [P] Imballi c/rendere | 417.00003 |
| [P] Erario c/iva | 415.00011 | [EM] Imballi c/vendite | 801.00021 |
| [P] Erario c/ritenute | 415.00020 | [ES] Trasporti | 810.00051 |
| [P] Erario c/ritenute provvisorio | 409.00101 | [P] Bilancio di chiusura | 010.00001 |
| [EM] Corrispettivi | 807.????? | [P] Bilancio di apertura | 010.00002 |
| [EM] Corrispettivi standard | 807.00002 | [ESP] Prorata provvisorio | 415.00016 |
| [EMP] Sospesi su corrispettivi | 809.00021 | [ES] Interessi liquidazione trim | 740.00051 |
| [P] Cassa | 201.00001 | [PE] Residuo Iva da forfetizzare | 415.00017 |
| [E] Abbuoni/Arrotondamenti attivi | 810.00005 | [EMS] Conto lavoro 'PS' impr/prof | 808.00010 |
| [E] Abbuoni/Arrotondamenti passivi | 737.00023 | [E] Arroton.su conversione valuta | 810.00009 |
| [P] Costi manutenzione cespiti | 010.00020 | [E] Utile/perdita su cambi | 820.00071 |
| [P] Ratei attivi | 230.00001 | [P] Contropartite semplificate | 010.00010 |
| [P] Ratei passivi | 419.00001 | | |

In revisione della registrazione generata, si dovrà modificare il conto:

Immissione primanota

Data 03/03/20 Valuta Eur
 Causale CO =CORRISPETT.
 Descrizione ora rilevazione 00:08:36
 Protocollo C02 Numero Del 03/03/20 Sez:NEGOZIO VIA MILANO

| 001 | Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|--------|----------------------------------|---------------|
| 807.01002 | | CORRISPETTIVI NEGOZIO VIA MILANO | 2.000,00A |
| 202.00001 | | | 2.000,00D |

Finestra iva

| Aliq | Imponibile | Imposta |
|------|------------|--------------|
| .00 | 2.000,00 | Da ventilare |

Codici esenzioni iva Spesometro Chiudi

IMMISSIONE MANUALE

Se non è possibile importare i files generati dall'RT, si possono contabilizzare i corrispettivi utilizzando due funzioni:

1. Contabilità – Immissione primanota
2. Contabilità – Immissione corrispettivi mensili

IMMISSIONE PRIMANOTA

Da **primanota**, utilizzare la causale CO ed indicare la data, poi nella prima riga inserire in DARE il conto "Cassa" o qualunque altro conto che si vuole movimentare per registrare l'incasso del corrispettivo, mentre nella seconda riga inserire un qualsiasi conto di ricavo.

Con un ulteriore "Invio" si apre la maschera "Finestra iva" dove indicare l'aliquota, procedendo, si apre la finestra "Corrispettivo lordo", in cui inserire l'importo lordo del corrispettivo:

Immissione primanota

Data 05/01/20 Valuta Eur
 Causale CO =CORRISPETT.
 Descrizione
 Protocollo C01 Numero Del 05/01/20 Sez:CORRISPETTIVI

| 002 | Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|--------|----------------------------|---------------|
| 201.00001 | | CASSA | 1.000,00D |
| 803.00001 | | RICAVI PRESTAZIONI SERVIZI | |

Finestra iva

| Aliq | Imponibile | Imposta |
|------|------------|---------|
| 22 | | |

Corrispettivo lordo

0,00

1000

esenzioni iva Chiudi

Procedere nella registrazione attraverso il comando “Invio” ed in automatico avverrà lo scorporo dell’iva dal corrispettivo:

Immissione primanota

Data 05/01/20# Valuta Eur
 Causale CO #CORRISPETT.
 Descrizione
 Protocollo C01 Numero Del 05/01/20# Sez: CORRISPETTIVI

| 004 | Codice | Descrizione conto | Importo (Eur) |
|-----------|----------------------------|-------------------|---------------|
| 201.00001 | CASSA | 1.000,00D | |
| 803.00001 | RICAVI PRESTAZIONI SERVIZI | 819,67A | |
| 415.00012 | IVA SU VENDITE | 180,33A | |

Se i corrispettivi sono ventilati, nel castelletto iva si deve indicare “.00” e si deve utilizzare il conto 807.00001 – CORRISPETTIVI LORDI, oppure un conto del mastro 807 se nei conti automatici si è impostata la gestione con diversi conti di ricavo.

IMMISSIONE CORRISPETTIVI MENSILI

Attraverso il menù “Contabilità – Immissione corrispettivi mensili” è possibile registrare i corrispettivi di tutto il mese da un’unica funzione. Conclusa l’immissione saranno generate automaticamente le registrazioni contabili giornaliere in primanota.

