

FISCO e TASSE .com

la tua guida per un fisco semplice

In collaborazione con



Presenta:

GB Software Contabilità Aziende

per l'azienda che deve gestire internamente la propria contabilità



Con il **GB Software Contabilità Aziende**

potrai gestire:

1. **CB101 Contabilità Base Ordinaria e Semplificata per le Imprese**
2. **CA231 Gestione dei Cespiti – Beni Materiali**
3. **CA233 Gestione dei Cespiti – Beni Immateriali**
4. **CA251 Gestione dei Percipienti**
5. **CA255 Gestione D.d.T.**
6. **CA257 Gestione della Fatturazione**

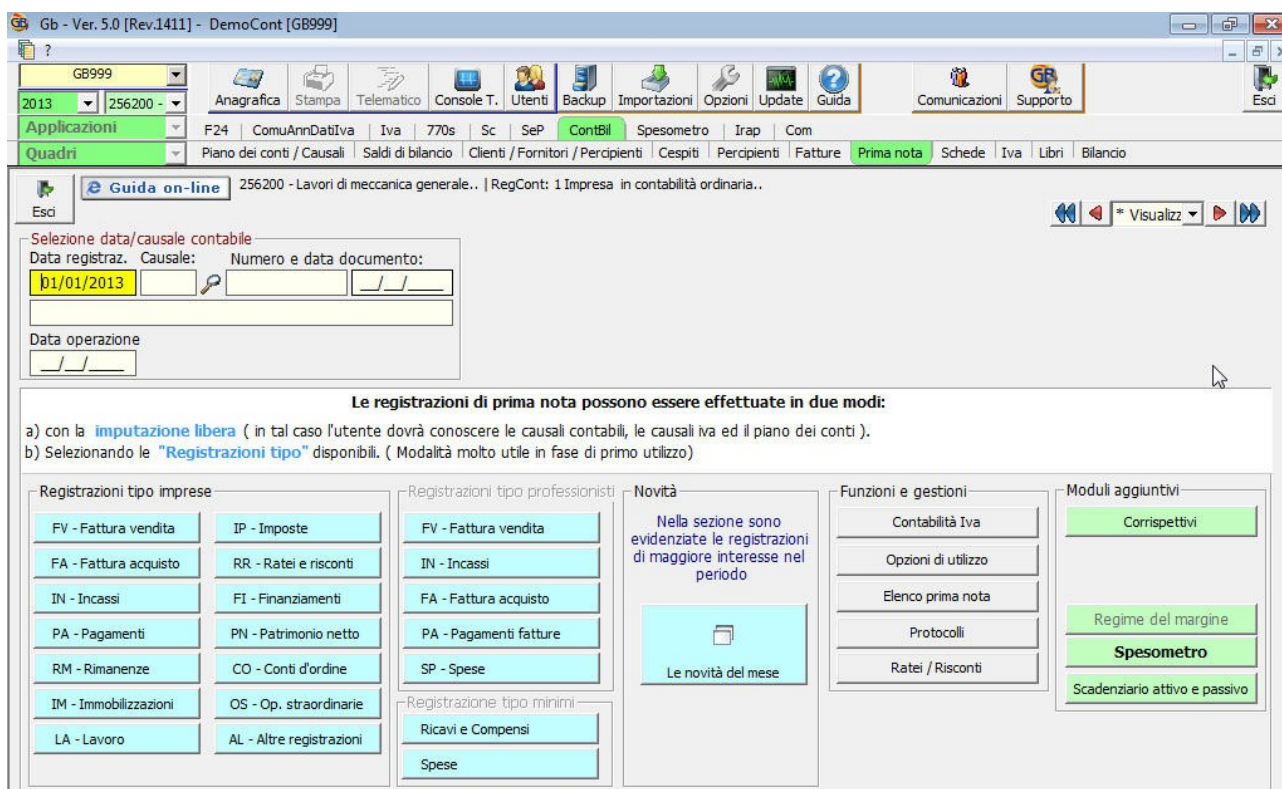
E' un software costruito con le soluzioni tecnologiche più moderne dell'ultimo decennio e per questo motivo non ha i vizi ereditati dalle tecnologie del "secolo scorso". Questa sua relativa "giovinezza" unita a strategie commerciali dinamiche, ne fanno il Software di Contabilità più potente e conveniente per eccellenza.

Con **GB Software Contabilità per Aziende** puoi risparmiare **oltre il 50%** rispetto ai normali prezzi di mercato. Ha precaricati 4 piani dei conti, causali contabili, Iva e centinaia di registrazioni tipo.

Se necessario per la tua attività, questo software si integra perfettamente con tutti gli altri Software GB, infatti predispone i dati utili per la redazione del bilancio di esercizio (Bilancio Europeo) e la compilazione dei principali quadri delle dichiarazioni (Dichiarazione Iva, 770 Semplificato, quadri F – G dei modelli dell'Unico e l'Irap) e la gestione dell'F24.

1. CB101 Contabilità Base Ordinaria e Semplificata per le Imprese

L'applicazione "Contabilità base" consiste in una facile gestione per la tenuta delle scritture contabili e permette di determinare la situazione patrimoniale ed economica dell'azienda per le imprese in regime ordinario e semplificato, oltre al regime sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000.



Il modulo base della contabilità comprende:



- **Il Piano dei Conti** strutturato a 5 livelli, personalizzabile dall'utente. Prevede il collegamento alla gestione fiscale, con l'indicazione delle percentuali di deducibilità ai fini delle imposte dirette ed Irap;
- **Le Causali Contabili**, che permettono di effettuare le diverse registrazioni in prima nota iva e non iva;
- **Le Causali Iva**, che permettono di gestire i vari adempimenti relativi all'imposta sul valore aggiunto (liquidazioni periodiche e versamenti - art.27 D.P.R. 633/72).

