

## Utenti Spring SQL

### INIZIARE LE REGISTRAZIONI DELL'ESERCIZIO 2020

Di seguito sono indicate le operazioni che consentono di iniziare le registrazioni IVA, prima nota, magazzino nel nuovo esercizio.

#### Sommario:

1. CREAZIONE NOVO ESERCIZIO CONTABILE
2. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO IVA
3. REGISTRAZIONE OPERAZIONI SU ESERCIZIO PRECEDENTE
4. EDF SQL – OPERAZIONI DA SVOLGERE PER ATTIVARE IL NUOVO ESERCIZIO

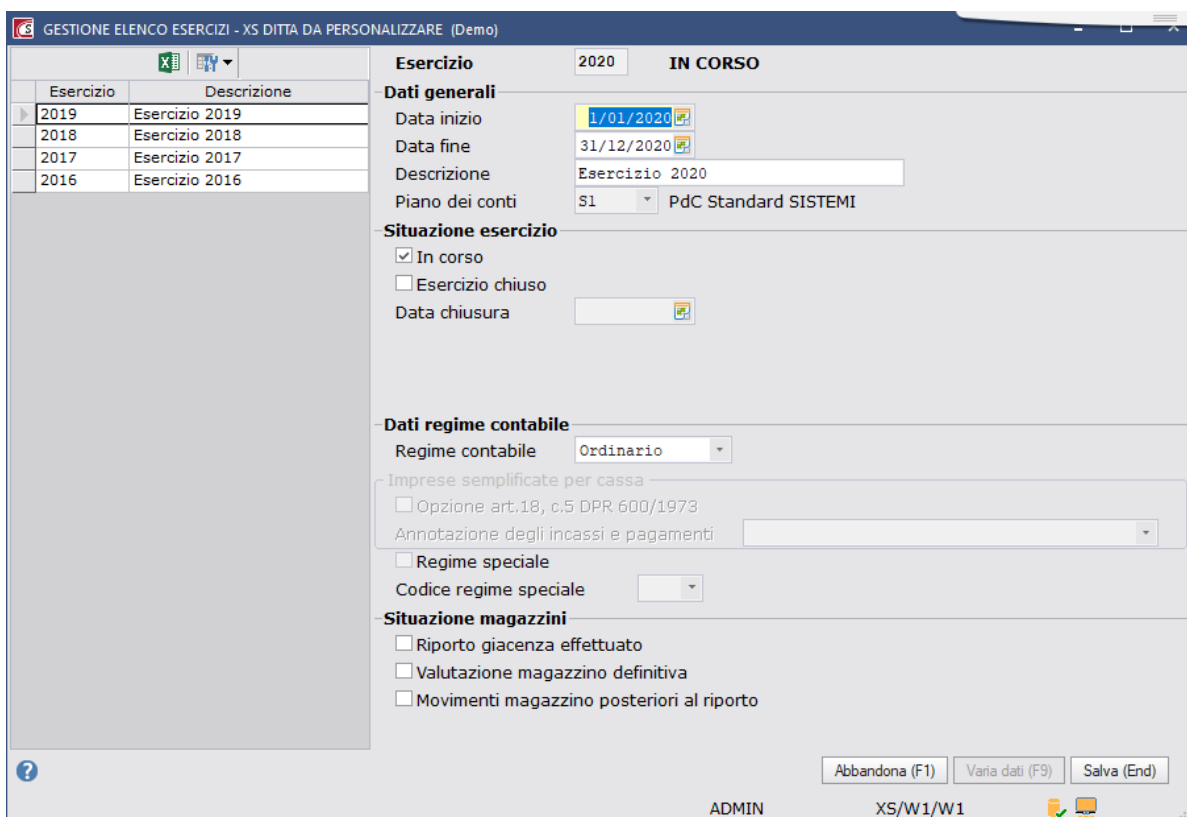
#### Appendice – lavorare nel 2020:

- a. ACCONTO IVA DI DICEMBRE
- b. RIPORTO CREDITO IVA ANNO PRECEDENTE

## 1. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO CONTABILE

### Flusso operativo

- Accedete alla voce di menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*": selezionate la funzione "*Contabilità -> Esercizi contabili*".
- Selezionate "Nuovo (F4)", indicate 2020 e compilate i campi:



The screenshot shows a software window titled "GESTIONE ELENCO ESERCIZI - XS DITTA DA PERSONALIZZARE (Demo)". The main area is for configuring the exercise for the year 2020, which is currently marked as "IN CORSO".

