



Ferrara  
Forlì-Cesena  
Ravenna  
Reggio Emilia

**CNA - Rete Per l'Informatica**  
SOFTWARE GESTIONALE E CONSULENZA  
PER LA PICCOLA, MEDIA E GRANDE AZIENDA



**BUSINESS**  
*Linea Net*

## Gestione\_Plafond



## Indice dei Contenuti

1. Opzioni di Registro .....	3
2. Anagrafica ditta.....	5
3. Gestione .....	6
4. Stampe di controllo.....	7
5. Stampa Plafond .....	7

- Ne usufruiscono gli esportatori ai sensi delle lett. a e b dell'art. 8 D.P.R. 633/72; art. 8 bis e 9; art. 41, comma 1 e 2; art. 58, comma 1, D.L. 331/93; Art. 72, Art. 42 e Art. 68.
- consente di effettuare acquisti, importazioni ed acquisti intracomunitari, senza applicazione d'imposta, nei limiti delle esportazioni ed operazioni intracomunitarie, non imponibili o non soggette, registrate nell'anno solare precedente (PLAFOND FISSO) o nei 12 mesi precedenti (PLAFOND MOBILE), a condizione che l'ammontare delle esportazioni effettuate, registrate nell'anno precedente, sia superiore al 10% del complessivo volume d'affari del soggetto interessato.

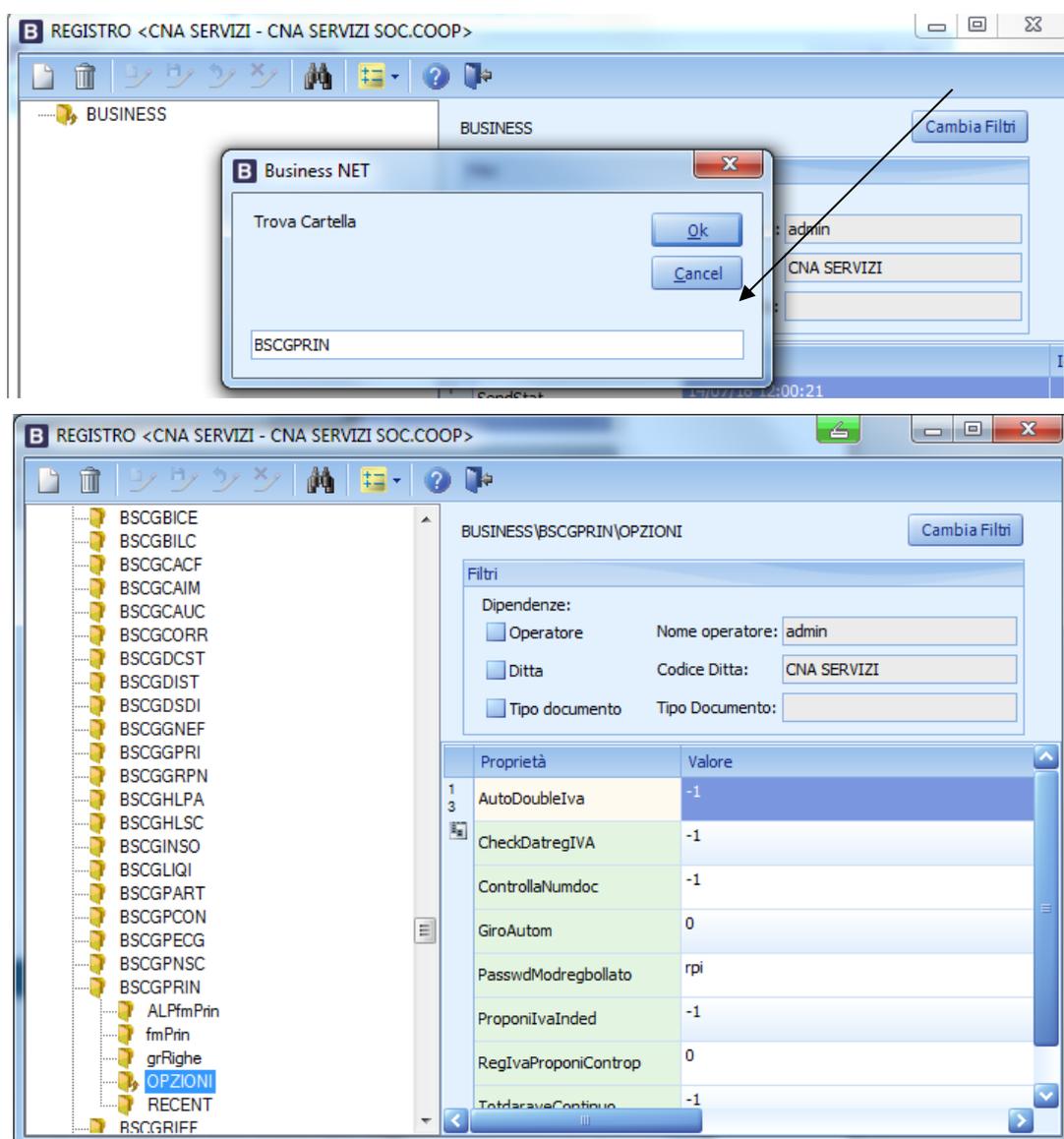
## IMPOSTAZIONE E GESTIONE CON BUSINESS NET