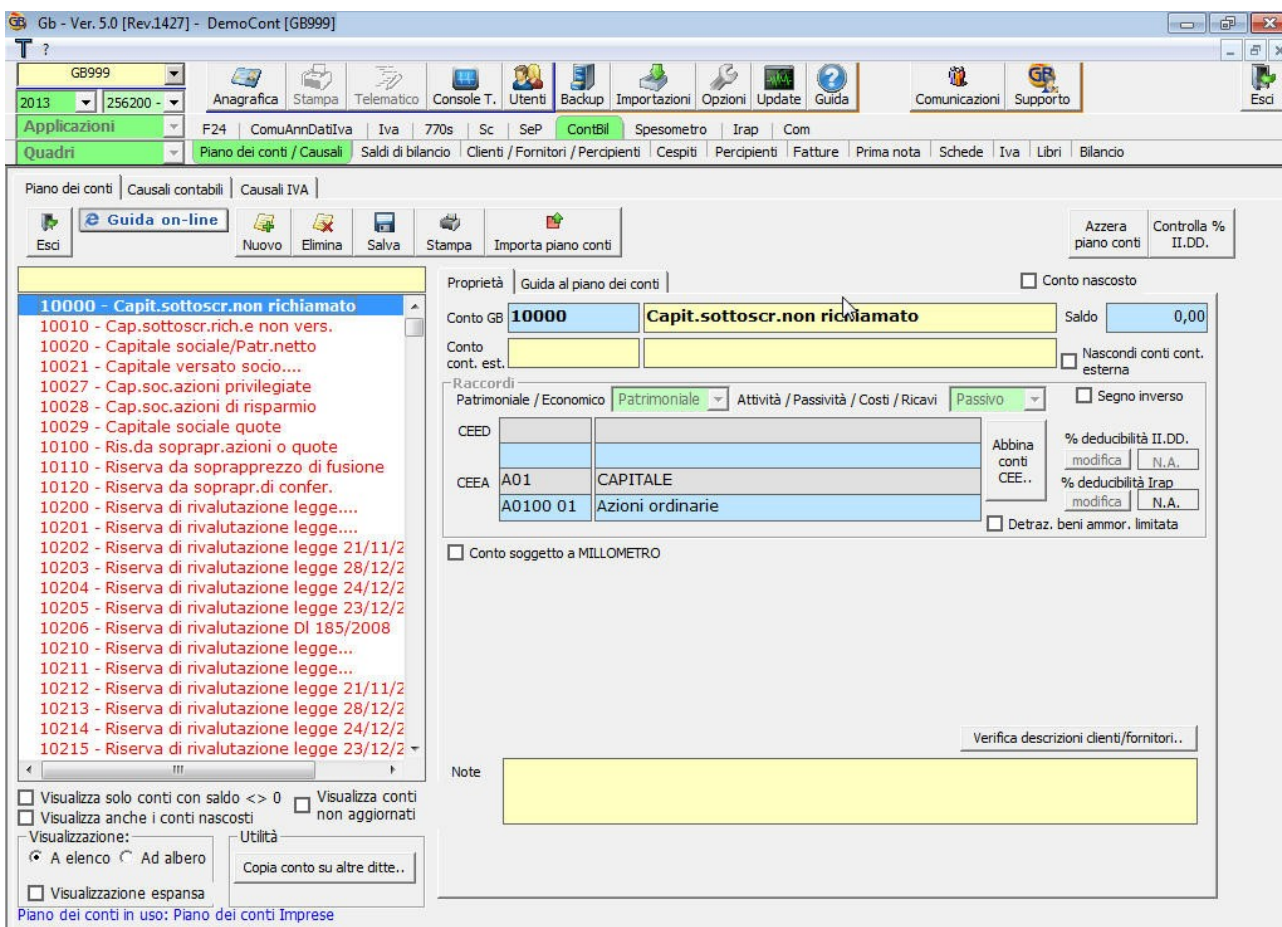
- **Saldi di Bilancio**, che permette l'inserimento dei saldi di bilancio della ditta. Sono previste 3 diverse tipologie di caricamento da input (Bilancio Europeo in forma Abbreviata, in forma Estesa e Stato Patrimoniale/Conto Economico) e l'importazione da file XBRL;
- **Clienti/Fornitori/Percipienti**, dove vengono inseriti i dati anagrafici dei soggetti che sono clienti e fornitori delle ditte per le quali si effettuano le registrazioni in contabilità. È un'anagrafica comune e il soggetto dovrà essere inserito una sola volta;
- **La Prima Nota**, che prevede l'inserimento di registrazioni contabili. In fase di "avviamento" l'utente è facilitato dall'utilizzo di centinaia di "Registrazioni tipo" proposte da GBsoftware che sono complete degli abbinamenti tra piano dei conti, causali contabili e causali iva;
- **Ratei e Risconti**, che prevedono il calcolo automatico dei ratei e risconti attivi e passivi di proventi e costi di competenza dell'esercizio o esigibili in esercizi successivi;
- **Le Schede Contabili**, dove è possibile effettuare tutte le operazioni di ricerca e stampa dei movimenti registrati;
- **La Gestione Iva**, in cui vengono gestiti gli adempimenti relativi all'imposta sul valore aggiunto (liquidazioni periodiche e versamenti – art.27 D.P.R. 633/72 ; stampa dei registri – Art.39 D.P.R. 633/72);
- **Gestione Libri Contabili**, dove per le imprese ordinarie è prevista la stampa del libro giornale, del libro inventari disciplinati dagli articoli 2216 e 2217 del Codice Civile e della Numerazione delle Pagine da Vidimare;
- **Il Bilancio**, prospetto contabile aggiornato in automatico, nel quale confluiscono l'insieme delle registrazioni di prima nota inserite fino a quella data;
- **Prospetti Contabili**, che prevedono le diverse visualizzazioni dei dati registrati in prospetti raggruppati per "Differenze e percentuali", "Importi per mese" e "Importi per mese con differenze";
- **Tassa annuale Libri Sociali**, che permette il calcolo automatico per le società di capitali che devono versare la tassa per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali, come previsto dall'art. 23, nota 3, Tariffa, D.P.R. 26.10.1972, n. 641;
- **Diritto Camerale**, che permette il calcolo del tributo che ogni anno devono versare le imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese a favore della Camera di Commercio competente per territorio (L. 580/93, art. 18);

1.1 Il Piano dei Conti per le Imprese

In GBsoftware il piano dei conti è previsto in due versioni, per le Imprese in Ordinaria e per quelle Semplificate.

La tenuta della contabilità richiede necessariamente l'utilizzo di un piano dei conti, che deve essere strutturato per poter effettuare le registrazioni in prima nota e la esposizione in bilancio.

La struttura del piano dei conti prevede 5 diversi livelli, che permettono una analitica ed articolata esposizione dei dati risultanti dalla contabilità. Ogni conto è agganciato al corrispondente conto del piano dei conti Cee, permettendo così la composizione automatica del bilancio Cee anche ai fini del deposito nel Registro Imprese.



The screenshot displays the 'Piano dei conti / Causali' configuration window in GB software. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Console T.', 'Utenti', 'Backup', 'Importazioni', 'Opzioni', 'Update', 'Guida', 'Comunicazioni', and 'Supporto'. Below the menu, there are tabs for 'Applicazioni' (F24, ComuAnnDatIva, Iva, 770s, Sc, SeP, ContBil, Spesometro, Irap, Com) and 'Quadri' (Piano dei conti / Causali, Saldi di bilancio, Clienti / Fornitori / Percipienti, Cespti, Percipienti, Fatture, Prima nota, Schede, Iva, Libri, Bilancio).

The main window shows the 'Piano dei conti / Causali' configuration for account '10000 - Capit.sottoscr.non richiamato'. The account is set to 'Saldo 0,00' and is categorized as 'Capitale sociale/Patr.netto'. The 'Raccordi' section shows the account is linked to 'CEEA A01 CAPITALE' and 'A0100 01 Azioni ordinarie'. The 'Proprietà' section includes options for 'Conto nascosto', 'Nascondi conti cont. esterna', and 'Segno inverso'. The 'Visualizzazione' section allows for filtering accounts by balance (> 0, < 0, or = 0) and visibility (nascosti, non aggiornati).

At the bottom, there are checkboxes for 'Visualizza solo conti con saldo > 0', 'Visualizza conti non aggiornati', 'Visualizza anche i conti nascosti', and 'Visualizzazione espansa'. There are also buttons for 'Nuovo', 'Elimina', 'Salva', 'Stampa', and 'Importa piano conti'.

1.2 Le Causali Contabili

Le "Causali contabili" vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota e determinano le modalità di registrazione.

Nel modulo contabilità ordinaria e semplificata è presente l'elenco delle causali necessarie all'utilizzo del software, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti.