Esercizio	Descrizione
2019	Esercizio 2019
2018	Esercizio 2018
2017	Esercizio 2017
2016	Esercizio 2016

**Esercizio** 2020 **IN CORSO**

**Dati generali**

Data inizio: 1/01/2020  
Data fine: 31/12/2020  
Descrizione: Esercizio 2020  
Piano dei conti: S1 PdC Standard SISTEMI

**Situazione esercizio**

In corso  
 Esercizio chiuso  
Data chiusura: [ ]

**Dati regime contabile**

Regime contabile: Ordinario

Imprese semplificate per cassa

Opzione art.18, c.5 DPR 600/1973  
Annotazione degli incassi e pagamenti: [ ]

Regime speciale  
Codice regime speciale: [ ]

**Situazione magazzini**

Riporto giacenza effettuato  
 Valutazione magazzino definitiva  
 Movimenti magazzino posteriori al riporto

Buttons: Abbandona (F1), Varia dati (F9), Salva (End)

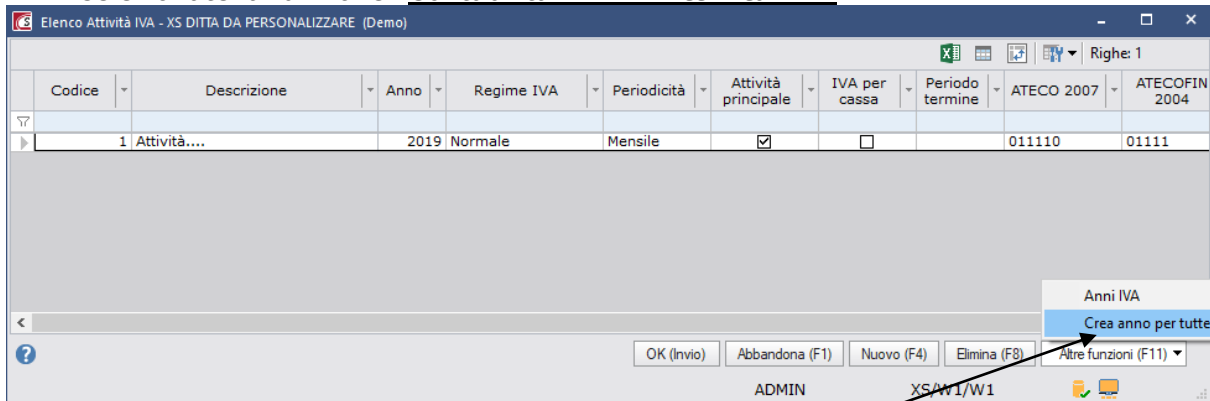
ADMIN XS/W1/W1

Nella videata è presente il campo "In corso" con il quale l'operatore può decidere quale esercizio definire come **esercizio in corso**. Tale indicazione è significativa per l'imputazione della Prima Nota contabile poiché il programma propone l'esercizio in corso come esercizio su cui imputare le scritture contabili, anche se viene comunque lasciata all'operatore la possibilità di variarlo. Inoltre, l'esercizio in corso assume rilevanza come "dato proposto" per le elaborazioni contabili per esercizio (es.: bilancio di verifica, stampa schede contabili). Premete "Salva" per memorizzare il nuovo esercizio.

## 2. CREAZIONE NUOVO ESERCIZIO IVA

### Flusso operativo

- Accedete alla voce di menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*": selezionate la funzione "*Contabilità IVA -> Attività IVA*".