### 1. Opzioni di Registro

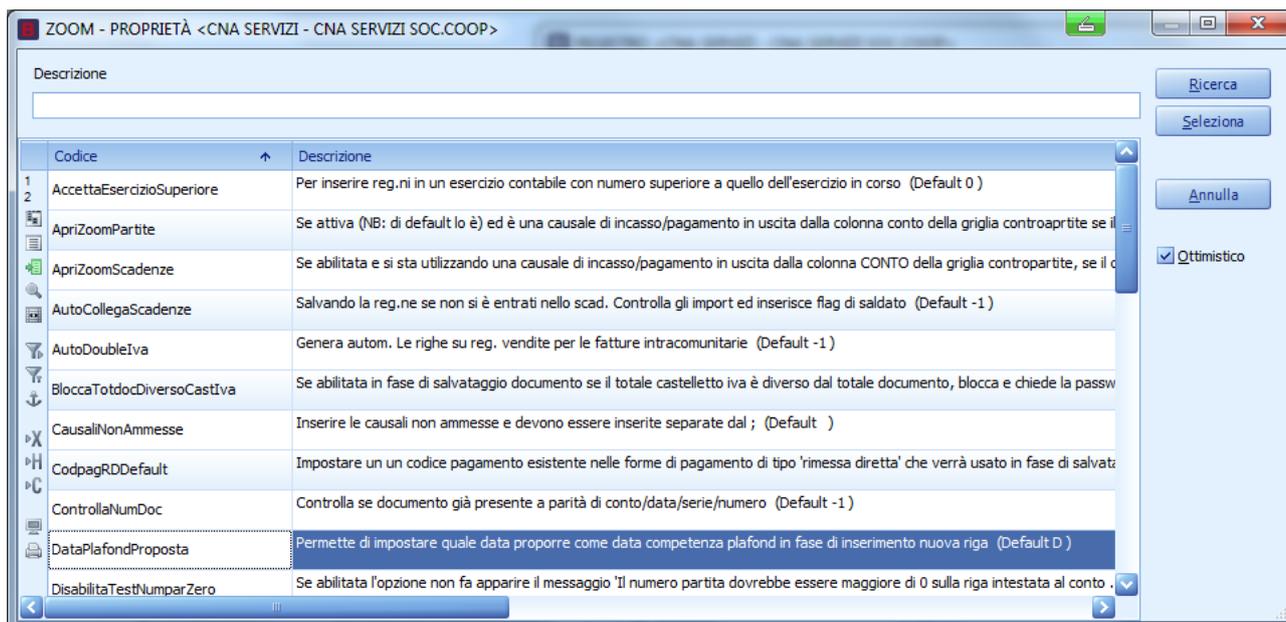
Il programma, in automatico, prevede che l'utilizzo del plafond maturato, avvenga in base **alla data delle fatture di acquisto**, nel caso in cui invece, di concerto con il proprio consulente fiscale, si decida optare per l'utilizzo del plafond in base **al momento della registrazione** delle fatture di acquisto, è necessario impostare un'apposita opzione di registro:

1 – Tabelle e Archivi – O – Archivi Procedura – A – Registro di Business

Premere F3 e, nella finestra digitare BSCGPRIN e cliccare OK.