L'utente potrà comunque aggiungere ulteriori causali contabili personalizzando così la procedura in base alle proprie esigenze.

La causale selezionata è valida per i seguenti regimi contabili:

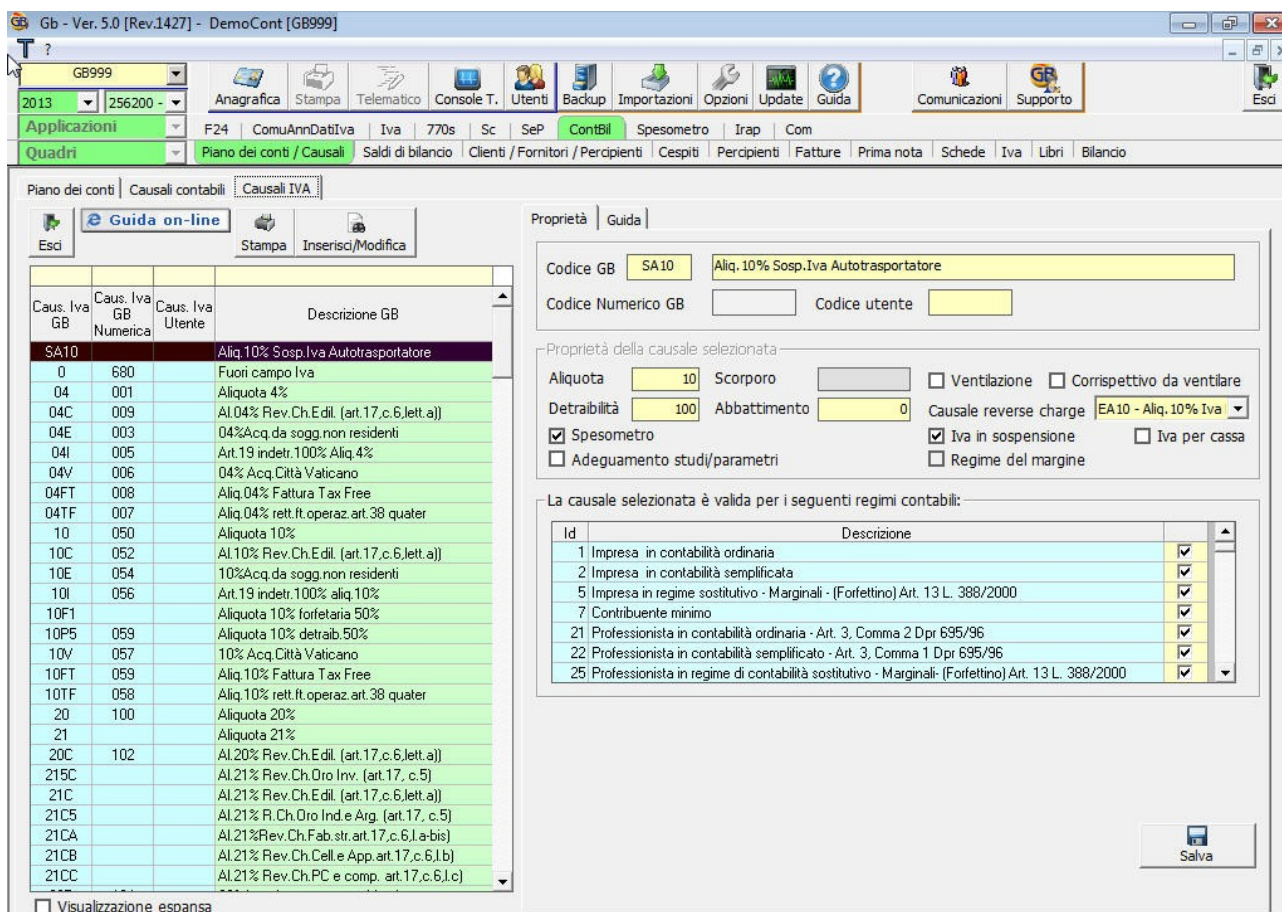
Id	Descrizione	
1	Impresa in contabilità ordinaria	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Impresa in contabilità semplificata	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Impresa in regime sostitutivo - Marginali - (Forfettivo) Art. 13 L. 388/2000	<input checked="" type="checkbox"/>
7	Contribuente minimo	<input checked="" type="checkbox"/>
21	Professionista in contabilità ordinaria - Art. 3, Comma 2 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
22	Professionista in contabilità semplificata - Art. 3, Comma 1 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>

1.3 Le Causali Iva

Le "Causali iva" vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota iva (fatture di acquisto e di vendita) e permettono di adempiere agli obblighi relativi alla normativa iva.

Nel modulo della contabilità ordinaria e semplificata per le imprese viene fornito l'elenco completo contenente tutte le causali Iva necessarie, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti.

Se l'utente necessita di aggiungere delle causali iva che non sono presenti nell'elenco, deve inviare direttamente allo staff di GBsoftware una comunicazione, tramite pulsante "Inserisci/Modifica", con il dettaglio delle proprietà da inserire.



The screenshot shows the 'Causali IVA' configuration window in the GB software. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Console T.', 'Utenti', 'Backup', 'Importazioni', 'Opzioni', 'Update', 'Guida', 'Comunicazioni', and 'Supporto'. Below the menu, there are tabs for 'Piano dei conti / Causali', 'Saldi di bilancio', 'Clienti / Fornitori / Percipienti', 'Cespi', 'Percipienti', 'Fatture', 'Prima nota', 'Schede', 'Iva', 'Libri', and 'Bilancio'. The main window is titled 'Causali IVA' and contains a table of tax codes and a configuration panel for the selected code 'SA10'.

Caus. Iva GB	Caus. Iva GB Numerica	Caus. Iva Utente	Descrizione GB
SA10			Aliq.10% Sosp.Iva Autotrasportatore
0	680		Fuori campo Iva
04	001		Aliquota 4%
04C	009		Al.04% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)]
04E	003		04%Acq da sogg.non residenti
04I	005		Art.19 indetr.100% Aliq.4%
04V	006		04% Acq.Città Vaticano
04FT	008		Aliq.04% Fattura Tax Free
04TF	007		Aliq.04% rett.ft.operaz.art.38 quater
10	050		Aliquota 10%
10C	052		Al.10% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)]
10E	054		10%Acq da sogg.non residenti
10I	056		Art.19 indetr.100% aliq.10%
10F1			Aliquota 10% forfetaria 50%
10P5	059		Aliquota 10% detraib.50%
10V	057		10% Acq.Città Vaticano
10FT	059		Aliq.10% Fattura Tax Free
10TF	058		Aliq.10% rett.ft.operaz.art.38 quater
20	100		Aliquota 20%
21			Aliquota 21%
20C	102		Al.20% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)]
215C			Al.21% Rev.Ch.Dro Inv. (art.17, c.5)
21C			Al.21% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)]
21C5			Al.21% R.Ch.Dro Ind.e Arg. (art.17, c.5)
21CA			Al.21%Rev.Ch.Fab.str.art.17,c.6,I.a-bis)
21CB			Al.21% Rev.Ch.Celle App.art.17,c.6.I.b]
21CC			Al.21% Rev.Ch.PC e comp. art.17,c.6,I.c)