- Selezionate "Altre funzioni (F11) - Crea anno per tutte le attività", indicate il codice del nuovo esercizio e memorizzate, in modo da creare il nuovo anno IVA.
- Se l'azienda utilizza sui documenti delle appendici specifiche per anno (esempio /19) è necessario indicare l'adeguata appendice per ogni serie di numerazione: dal menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*" selezionate la funzione "*Contabilità IVA -> Registri IVA*". Richiamate ogni registro interessato, e dal tab "Progressivi di numerazione" premete il pulsante "Gestione (F9)" per inserire le appendici da utilizzare per il 2020.
- Per le appendici utilizzate in altri documenti (ordini, DDT ecc.): dal menu "*Configurazione Operativa -> Ditta -> Dati ditta*" selezionate la funzione "Documenti - Numerazioni - Progressivi di numerazione". Indicate in alto l'esercizio 2020 e memorizzate, premete il pulsante "Gestione (F9)" per inserire le appendici da utilizzare nei singoli documenti.
- Se l'azienda utilizza sui documenti delle appendici indipendenti dall'anno (esempio /A, /B, ecc..) non deve eseguire alcuna operazione: alla prima registrazione dell'anno le funzioni di caricamento documento richiedono se confermare o meno le appendici presenti per l'anno precedente. Confermando le funzioni copiano automaticamente sul nuovo anno le appendici esistenti.

## 3. REGISTRAZIONE OPERAZIONI ESERCIZIO PRECEDENTE

Spring SQL consente di caricare documenti su esercizi diversi da quello in corso senza dover eseguire operazioni particolari.

Nel caso in cui ci si trovasse ad esempio ad inizio esercizio a dover registrare documenti nell'esercizio precedente, indicando una data di registrazione compresa nell'esercizio precedente le procedure di registrazione di documenti contabili si comportano come di seguito descritto:

TIPO DI REGISTRAZIONE	DETERMINAZIONE ESERCIZIO
Registrazione/emissione documenti IVA	L'anno IVA e l'anno contabile vengono determinati in base alla data registrazione e non sono modificabili da parte dell'operatore
Prima nota contabile	Viene sempre proposto l'esercizio in corso ma l'operatore può variarlo con il vincolo che la data di registrazione deve essere successiva alla data di chiusura esercizio ma non precedente alla data di apertura dello stesso

## EDF SQL (Elaborazioni Dati Fiscali)

### **4. OPERAZIONI DA SVOLGERE PER ATTIVARE IL NUOVO ESERCIZIO**

Spring sql è integrato con EDF per le elaborazioni fiscali. Nell'ambito della procedura EDF non è necessario eseguire alcuna operazione. Con il primo adempimento periodico la procedura esegue automaticamente la creazione dei dati di base per il nuovo esercizio.


#### **Appendice**

##### **Lavorare nel 2020: varie**

- a. **Acconto Iva di dicembre:** i soggetti tenuti al versamento dell'acconto IVA hanno a disposizione tre modalità alternative di calcolo a seconda che vengano utilizzati dati storici, dati previsionali o dati effettivi. Nel seguito le note operative per i tre casi, con l'aggiunta di una quarta alternativa: la digitazione dell'importo dell'acconto nel caso sia calcolato dal commercialista.

**SOLUZIONE CONSIGLIATA:** il calcolo dell'acconto ed il riporto sulla stampa della liquidazione viene gestito **automaticamente** se si utilizza le modalità "**Dati storici**".

Se si utilizza la modalità "**Dati previsionali**" oppure "**Dati effettivi**" l'imputazione dell'importo della base di calcolo è **manuale**.