Il programma si posizionerà automaticamente sulla voce richiesta, cliccare una volta e selezionare la cartella **OPZIONI**, spostarsi sulla destra, nella colonna Proprietà di una nuova riga e premere F5.



Evidenziare la voce **DataPlafondProposta** e cliccare CONFERMA.

In corrispondenza della nuova riga creata, spostarsi nella colonna valore e digitare **R**.

Spostarsi nella riga sottostante per confermare l'inserimento della nuova opzione e uscire da Business.

## 2. Anagrafica ditta

Entrare in 1 – C – 1 – Anagrafica Ditta, nella finestra Dati Iva/Cespiti compilare i campi “Importo residuo plafond acquisti esenzione Iva” e “Data ultima elaborazione Plafond”.

**B ANAGRAFICA DITTA**

Codice: CNA SERVIZI

Rag. sociale: CNA SERVIZI SOC.COOP A R.L. Sigla ricerca: STANDARD CNA EURO

Colore: [ ] Tipo sogg.: Persona giuridica

1 - Generale 2 - Pers. fisica/giurid. 3 - Altri dati / varie 4 - Dati contabili 5 - Libro giornale 6 - Dati IVA/Cespiti

Ufficio Iva competente: [ ]

Data ultima liquidazione (mensile/trimestrale): 31/12/2015

Importo residuo plafond acquisti esenzione Iva: 7.500,00

Data ultima elaborazione plafond: 31/12/2015

**Cespiti**

Data ultimo calcolo ammortamenti definitivo: 31/12/2015

Data ultima contabilizzazione ammortamenti: 31/12/2015

Data ultima stampa definitiva registro cespiti: 31/12/2015

Numero ultima pagina registro cespiti: [ ]

In **Dati Iva per Anno** (cartellina rossa) impostare il tipo di Gestione Plafond: Fisso o Mobile

**B DATI IVA PER ANNO 2016**

Gestione attività IVA: Unica

Sezione per stampa liquidaz. IVA: Vendite prima attività

Verifica preesistenza doc. IVA: Su N.docum. e protocollo

Calcolo acconto dicembre: Da dichiarazioni

Gestione plafond: Fisso

N° ultima pagina reg. riepilogativo: [ ]

Intrastat

Valore statistico su vendite: [ ]

Periodo Intra vendite: Non soggetto

Valore statistico su acquisti: [ ]

Periodo Intra acquisti: Non soggetto

Commercio elettronico

Sito Web: [ ]

Tipo sito: Proprio Service provider

**N.B. E' possibile gestire il Plafond Mobile solo se nel caso in cui si sia iniziato a gestire Business net da almeno 13 mesi.**

### 3. Gestione

Quando si registrano gli acquisti in Gestione Prima Nota, nel Castelletto Iva, si possono utilizzare solo i seguenti Codici:

Per Acquisti da fornitori Italiani:

826 – Acq.Art. 8, 2° comma;

842 – Acq.Art. 9, 2° comma;

860 – Acq.Art. 42 L. 427/93;

936 – Art. 26, 3° Sì plafond.

Per Acquisti da fornitori Esteri :

836 – Acq.Art. 8 bis, 2° comma ;

872 – Acq.Art. 72, 2° comma;

880 – Art. 68, lett. a) per Art. 8 lett. c);

881 – Art. 68, lett. a) per Art. 8, 2° comma;

882 – Art. 68, lett. a) per Art. 8 bis;

883 – Art. 68, lett. a) per Art. 8 bis, 1° comma;

884 – Art. 68, lett. a) per Art. 9, 2° comma.