The configuration panel for 'SA10' shows the following details:

- Codice GB:** SA10
- Descrizione:** Aliq.10% Sosp.Iva Autotrasportatore
- Aliquota:** 10
- Scorporo:**
- Detraibilità:** 100
- Abbattimento:** 0
- Causale reverse charge:** EA10 - Aliq.10% Iva
- Spesometro:**
- Iva in sospensione:**
- Iva per cassa:**
- Regime del margine:**

Below the configuration panel, there is a table showing the validity of the tax code for various accounting regimes:

Id	Descrizione	Valido
1	Impresa in contabilità ordinaria	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Impresa in contabilità semplificata	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Impresa in regime sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000	<input checked="" type="checkbox"/>
7	Contribuente minimo	<input checked="" type="checkbox"/>
21	Professionista in contabilità ordinaria - Art. 3, Comma 2 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
22	Professionista in contabilità semplificata - Art. 3, Comma 1 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
25	Professionista in regime di contabilità sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000	<input checked="" type="checkbox"/>

1.4 Saldi di Bilancio

La gestione "Saldi di Bilancio" rappresenta il punto di partenza per l'inserimento dei valori contabili di una impresa in ordinaria o semplificata.

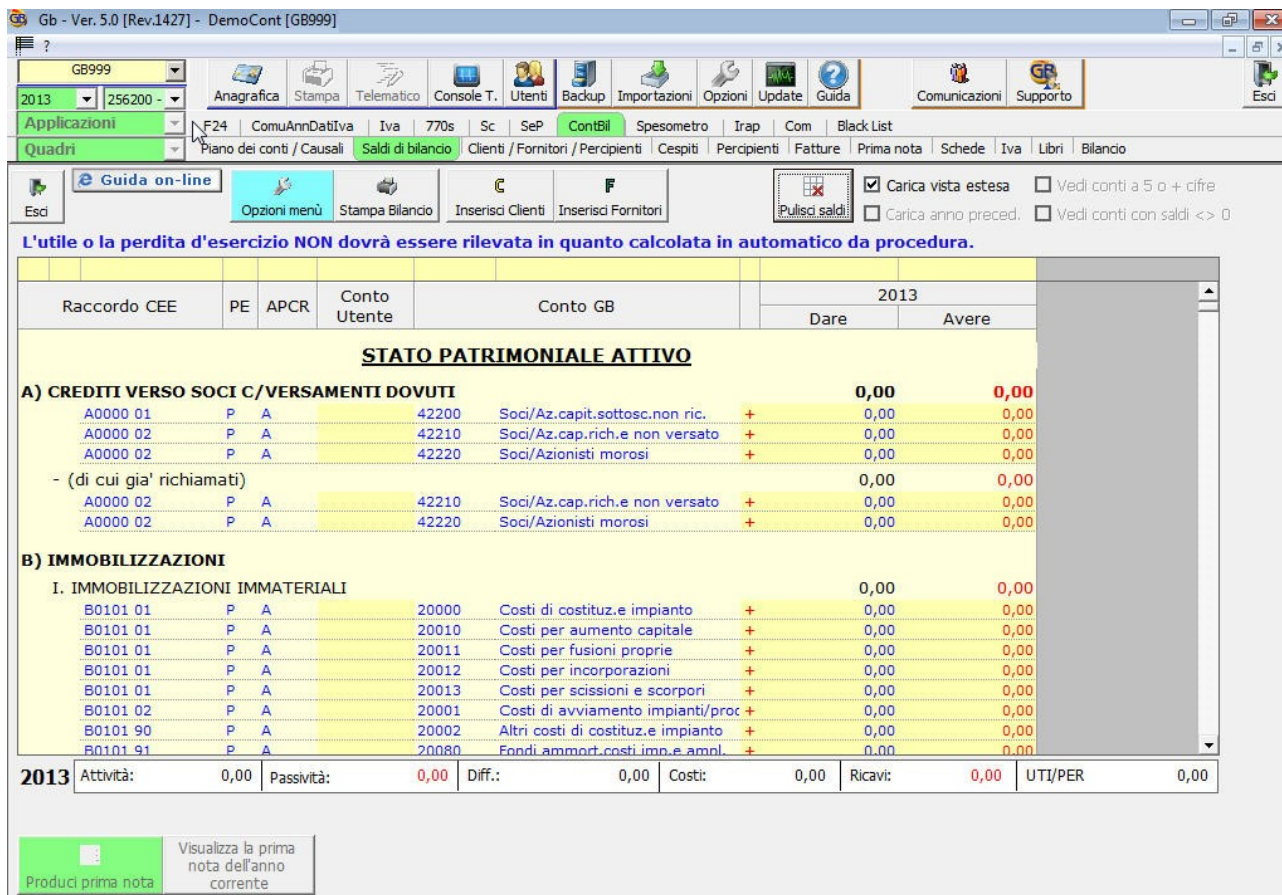
La form "Saldi di bilancio" viene utilizzata:

- al primo utilizzo del programma, "aprendo" in tal modo la situazione della ditta in GBsoftware;
- in un qualsiasi altro momento, per avere una "fotografia" della situazione contabile della ditta sempre aggiornata con i saldi inseriti.

Per le imprese Ordinarie è possibile ricaricare i saldi in tre diverse visualizzazioni:

- Bilancio Europeo Abbreviato
- Bilancio Europeo Esteso
- Stato Patrimoniale e Conto Economico

Per le imprese in Semplificata è prevista la sola visualizzazione di Stato Patrimoniale e del Conto Economico.



L'utile o la perdita d'esercizio NON dovrà essere rilevata in quanto calcolata in automatico da procedura.