Entrando nella funzione occorre scegliere se inserire per il mese i corrispettivi con una sola aliquota o con più aliquote (un massimo di 4 aliquote/esenzioni).

A prescindere dalla modalità scelta, se si impostano il mese ed il sezionale, attraverso il pulsante **Importi registrati in contabilità[ShF8]** sarà possibile visualizzare e rettificare i corrispettivi registrati in primanota nel mese indicato:

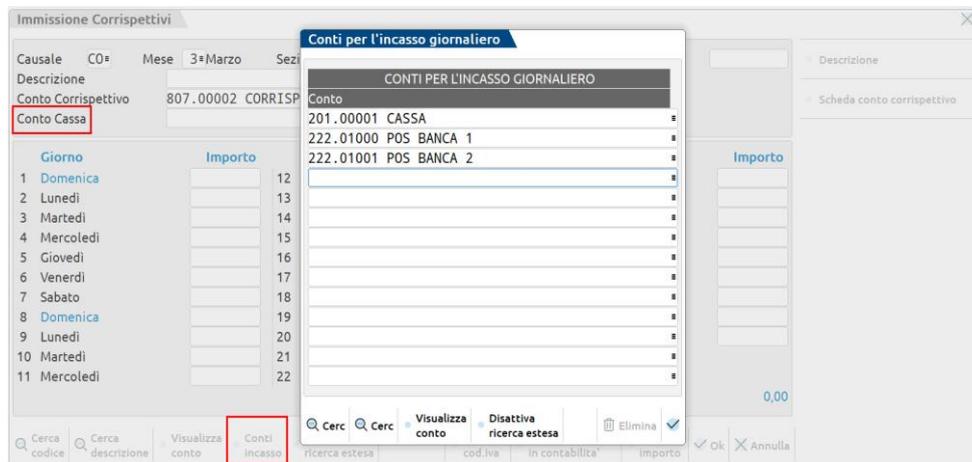
Immissione Corrispettivi

Causale CO# Mese 3#Marzo Sezionale 1# Chiusura GG Totale mese
 Descrizione
 Conto Corrispettivo 807.00002 CORRISPETTIVI NETTI
 Conto Cassa 201.00001 CASSA Aliquota IVA 22 #Ripartito

| Giorno | Importo | Giorno | Importo | Giorno | Importo |
|----------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| 1 Domenica | | 12 Giovedì | | 23 Lunedì | |
| 2 Lunedì | | 13 Venerdì | | 24 Martedì | |
| 3 Martedì | | 14 Sabato | | 25 Mercoledì | |
| 4 Mercoledì | | 15 Domenica | | 26 Giovedì | |
| 5 Giovedì | | 16 Lunedì | | 27 Venerdì | |
| 6 Venerdì | | 17 Martedì | | 28 Sabato | |
| 7 Sabato | | 18 Mercoledì | | 29 Domenica | |
| 8 Domenica | | 19 Giovedì | | 30 Lunedì | |
| 9 Lunedì | | 20 Venerdì | | 31 Martedì | |
| 10 Martedì | | 21 Sabato | | | |
| 11 Mercoledì | | 22 Domenica | | | |
| Totale: | | | | | 0,00 |

Torna su cod.iva **Importi registrati in contabilità** Rettifica importo Ok Annulla

Se l’incasso giornaliero deve essere suddiviso su diversi conti di incasso, prima dell’inserimento posizionarsi sul campo “Conto Cassa”, premere il pulsante “Conti Incasso”[F6] ed indicare i diversi conti:



REGISTRAZIONE CON ALIQUOTA SINGOLA

Occorre indicare:

- il mese ;
- il conto di ricavo sul quale contabilizzare il corrispettivo: è possibile indicare qualsiasi conto tranne 807.00001 – Corrispettivi Lordi, mentre in caso di corrispettivi ventilati (o beni usati o art. 74ter) si deve indicare il conto 807.00001 – Corrispettivi Lordi oppure un conto del mastro 807 se si è impostata la gestione con conti di ricavo differenti;
- il conto di incasso o i conti d'incasso;
- l' aliquota iva o il codice d'esenzione; se c'è ventilazione è proposto .00, se c'è la gestione dei beni usati o dell'art.74ter si deve richiamare il codice dalle apposite tabelle.

NOTA BENE: se si intende utilizzare conti diversi occorre effettuare l'immissione distintamente, prima un conto e poi l'altro.

Sul campo “**Chiusura GG**” si possono indicare i giorni in cui l'attività è chiusa e in questo modo quando si compila la tabella quei giorni della settimana saranno saltati.

