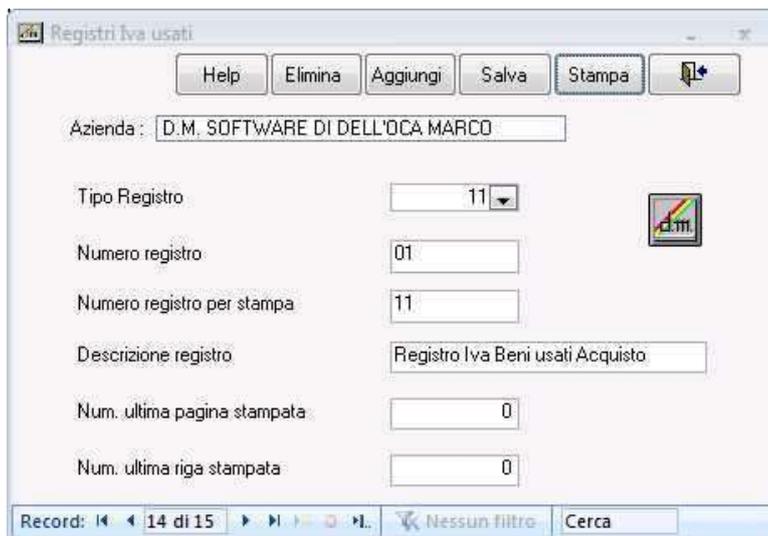


Come gestire e stampare i registri iva del regime del margine globale

Generazione dei registri Iva del margine globale.

Iniziare col predisporre i programmi all'uso del regime del margine. Dal <Menu contabilità> aprire il menù <Anagrafiche> e successivamente il programma <Registri Iva e P.S.>. Verrà aperta la seguente maschera.



Qui è possibile inserire i registri iva dei Beni usati regime del margine globale. Non è previsto l'uso del regime del margine forfettario né di quello analitico.

Per inserire un registro acquisti del regime del margine globale clicchiamo su <Aggiungi> ed inseriamo: tipo registro = 11, numero registro = 01, nel Numero registro per stampa inseriamo un numero progressivo che identificherà il registro durante la stampa ed inseriamo la descrizione del registro.

La medesima cosa vale per un registro vendite del regime del margine globale facendo attenzione che per questo registro il tipo registro = 12. Salviamo e chiudiamo questa maschera.

Si possono generare fino a 99 registri acquisti del margine ed a 99 registri vendite del margine. Ovviamente in campo numero registro dovrà essere incrementato.

Inserimento delle aliquote iva regime del margine globale

Apriamo ora il programma <Aliquote Iva> che troviamo sempre nel menu <Anagrafiche> e la maschera che ci appare è questa.

Record: 18 di 18 | Nessun filtro | Cerca

Clicchiamo sul tasto <Aggiungi> ed inseriamo l'aliquota iva per i beni usati e a piacere scegliamo un numero piu alto del numero 100 nel nostro caso abbiamo scelto 136, poi inseriamo una descrizione breve, 0 per allegati Iva.

Nel campo divisore per scorporo inseriamo 120 in quanto l'aliquota Iva compresa nel margine per i veicoli usati è del 20% e il divisore per scorporo sarà $100 + 20 = 120$.

Per ultimo inseriamo un'ulteriore descrizione e clicchiamo sul tasto <Salva>. Se avessimo un'altra aliquota Iva compresa nel regime del margine per beni diversi dai veicoli usati, possiamo inserire un'altra aliquota Iva con un diverso divisore per scorporo. Le aliquote possono essere al massimo tre. Clicchiamo sul pulsante <Salva> e chiudiamo il programma <Aliquote Iva>.

Dal <Menù contabilità> apriamo il programma <Tabella contatori>, la maschera che ci appare è la seguente.

Numero	Descrizione contatore	Contenuto contatore
307	Aliquota Iva regime del margine 1a	136
308	Aliquota Iva regime del margine 2a	
309	Aliquota Iva regime del margine 3a	
310	Tipo archivio immagini 1=Filestream 2=Esterno	1

Aggiorna

Nel campo contenuto contatore nei record numero 307, 308 e 309 possiamo inserire le aliquote iva dei beni usati che abbiamo appena inserito. Nel nostro caso inseriamo nel campo numero 307 il valore 136 e clicchiamo sul tasto aggiorna.

Potremo ora inserire fatture di vendita e di acquisto di beni usati utilizzando l'aliquota iva riservata al regime del margine (136). Tutte queste fatture di vendita e di acquisto finiranno automaticamente sui registri Iva del margine globale che dovranno essere stampati assieme agli altri registri Iva.

Quando verrà calcolata la liquidazione dell'Iva verrà calcolata anche la liquidazione dell'Iva del Margine globale e potremo stamparla selezionando il programma <Stampa liquidazione regime del margine> che si trova nel menu <Liquidazione Iva> del menu <I.V.A.> del <Menu contabilità>. Questo è un esempio di stampa della liquidazione.

Liquidazione Iva regime del margine globale

numero: Pagina numero

dalla data:

Aliquota	Imponibile vendite	Iva vendite		Imponibile acquisti deducibile	Iva acquisti deducibile	Imponibile acquisti in deducibile	Iva acquisti indeducibile
- AR364	38.768,00	0,00	ART.36 D.L.41/98	10.600,00	0,00	0,00	0,00
Totali	38.768,00	0,00		10.600,00	0,00	0,00	0,00

Anno liquidazione :	Margine negativo periodo precedente -	0,00
Periodo liquidazione :	Saldo =	28.168,00
Totale cessioni +	Margine da riportare :	0,00
Totale acquisti e costi -	Margine Globale :	28.168,00

Prospetto calcolo margine

Aliquota	descrizione	cessioni	% di riparto	margine	divisore per scorporo	imponibile	imposta	% Iva
136	ART.36 D.L.41/98	38.768,00	100	28.168,00	120	23.473,33	4.694,67	20
Totali		38.768,00		28.168,00		23.473,33	4.694,67	

Importi da registrare tra i corrispettivi di vendita

DM Software di Dell'Oca Marco

Via G. Mazzini n. 3

20030 Lentate Sul Seveso (Mi)

Tel 333 2922313 e-mail

info@dmssoftware.net sito web

<http://www.dmssoftware.net>