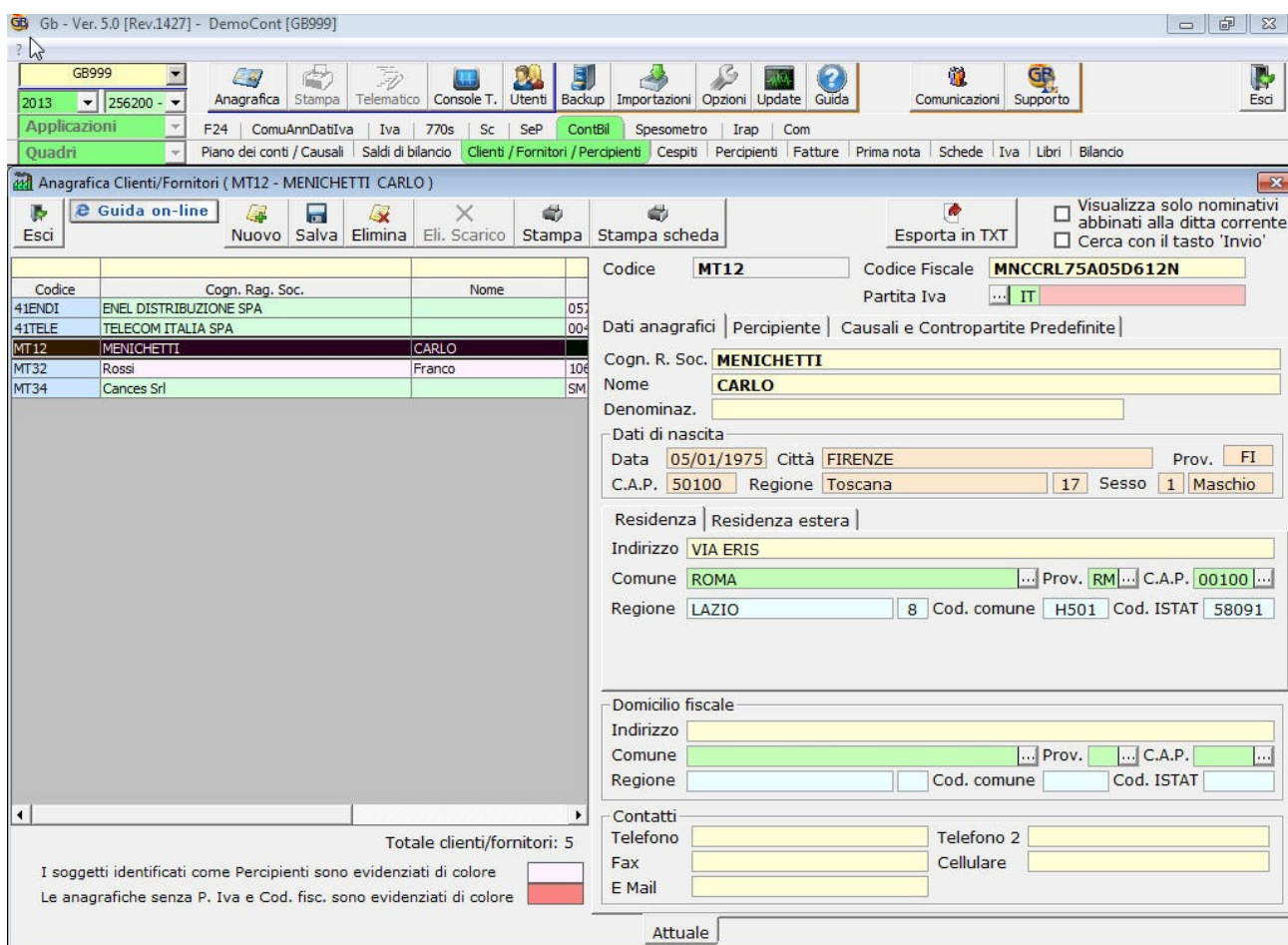
Raccordo CEE	PE	APCR	Conto Utente	Conto GB	2013	
					Dare	Avere
STATO PATRIMONIALE ATTIVO						
A) CREDITI VERSO SOCI C/VERSAMENTI DOVUTI					0,00	0,00
				42200 Soci/Az.capit.sottosc.non ric.	+	0,00
				A0000 02 P A 42210 Soci/Az.cap.rich.e non versato	+	0,00
				A0000 02 P A 42220 Soci/Azionisti morosi	+	0,00
				- (di cui già richiamati)		0,00
				A0000 02 P A 42210 Soci/Az.cap.rich.e non versato	+	0,00
				A0000 02 P A 42220 Soci/Azionisti morosi	+	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI						
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					0,00	0,00
				B0101 01 P A 20000 Costi di costituz.e impianto	+	0,00
				B0101 01 P A 20010 Costi per aumento capitale	+	0,00
				B0101 01 P A 20011 Costi per fusioni proprie	+	0,00
				B0101 01 P A 20012 Costi per incorporazioni	+	0,00
				B0101 01 P A 20013 Costi per scissioni e scorpori	+	0,00
				B0101 02 P A 20001 Costi di avviamento impianti/proc	+	0,00
				B0101 90 P A 20002 Altri costi di costituz.e impianto	+	0,00
				B0101 91 P A 20080 Fondi ammort.costi imp.e amol.	+	0,00
2013	Attività:	0,00	Passività:	0,00	Diff.:	0,00
				Costi:	0,00	Ricavi:
						0,00
						UTI/PER:
						0,00

Visualizza la prima nota dell'anno corrente
Produci prima nota

1.5 Clienti/Fornitori/Percipienti

Il modulo "Anagrafica comune clienti, fornitori e percipienti" prevede la gestione di una unica anagrafica "comune" e centralizzata.

In GBsoftware l'anagrafica comprende l'elenco di tutti i clienti, fornitori e percipienti, permettendo un utilizzo ottimale delle risorse e la disponibilità immediata dei dati anagrafici e fiscali per tutti i moduli della contabilità.



The screenshot displays the 'Anagrafica Clienti/Fornitori' window for 'MT12 - MENICETTI CARLO'. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', and 'ContBil'. A toolbar contains buttons for 'Nuovo', 'Salva', 'Elimina', 'Eli. Scarico', 'Stampa', and 'Stampa scheda'. The main area is divided into a list of clients and a detailed data entry form.

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome	
4IENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA		052
4ITELE	TELECOM ITALIA SPA		004
MT12	MENICETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	106
MT34	Cances Srl		SM

Dati anagrafici | Percipiente | Causali e Contropartite Predefinite

Codice: **MT12** Codice Fiscale: **MNCCRL75A05D612N**
 Partita Iva: **IT**

Cogn. R. Soc.: **MENICETTI**
 Nome: **CARLO**
 Denominaz.:

Dati di nascita
 Data: **05/01/1975** Città: **FIRENZE** Prov.: **FI**
 C.A.P.: **50100** Regione: **Toscana** 17 Sesso: **1** Maschio

Residenza | Residenza estera |
 Indirizzo: **VIA ERIS**
 Comune: **ROMA** Prov.: **RM** C.A.P.: **00100**
 Regione: **LAZIO** 8 Cod. comune: **H501** Cod. ISTAT: **58091**

Domicilio fiscale
 Indirizzo:
 Comune: Prov.: C.A.P.:
 Regione: Cod. comune: Cod. ISTAT:

Contatti
 Telefono: Telefono 2:
 Fax: Cellulare:
 E Mail:

Totale clienti/fornitori: 5
 I soggetti identificati come Percipienti sono evidenziati di colore
 Le anagrafiche senza P. Iva e Cod. fisc. sono evidenziati di colore

Attuale

Relativamente ai percipienti la gestione prevede l'inserimento dei dati relativi al corretto trattamento della aliquota della ritenuta da applicare, al fine di poter gestire la generazione del modello F24 per il versamento delle ritenute d'acconto, delle certificazioni relative ai compensi corrisposti e la compilazione del modello 770 semplificato.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\]

GB999

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni: F24 | F23 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | **Clienti / Fornitori / Percipienti** | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Anagrafica Clienti/Fornitori (MT32 - Rossi Franco)

Esce | Guida on-line | Nuovo | Salva | Elimina | Eli. Scarico | Stampa | Stampa scheda | Esporta in TXT

Visualizza solo nominativi abbinati alla ditta corrente
Cerca con il tasto 'Invio'

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome
41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	05
41TELE	TELECOM ITALIA SPA	00
MT12	MENICHETTI	CARLO
MT32	Rossi	Franco
MT34	Cances Srl	SM

Codice: **MT32** | Codice Fiscale: **RSSFNC59T31A089E**
Partita Iva: **IT 10654410157**

Dati anagrafici: **Percipiente** | Causali e Contropartite Predefinite

Nel caso in cui il soggetto sia anche percipiente selezionare la casella

Dati percipiente

Ritenute: **4** | Irpef Con Cassa Ordine

Causale prestazione: **A** | Prestazioni Di Lavoro Autonomo Rientranti Nell'esercizio Di Arte O Professione Abituale;

Codice tributo: **1040** | Ritenute Su Redditi Di Lavoro Autonomo Compensi Per L'esercizio Di Arti E Professioni

Imponibile a ritenuta: **100,00** % | Aliquota ritenuta: **20,00** %
Aliquota Cassa: **4,00** % | Aliquota gestione separata: %

1.6 La Prima Nota

La gestione della "Prima nota" prevede un' unica interfaccia che permette di effettuare tutti i tipi di registrazione previsti per la contabilità ordinaria o semplificata di un impresa.

