



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*

## Ventilazione\_Corrispettivi

### Indice dei Contenuti

Impostazioni tecniche .....	2
Esempi di registrazione .....	6
Stampa Liquidazione Iva e prospetto Ventilazione: .....	7
<b>Revisioni</b> .....	8

# Impostazioni tecniche

## 1 – Tabella e Archivi – 6 – Tabelle Comuni Amm/Contab. – 2 – Codici Iva

Cod. IVA	Descr. IVA	Tipo IVA	Aliquota	% Indetr.	Tipo oper. IVA	Descr. tipo oper. IVA
92	Acq.ventilaz.IVA 4%	Op. imponibili	4,00	0,00	R	Beni destinati alla rivendita Acquisti ad aliquota 4% che formano la base per il calco
94	Acq.ventilaz.IVA 10%	Op. imponibili	10,00	0,00	R	Beni destinati alla rivendita Acquisti ad aliquota 10% che formano la base per il calc
96	Acq.ventilaz.IVA 22%	Op. imponibili	22,00	0,00	R	Beni destinati alla rivendita Acquisti ad aliquota 22% che formano la base per il calc
97	Acq.ventilaz.IVA 20%	Op. imponibili	20,00	0,00	R	Beni destinati alla rivendita Acquisti ad aliquota 20% che formano la base per il calc
98	Acq.ventilaz.IVA 21%	Op. imponibili	21,00	0,00	R	Beni destinati alla rivendita Acquisti ad aliquota 21% che formano la base per il calc
99	Corrisp.da ventilare	Da ventilare	0,00	0,00	N	Non definito Corrispettivi oggetto di ventilazione

## 1 – Tabelle e Archivi – C – Ditte – 1 – Anagrafica ditta - (Cartellina Rossa – Dati Iva per anno)

The screenshot shows the 'ANAGRAFICA DITTA' window for 'CNA'. The 'Rag. sociale' field contains 'CNA SERVIZI SOC.COOP. A R.L.'. A dialog box titled 'Business NET' is open, asking for the 'Anno IVA da aprire' (Year of VAT to open), with '2014' entered in the input field. The dialog has 'Ok' and 'Cancel' buttons.

## Dati Attività Iva (cartellina gialla)

Codice	Descrizione	Ventilaz. corrispettivi	Periodicità	Maggioraz. per interessi
1	Alimentari	<input checked="" type="checkbox"/>	Mensile	<input type="checkbox"/>
2		<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

1 – Tabelle e Archivi – 6 – Tabelle ditta Amm./Contab – 4 – Causali di contabilità

Per registrare i corrispettivi da ventilare è sufficiente la causale standard **10 – Corrispettivi incassati**

The screenshot shows the 'CAUSALI CONTABILI' window for cause 10. The description is 'Corrispettivi Incassati'. The type of movement is '(normale)' and the type of document is 'Corrispettivi'. The account plan code is empty. There are checkboxes for 'Rileva acconto da cliente o fornitore' (unchecked) and 'Stampa su LG' (checked). The 'Causale a Seq. obbligata' checkbox is also checked. The 'Campi obbligatori' section includes 'Numero documento', 'Data documento' (checked), and 'Numero protocollo'. The 'Entra' section includes 'Entra nei cespiti', 'Entra nelle ritenute', and 'Entra nei dati intrastat'. The 'Primo registro IVA' is set to 'Corrispettivi' with a sign of '1' and 'Avere', and the counter account is '1243' with the description 'Iva su vendite'. The 'Secondo registro IVA' is set to '(no iva)' with a sign of '0' and '(No)', and the counter account is '0'. The 'Contabilità analitica duplice contabile' section shows 'Causale prop. DARE' as '0' and 'Causale prop. AVERE' as '0'. The table below shows two rows of data:

Riga	Ordinam.	DA	Tipo conto	Cod. Controp	Descr. controp	Tipo prop...	Autom. prop. conto	Autom. prop. controp.	Autom. prop. importo	Tipo operatività
1	1	Dare	Patrimoniali	1162	Cassa contanti	Proposto	Conto o controp. indicata	Nessuno	Nessuno	Una volta
2	2	Avere	Qualsiasi	0		Proposto	Conto o controp. indicata	Conto riga 1	Residuo dare/avere	Fino a residuo uguale a 0

Per la registrazione automatica di storno vengono utilizzate le casali **14 (per le ditte in regime di contabilità generale)** e **15 (per le ditte in regime di contabilità semplificata)**

The screenshot shows the 'CAUSALI CONTABILI' window for cause 14. The description is 'Storno Ventilaz. Corrispettivi'. The type of movement is '(normale)' and the type of document is 'Nessuno/Release 8'. The account plan code is empty. There are checkboxes for 'Rileva acconto da cliente o fornitore' (unchecked) and 'Stampa su LG' (checked). The 'Causale a Seq. obbligata' checkbox is also checked. The 'Campi obbligatori' section includes 'Numero documento', 'Data documento', and 'Numero protocollo'. The 'Entra' section includes 'Entra nei cespiti', 'Entra nelle ritenute', and 'Entra nei dati intrastat'. The 'Primo registro IVA' is set to '(no iva)' with a sign of '0' and '(No)', and the counter account is '0'. The 'Secondo registro IVA' is also set to '(no iva)' with a sign of '0' and '(No)', and the counter account is '0'. The 'Contabilità analitica duplice contabile' section shows 'Causale prop. DARE' as '0' and 'Causale prop. AVERE' as '0'. The table below shows one row of data:

Riga	Ordinam.	DA	Tipo conto	Cod. Controp	Descr. controp	Tipo prop...	Autom. prop. conto	Autom. prop. controp.
1								

CAUSALI CONTABILI <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Codice causale: 15    Descrizione: Storno Ventilaz.Corrisp. Co-Se

Tipo movimento: (normale)    Tipo documento: Nessuno/Release 8

Cod. piano dei conti: [ ]

Rileva acconto da cliente o fornitore  
 Stampa su LG     Causale a Seq. obbligata

**Campi obbligatori**

Numero documento  
 Data documento  
 Numero protocollo

**Entra**

Entra nei cespiti  
 Entra nelle ritenute  
 Entra nei dati intrastat

**Primo registro IVA**

Tipo/Num./Segno: Corrispettivi    1    Avere

Conto IVA: 0    Controp. IVA: 1243    Iva su vendite

**Secondo registro IVA**

Tipo/Num./Segno: (no iva)    0    (No)

Conto IVA: 0    Controp. IVA: 0

Contabilità analitica duplice contabile

Causale prop. DARE: 0    Causale prop. AVERE: 0

1 - Dati aggiuntivi    2 - Preimpostaz. contropartite

Riga	Ordinam.	DA	Tipo conto	Cod. Controp	Descr. controp	Tipo prop...	Autom. prop. conto	Autom. prop. controp.
1								
4								

1 – Tabelle e Archivi – 6 – Tabelle ditta Amm./Contab – M – Personalizz. Contab.generale

PERSONALIZZAZIONE CONTABILITÀ <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Percentuale fido per solo avvertimento: 100,00    Percentuale media insoluti: 0,00    Giorni di attesa su esito RB: 0

1 Causali 1    2 Causali 2    3 Conti 1    4 Conti 2    5 Contropartite 1    6 Contropartite 2    7 Versamenti    8 Stanziamenti

Causale emissione effetti	50	Emessi Effetti
Causale presentazione effetti	51	Pres. Distinta
Causale rilevazione utile/perdita (*)	104	RILEV. UTILE/PERDITA
Causale storno ventilazione corrispettivi (*)	14	Storno Ventilaz.Corrispettivi
Causale storno ventilazione corrispettivi sempl. (*)	15	Storno Ventilaz.Corrisp. Co-Se
Causale ratei costi/ricavi posticipati (*)	105	RATEI
Causale risconti costi/ricavi anticipati (*)	106	RISCONTI
Causale insoluti	52	Insoluto
Causale raggruppamento effetti	112	Raggrupp. Scadenze
Causale generazione differenze di cambio	79	Differenze di Cambio
Causale chiusura conti economici (*)	100	Chiusura COSTI/RIC.
Causale chiusura conti patrimoniali (*)	101	Chiusura Att./PASS.
Causale riapertura conti (*)	102	Riapertura Dei Conti