- **Metodo dati storici** (prendere come base di calcolo il versamento eseguito con la liquidazione di dicembre/IV trimestre anno precedente): entrare in "EDF e integrazioni -> Edf Elaborazioni e Tabelle -> Acconto Iva -> **Calcolo Acconto**". Verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: **2019**". Premere il tasto "Parametri calcolo (F3)" e verificare i dati proposti (è possibile copiare i parametri anno precedente tramite il tasto "Copia da anno prec. (F3)"). Mettere la spunta in corrispondenza della ditta nel campo in alto a sinistra e memorizzare con "OK (Invio)". Nella videata successiva selezionare "Tipo calcolo: Definitivo" e memorizzare con "OK (Invio)".  
E' possibile consultare l'help a video (pulsante  in basso a sinistra) per maggiori dettagli sulle opzioni di calcolo dell'acconto IVA.
- **Metodo dati previsionali** (la base di calcolo è determinata stimando l'importo dell'IVA che si ritiene di dover versare con la liquidazione dell'ultimo mese/trimestre anno in corso): entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle -> Acconto Iva -> **Gestione acconto**", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: 2019". Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)" e verificare che la percentuale da applicare sia corretta. Nella videata seguente è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio:

Gestione Acconto IVA (Demo)

Ditta: 2 ALFA S.P.A. Anno versamento acconto: 2019  
Anno di riferimento calcolo: 2018

**Dati base calcolo**

Periodicità' anno in corso: Mensile  
Periodicità' anno precedente:   
Base di calcolo:   
Importo: 0,00

**Dati acconto calcolato**

Base applicata: 1.000,00  
% applicata: 88,00  
Acconto IVA: 880,00  
Credito d'imposta: 0,00  
Acconto dovuto: 880,00

**Estremi versamento**

Data versamento: 27/12/2019  
Tributo: 6013 Acconto versato: 880,00  
Modalità' versamento: Banca  
Titolare conto: Cliente  
Codice Banca: 1 ABI 1025 SANPAOLO IMI S.P.A.  
CAB 1001 AG.1  
Codice concessionario: 0

OK (Invio) Abbandona (F1) Assistente Normativo (F2) Deriva estremi da F24 (F7) Elimina (F8)

ADMIN XS/W1/W1

Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento" digitando l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA dell'ultimo periodo.

- **Metodo dati effettivi** (operazioni registrate alla data del 20 dicembre): calcolare **manualmente** l'importo dell'IVA risultante dalla differenza tra le operazioni attive e passive effettuate tra il 1 ottobre ed il 20 dicembre (contribuenti trimestrali) oppure tra il 1 dicembre e il 20 dicembre (contribuenti mensili). Entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle-> Acconto Iva -> Gestione acconto", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto: 2019". Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)" ed impostare 100,00 nel campo "Percentuale da applicare" e memorizzare. Richiamare la ditta e compilare i dati come nella videata seguente, in cui è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio:

Gestione Acconto IVA (Demo)

Ditta: 2 ALFA S.P.A. Anno versamento acconto: 2019  
Anno di riferimento calcolo: 2018

**Dati base calcolo**

Periodicità' anno in corso: Mensile  
Periodicità' anno precedente:   
Base di calcolo:   
Importo: 0,00

**Dati acconto calcolato**

Base applicata: 1.000,00  
% applicata: 100,00  
Acconto IVA: 1.000,00  
Credito d'imposta: 0,00  
Acconto dovuto: 1.000,00

**Estremi versamento**

Data versamento: 27/12/2019  
Tributo: 6013 Acconto versato: 1.000,00  
Modalità' versamento: Banca  
Titolare conto: Cliente  
Codice Banca: 1 ABI 1025 SANPAOLO IMI S.P.A.  
CAB 1001 AG.1  
Codice concessionario: 0

OK (Invio) Abbandona (F1) Assistente Normativo (F2) Deriva estremi da F24 (F7) Elimina (F8)