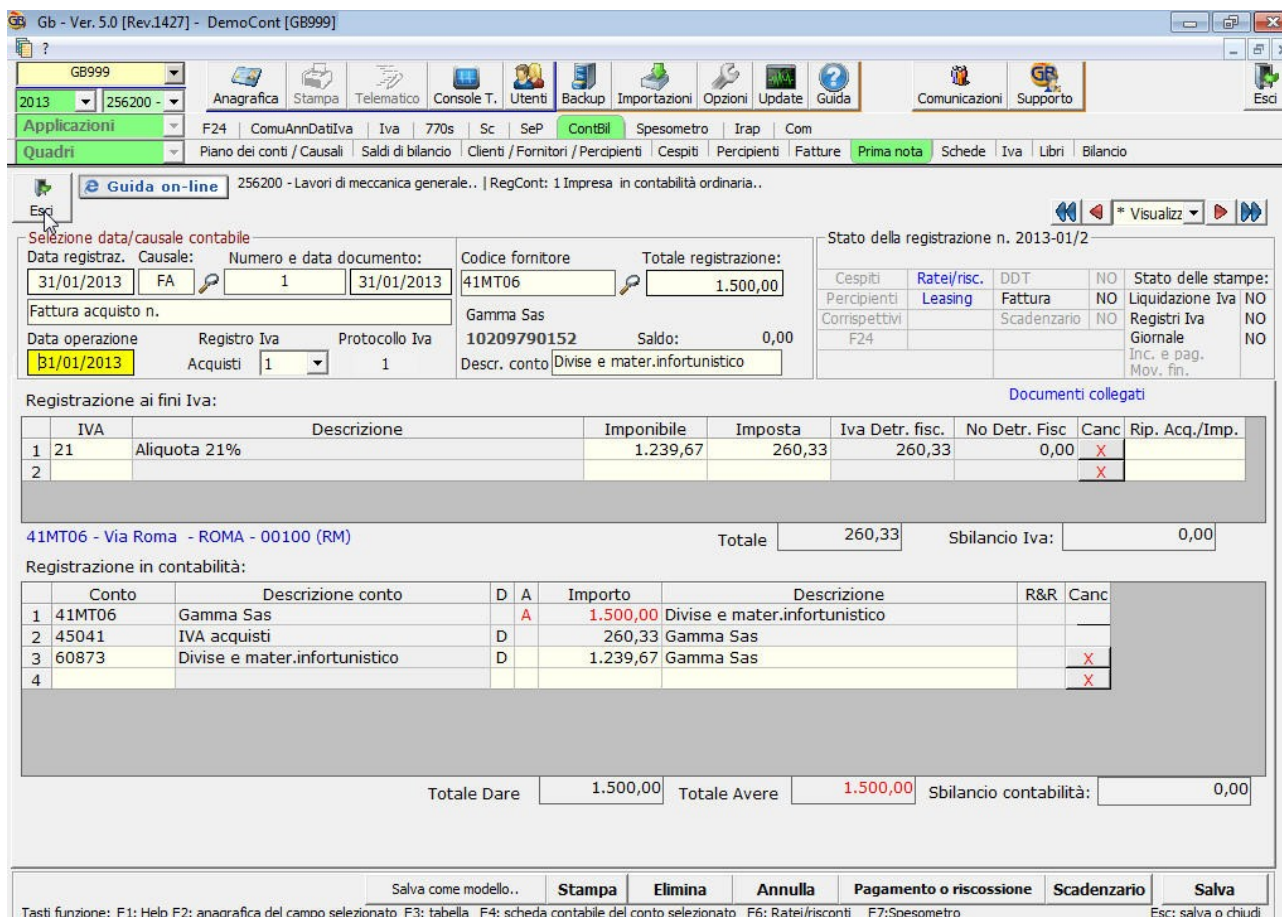
La gestione della prima nota prevede l'insieme delle operazioni da contabilizzare.

Possono essere scritte IVA (fattura acquisti o vendita) o semplici registrazioni NON IVA (pagamenti, incassi e rilevazioni).

Con GBsoftware queste registrazioni possono essere effettuate in due modi:

- tramite imputazione libera;
- tramite registrazione tipo;

Nella piattaforma della prima nota sono disponibili centinaia di registrazioni tipo già predisposte e complete di causali contabili, iva e conti, facilitando e velocizzando il lavoro. Inoltre l'utente, nella fase di salvataggio della prima nota, ha la possibilità di predisporre la registrazione come modello tipo da poter richiamare per le successive scritte.



Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice fornitore Totale registrazione:
 31/01/2013 FA 1 31/01/2013 41MT06 1.500,00

Fattura acquisto n. Gamma Sas
 Data operazione Registro Iva Protocollo Iva Saldo: 0,00
 31/01/2013 Acquisti 1 1 Descr. conto Divise e mater.infortunistico

Stato della registrazione n. 2013-01/2

Cespiti	Ratei/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione iva
Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva
F24				Giornale
				Inc. e pag. Mov. fin.

Registrazione ai fini Iva:

IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc	Canc	Rip. Acq./Imp.
1 21	Aliquota 21%	1.239,67	260,33	260,33	0,00	X	
2						X	

41MT06 - Via Roma - ROMA - 00100 (RM) Totale 260,33 Sbilancio Iva: 0,00

Registrazione in contabilità:

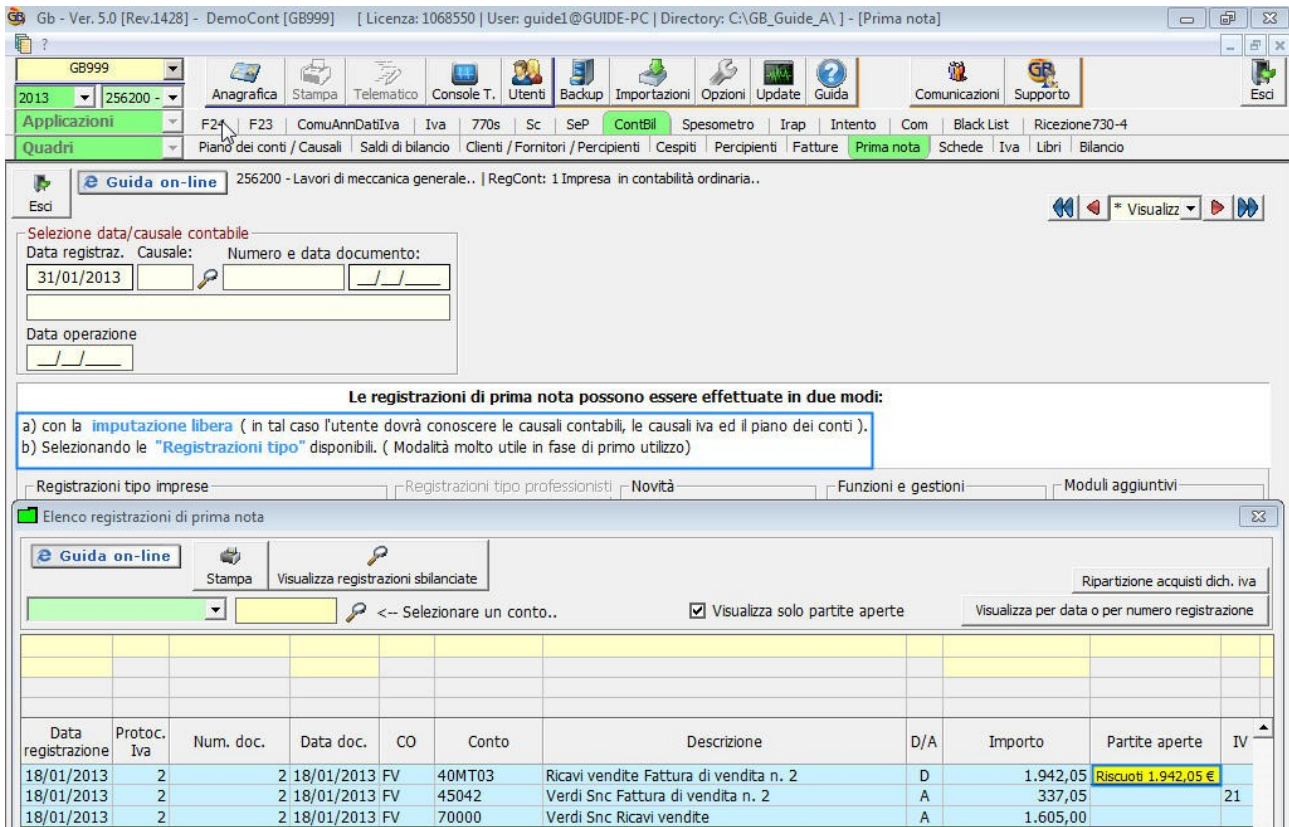
Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc
1 41MT06	Gamma Sas		A	1.500,00	Divise e mater.infortunistico		
2 45041	IVA acquisti	D		260,33	Gamma Sas		
3 60873	Divise e mater.infortunistico	D		1.239,67	Gamma Sas		X
4							X

Totale Dare 1.500,00 Totale Avere 1.500,00 Sbilancio contabilità: 0,00

Salva come modello.. Stampa Elimina Annulla Pagamento o riscossione Scadenzario Salva

Tasti funzione: F1: Help F2: anagrafica del campo selezionato F3: tabella F4: scheda contabile del conto selezionato F6: Ratei/risconti F7:Spesometro Esc: salva o chiudi

Le operazioni di chiusura partita (pagamenti o riscossioni) oltre a produrle direttamente dalla registrazione, tramite il pulsante "Pagamento o riscossione", è possibile effettuarle dall'Elenco Prima Nota cliccando direttamente sulla partita aperta (Paga/Riscuoti).



Selezione data/causale contabile
Data registraz. Causale: Numero e data documento:
31/01/2013 [] [] [] []
Data operazione
[] [] []

Le registrazioni di prima nota possono essere effettuate in due modi:
a) con la **imputazione libera** (in tal caso l'utente dovrà conoscere le causali contabili, le causali iva ed il piano dei conti).
b) Selezionando le **"Registrazioni tipo"** disponibili. (Modalità molto utile in fase di primo utilizzo)

Registrazioni tipo imprese Registrazioni tipo professionisti Novità Funzioni e gestioni Moduli aggiuntivi

Elenco registrazioni di prima nota

Stampa Visualizza registrazioni sbilanciate Ripartizione acquisti dich. iva

Visualizza solo partite aperte Visualizza per data o per numero registrazione

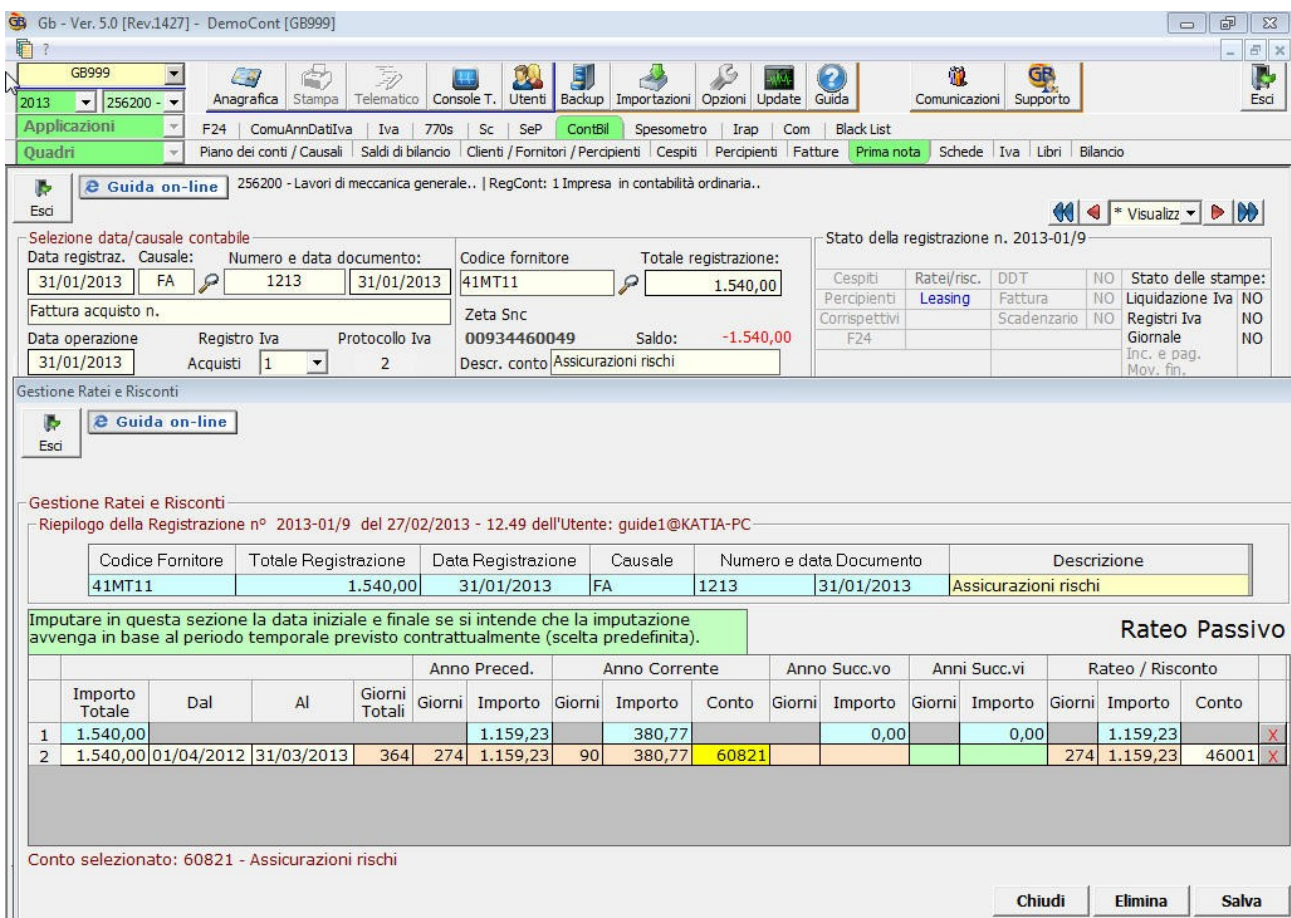
Data registrazione	Protoc. Iva	Num. doc.	Data doc.	CO	Conto	Descrizione	D/A	Importo	Partite aperte	IV
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	40MT03	Ricavi vendite Fattura di vendita n. 2	D	1.942,05	Riscuoti 1.942,05 €	
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	45042	Verdi Snc Fattura di vendita n. 2	A	337,05		21
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	70000	Verdi Snc Ricavi vendite	A	1.605,00		