ATTENZIONE: le causali contrassegnate con \* devono essere causali specifiche, non utilizzate per eseguire altri tipi di registrazioni

PERSONALIZZAZIONE CONTABILITÀ <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Percentuale fido per solo avvertimento  Percentuale media insoluti  Giorni di attesa su esito RB

1 Causali 1 2 Causali 2 3 Conti 1 4 Conti 2 5 Contropartite 1 6 Contropartite 2 7 Versamenti 8 Stanziamenti

Contropartita ricavi sospesi	<input type="text" value="0"/>	
Contropartita costi sospesi	<input type="text" value="0"/>	
Contropartita Iva corrispettivi (ventilazione)	<input type="text" value="1243"/>	Iva su vendite
Contropartita ratei costi/ricavi posticipati attivi	<input type="text" value="1156"/>	Ratei attivi
Contropartita ratei costi/ricavi posticipati passivi	<input type="text" value="1252"/>	Ratei passivi
Contropartita risconti costi/ricavi anticipati attivi	<input type="text" value="1157"/>	Risconti attivi
Contropartita risconti costi/ricavi anticipati passivi	<input type="text" value="1253"/>	Risconti passivi
Contropartita riepilog. bilancio di apertura	<input type="text" value="1930"/>	Bilancio di apertura
Contropartita riepilog. bilancio di chiusura	<input type="text" value="1929"/>	Bilancio di chiusura
Contropartita riepilog. profitti e perdite	<input type="text" value="1932"/>	Profitti e perdite
Contropartita corrispettivi da ventilare	<input type="text" value="1807"/>	Corrisp.da ventilare att.comm.
Contropartita corrispettivi ventilati	<input type="text" value="102"/>	Corrisp.attività di commercio
Contropartita clienti notule	<input type="text" value="0"/>	
Contropartita conto transitorio notule	<input type="text" value="0"/>	

## Esempi di registrazione

**Fatture di acquisto che devono rientrare nel cd. Monte acquisti per la ventilazione** (movimenti di acquisti destinati alla rivendita che concorrono alla base per il calcolo della ventilazione dei corrispettivi)

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Esercizio **Corrente** Es.da 01/01/2014 al 31/12/2014 Data/num reg. 07/11/2014 1 CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP. A R.L.

Causale 21 Ricevuta Fattura Serie/num. Doc. 1253 Data Doc. 07/11/2014

Des. agg. Ujt. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:  
N° reg. Acquisti 1 Prot. 285 Alimentari

Cod. conto C/F (A) 33010002 Ecap Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA RA - 01328230386 - 01328230386 Cod. pag. 37 R.B. 30/60 d FM Ns. Banca 0

Totale documento 3.125,00 Partita: Serie/Num/Anno 1253 2014

Sottoconto IVA	Dare/Avere	Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
17100001	Dare	92	Acq.ventilaz.IVA 4%	4,00	1.050,00	42,00	Beni destinati alla rivendita	Merci
17100001	Dare	94	Acq.ventilaz.IVA 10%	10,00	800,00	80,00	Beni destinati alla rivendita	Merci
17100001	Dare	96	Acq.ventilaz.IVA 22%	22,00	945,08	207,92	Beni destinati alla rivendita	Merci

Data competenza Iva 07/11/2014 Imp: 2.795,08 Iva: 329,92

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Dare	Avere	Da data comp.	Descr. suppl.
50040005	Acqu.merce	1253	2014	2.795,08	0,00	07/11/2014	