ADMIN XS/W1/W1

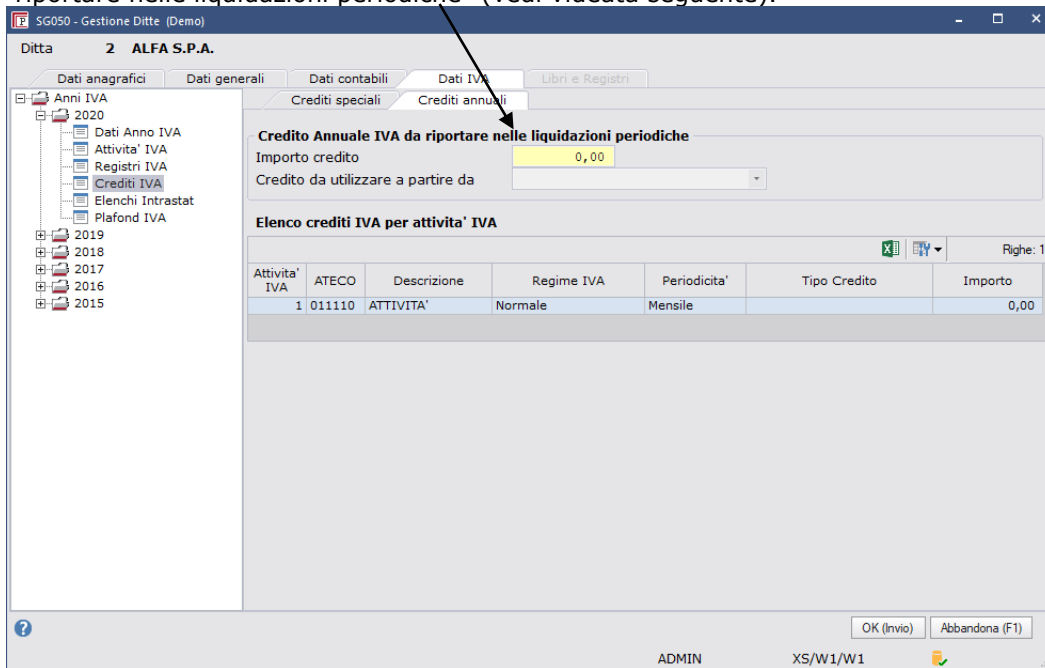
Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento" digitando l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA

dell'ultimo periodo. Con il metodo "Dati effettivi" occorre riportare manualmente sui Registri IVA il prospetto della liquidazione speciale al 20 dicembre.

- **Digitazione importo Acconto IVA calcolato dal commercialista:** nel caso in cui il calcolo dell'acconto IVA venga fatto dal commercialista e l'utente inserisca direttamente l'importo dell'acconto, procedere in questo modo: entrare in "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle -> Acconto IVA -> Gestione Acconto", verificare che in alto sia proposto "Anno versamento acconto 2019", in caso contrario digitare l'anno corretto. Premere il pulsante "Parametri calcolo (F3)", digitare 100,00 nel campo "Percentuale da applicare" e memorizzare. Richiamare la ditta e compilare i dati come nella videata precedente, in cui è riportato l'importo di 1.000,00 euro a titolo di esempio. Digitando l'importo nel campo "Base applicata" la procedura compila i campi "Acconto IVA" e "Acconto dovuto". Inserire i dati della sezione "Estremi di versamento" digitando l'importo nel campo "Acconto versato" e memorizzare con "Ok (Invio)": sarà automaticamente eseguita la predisposizione del Modello F24. L'acconto sarà considerato nella liquidazione IVA dell'ultimo periodo.

**b. Riporto credito IVA anno precedente:**

menu "EDF e integrazioni -> EDF Elaborazioni e Tabelle -> Archivi -> Ditte -> Gestione Ditte", richiamare il tab "Dati IVA", cliccare a sinistra su "Crediti IVA" presente nel ramo 2020, richiamare a destra il tab "Crediti annuali" e digitare l'importo del credito nel campo "Credito Annuale IVA da riportare nelle liquidazioni periodiche" (vedi videata seguente).



Premere "OK (Invio)" per memorizzare e "Chiudi (Esc)" per uscire.

N.B.: il credito annuale IVA viene acquisito soltanto con il calcolo della liquidazione IVA del **primo periodo** (mese/trimestre) dell'anno; ne consegue che se il credito viene inserito dopo aver calcolato la liquidazione del primo periodo, tale credito dovrà essere riportato manualmente in una delle liquidazioni calcolate successivamente (come "Credito iva compensabile detratto").