**N.B. Il programma non fa alcun tipo di controllo in merito all'utilizzo del Plafond.**

Se in Prima Nota Iva si registra una fattura di acquisto utilizzando uno dei codici Iva di esenzione per Plafond, Business net non dà alcuna segnalazione e permette di salvare anche se si è già utilizzato l'intero Plafond disponibile per l'anno in corso.

Al momento dell'emissione delle fatture da Vendite/Magazzino o della loro registrazione in Prima nota, nel Castelletto Iva si possono utilizzare solo i seguenti Codici:

701 – Vend. art. 8 I.A Triangolari;

702 – Vend. art. 8 I.A Esport.dirette;

703 – Vend. art. 8 I.A residenti;

710 – Vend. art. 8 I.B sì plafond;

720 – Vend. Art. 8 1°c. S.Marino;

721 – Vend. Art. 8 1°c. Città del Vaticano;

731 – Vend. art. 8bis 1°c. residenti;

741 – Vend. art. 9 1°c.;

755 – Vend. art. 41, 1°c. L. 427/93;

757 – Vend. art. 41 rapp.triangolari;

770 – Vend. art. 58 L. 427/93;

773 – Vend. art. 72, 3° c.

**N.B. Il programma non fa alcun tipo di controllo in merito alla natura delle fatture emesse.**

Nel caso in cui si emettano fatture per omaggi utilizzando uno dei codici Iva di cui sopra, l'importo del Plafond maturato dovrà essere corretto sottraendo il totale di tali fatture.

## 4. Stampe di controllo

Per controllare le fatture ricevute registrate con utilizzo del plafond e le fatture emesse che contribuiscono alla formazione dello stesso, è possibile effettuare mensilmente la seguente stampa.

U – Stampe Parametriche – 1 – Stampe Parametriche – Query

Selezionare il **Formato di stampa 2350 – Stampa Iva mensile (plafond)** e compilare come da videate sottostanti

The screenshot shows a window titled 'STAMPE/VISUALIZZAZIONI PARAMETRICHE <CNA SERVIZI - CNA SERVIZI SOC.COOP>'. The 'Formato di stampa' is set to '2350 - Stampa Iva Mensile (plafond)'. Below this is a table of filters:

FILTRI UTENTE:	Descrizione Campo	Operatore	Valore Campo
1	da data registrazione pn	>=	01/01/2016
2	a data registrazione pn	<=	31/01/2016
3	tipo registro iva	=	V
4	mettere a N per plafond	=	N
5	da data competenza iva	>=	01/01/2016
6	a data competenza iva	<=	31/01/2016
7			

Per ottenere la stampa delle fatture ricevute con utilizzo del plafond, ripetere la stampa modificando la **riga 3** ed impostando **tipo registro iva = A**

## 5. Stampa Plafond

2 - Contabilità –2 - Elaborazioni Periodiche – 5 - Stampa Plafond Esenzione Iva

La stampa del Plafond esenzione Iva, va eseguita contemporaneamente alla stampa dei Registri I.v.a., il prospetto relativo alla maturazione ed all'utilizzo del plafond, verrà stampato sul Registro Iva vendite.

La stampa può essere eseguita in **Prova**, in **Definitiva** o in **Rielaborazione**. La stampa in definitiva aggiorna il Progressivo del Plafond residuo e la data di ultima elaborazione plafond in **Anagrafica Azienda**.

Nel caso in cui si gestisca il **Plafond fisso**, il programma, con l'elaborazione in definitiva fino al 31/12 dell'anno in corso, provvede anche a ricalcolare il plafond disponibile per l'anno successivo, ma non aggiorna il relativo campo in Anagrafica ditta.

The screenshot shows a dialog box titled 'STAMPA PLAFOND'. It contains the following options:

- Selezione elaborazione:**
  - Tipo Stampa: Prova
  - Elabora / stampa dal: 01/01/2016
  - Elabora / stampa al: 31/01/2016
  - Ometti il dettaglio dei movimenti nel report
- Numerazione pagine:**
  - Intestazione e numerazione automatiche
  - Intestazione (libro già prenumerato)
  - Libro già intestato e prenumerato



**Revisioni**

19/10/2016    Versione originale

CNA SERVIZI  
RETE PER L'INFORMATICA