Se si inserisce l'incasso del mese sul campo “**Totale mese**”, al termine della compilazione sarà eseguito un controllo di corrispondenza tra il dettaglio e il totale. In caso di discrepanza un messaggio bloccante non consentirà di procedere con la registrazione contabile.

Procedere poi con l'inserimento giorno per giorno, l'importo da indicare deve essere al lordo di iva.

Al termine premere Ok[F10]:

Immissione corrispettivi mensili

Causale CO# Mese 3=Marzo Sezionale 1# Chiusura GG # # # Totale mese
 Descrizione Totale immesso 4.200,00
 Conto Corrispettivo 801.00011 MERCI C/VENDI# Cassa 201.00001 CASSA #
 Abbuono passivo 737.00023 ABBUONI-ARROT# Sospeso 809.00021 SOSPESI SU CO#

| Giorno | Aliquota | 04 | Aliquota | 10 | Aliquota | 22 | Aliquota | E10 | Cassa | Abbuono | Sospeso |
|---------------|----------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----|--------------|---------|---------------|
| 1 | Dom | 100,00 | 200,00 | 300,00 | 400,00 | 1000,00 | | | | | |
| 2 | Lun | 200,00 | 300,00 | 400,00 | 500,00 | 1390,00 | | | 10,00 | | |
| 3 | Mar | 300,00 | 400,00 | 500,00 | 600,00 | 1390,00 | | | 10,00 | | 400,00 |
| 4 | Mer | | | | | | | | | | |
| 5 | Gio | | | | | | | | | | |
| 6 | Ven | | | | | | | | | | |
| 7 | Sab | | | | | | | | | | |
| 8 | Dom | | | | | | | | | | |
| 9 | Lun | | | | | | | | | | |
| 10 | Mar | | | | | | | | | | |
| 11 | Mer | | | | | | | | | | |
| Totale | | 600,00 | 900,00 | 1.200,00 | 1.500,00 | 3.780,00 | | | 20,00 | | 400,00 |

Torna su cod.iva
 Importi registrati in contabilita'
 Rettifica importo
 Conferma registrazioni
 Annulla

In ogni colonna della tabella si può indicare una diversa aliquota iva oppure un codice di esenzione e per ogni giorno si indica il corrispettivo diviso per aliquota/esenzione.

La somma degli importi inseriti, è riportata nella colonna "Cassa". Se la si modifica, la differenza è riportata nel campo "Abbuono", infine se si cancella o modifica anche il campo "Abbuono", la differenza è riportata nel campo "Sospeso".

Se sono stati impostati i conti d'incasso, quando si procede con l'immissione, per ogni giorno sarà aperta una finestra nella quale indicare gli incassi per ciascun conto:

| Giorno | Aliquota | 04 | Aliquota | 10 | Aliquota | 22 | Diversi | E10 | Cassa | Abbuono | Sospeso |
|---------------|----------|--------|----------|--------|----------|----|---------|-----|---------|---------|---------|
| 1 | Dom | | | | | | | | | | |
| 2 | Lun | | | | | | | | | | |
| 3 | Mar | 100,00 | 200,00 | 300,00 | 400,00 | | | | 1000,00 | | |
| 4 | Mer | | | | | | | | | | |
| 5 | Gio | | | | | | | | | | |
| 6 | Ven | | | | | | | | | | |
| 7 | Sab | | | | | | | | | | |
| 8 | Dom | | | | | | | | | | |
| 9 | Lun | | | | | | | | | | |
| 10 | Mar | | | | | | | | | | |
| 11 | Mer | | | | | | | | | | |
| Totale | | | | | | | | | | | |

INCASSI DEL GIORNO

INCASSO CORRISPETTIVI di Martedì 3 Marzo 2020

| Conto | Importo | Descrizione |
|---------------|-------------------|-----------------|
| 801.00011 | 1000,00A | MERCI C/VENDITE |
| 201.00001 | 200,00D | CASSA |
| 222.01000 | 300,00D | POS BANCA 1 |
| 222.01001 | 500,00D | POS BANCA 2 |
| Totale | saldo 0,00 | |

Totale conti

Descrizione
 Torna su cod.iva
 ok
 Annulla

Se gli importi di incasso non coincidono con il totale dei corrispettivi inseriti, con un successivo "Invio", si ritorna alla tabella di immissione e vengono compilati in automatico le colonne "Diversi" e "Abbuono" (la differenza tra corrispettivi e incassi è considerata come abbuono), in ogni caso l'utente può modificare il valore degli abbuoni e la parte residua viene in automatico riportata nella colonna "Sospeso".