Tot. D/A/Diff. 3.125,00 3.125,00 0,00

Saldo attuale 0,00

Scorp. IVA Prof/Rit/Cesp Partitario Cont.Analitica Scadenze

## Corrispettivi incassati da ventilare

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Esercizio **Corrente** Es.da 01/01/2014 al 31/12/2014 Data/num reg. 10/11/2014 1 CNA - CNA SERVIZI

Causale 10 Corrispettivi Incassati Serie/num. Doc. 0 Data Doc. 10/11/2014

Des. agg. Ujt. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:  
N° reg. Corresp. 1 Prot. 0 Alimentari

Cod. conto C/F (D) 22010001 Cassa contanti Cod. pag. 0 Ns. Banca 0

Totale documento 3.000,00 Partita: Serie/Num/Anno 0 2014

Sottoconto IVA	Dare/Avere	Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
33300001	Avere	99	Corrisp.da ventilare	0,00	3.000,00	0,00	Non definito

Data competenza Iva 10/11/2014 Imp: -3.000,00 Iva: 0,00

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
60010006	Corrisp.da ventilare att.comm.	0	2014	0,00	3.000,00	

Inserire contropartita ricavo e importo

Tot. D/A/Diff. 3.000,00 3.000,00 0,00

Saldo attuale 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitario Cont.Analitica Scadenze

## Stampa Liquidazione Iva e prospetto Ventilazione:

STAMPA LIQUIDAZIONE IVA <CNA - CNA SER...>

Anno: 2014  
 Periodicità: Mensile  
 Periodo: Novembre  
 Tipo stampa: Prova

Stampa Registro Riepilogativo (per le ditte interessate)  
 Stampa Incassi fatture ad esigibilità differita (per le ditte interessate)  
 Agg. % di indad. operazioni esenti (per ditte interessate e elab defin.)  
 **Genera registrazioni di storno corr. per ventilazione (se necessario)**  
 Liquidazione IVA della Capogruppo  
 IVA di cassa: considera tutta l'IVA a credito/debito non ancora rilevata

44121 FERRARA

FE

PROSPETTO DI VENTILAZIONE

				Registro corrispettivi		N° 1	
				TOTALI PERIODO			
CI	Aliq.	Descrizione	Monte Acq.	Perc. V.	Imponibile	Imposta	
22	22,00	IVA 22%	315,00	0,09375	677,57	149,07	
92	4,00	Acq.ventilaz.IVA 4%	2.745,00	0,81696	6.926,45	277,06	
96	22,00	Acq.ventilaz.IVA 22%	300,00	0,08929	645,34	141,97	
<b>TOTALE MONTE ACQUISTI:</b>			<b>3.360,00</b>	<b>TOTALE IMPONIBILE:</b>	<b>8.249,36</b>		
<b>TOTALE CORRISPETTIVI:</b>			<b>8.817,46</b>	<b>TOTALE IMPOSTA:</b>	<b>568,10</b>		

La registrazione di storno viene generata in automatico spuntando l'apposito campo in Stampa Liquidazione Iva (i conti vengono presi in automatico da personalizzazione contabilità)

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA - CNA SERVIZI SOC.COOP>

Esercizio: Corrente Es.da 01/01/2014 al 31/12/2014 Data/num reg. 30/11/2014 3 CNA - CNA SERVIZI

Causale: 14 Storno Ventilaz. Corrispettivi Serie/num. Doc. 0 Data Doc. 30/11/2014

Des. agg. Rilevaz. IVA Corrisp. reg. n.1 Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,00000000

Conto	Descrizione conto	Num. pa...	Anno pa...	Dare	Avere	Descr. suppl.
1 60010006	Corrisp.da ventilare att.comm.	0	2014	8.817,46	0,00	Rilevaz. IVA Corrisp. reg. n.1
2 60010002	Corrisp.attività di commercio	0	2014	0,00	8.249,36	Rilevaz. IVA Corrisp. reg. n.1
33300001	Iva su vendite	0	2014	0,00	568,10	Rilevaz. IVA Corrisp. reg. n.1
0		0	0	0,00	0,00	



**Revisioni**

31/10/2014    Versione originale

CNA SERVIZI  
RETE PER L'INFORMATICA