1.7 Ratei e Risconti

I costi e i ricavi che si prolungano da un esercizio all'altro determinano Ratei e Risconti attivi e passivi da rilevare nella contabilità dell'impresa.

L'art. 2424-bis del Codice Civile afferma che nella voce:

- Ratei e Risconti Attivi, devono essere iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.
- Ratei e Risconti passivi, devono essere iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.



Selezione data/causale contabile

Data registraz.	Causale:	Numero e data documento:	Codice fornitore	Totale registrazione:
31/01/2013	FA	1213 31/01/2013	41MT11	1.540,00

Fattura acquisto n. _____ Zeta Snc

Data operazione Registro Iva Protocollo Iva Saldo: -1.540,00

31/01/2013 Acquisti 1 2 Descr. conto Assicurazioni rischi

Stato della registrazione n. 2013-01/9

Cespiti	Ratei/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva
F24				Giornale
				Inc. e pag.
				Mov. fin.

Gestione Ratei e Risconti

Riepilogo della Registrazione n° 2013-01/9 del 27/02/2013 - 12.49 dell'Utente: guide1@KATIA-PC

Codice Fornitore	Totale Registrazione	Data Registrazione	Causale	Numero e data Documento	Descrizione
41MT11	1.540,00	31/01/2013	FA	1213 31/01/2013	Assicurazioni rischi

Imputare in questa sezione la data iniziale e finale se si intende che la imputazione avvenga in base al periodo temporale previsto contrattualmente (scelta predefinita).

Rateo Passivo

	Importo Totale	Dal	Al	Giorni Totali	Anno Preced.		Anno Corrente		Anno Succ.vo		Anni Succ.vi		Rateo / Risconto		
					Giorni	Importo	Giorni	Importo	Conto	Giorni	Importo	Giorni	Importo	Giorni	Importo
1	1.540,00					1.159,23	380,77			0,00		0,00		1.159,23	X
2	1.540,00	01/04/2012	31/03/2013	364	274	1.159,23	90	380,77	60821				274	1.159,23	46001 X

Conto selezionato: 60821 - Assicurazioni rischi

Chiudi Elimina Salva

Il programma GBsoftware permette la gestione di tali scritture in fase di registrazione della manifestazione finanziaria.

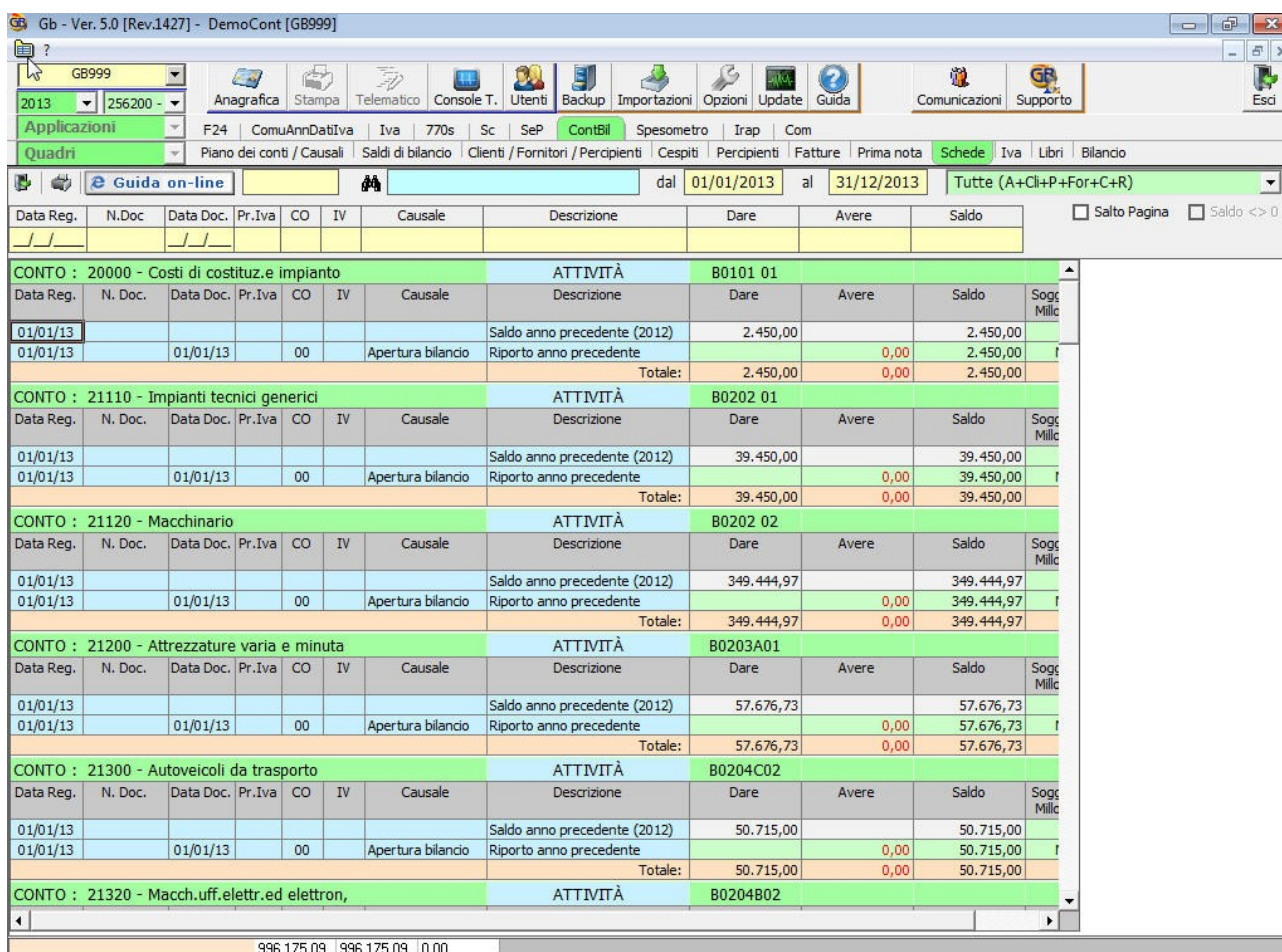
La registrazione dei Ratei e dei Risconti avviene direttamente in prima nota, tramite tasto funzione "F6", con la rilevazione di un conto economico di costo (codice mastro 6) o di ricavo (codice mastro 7).

1.8 La Schede Contabili

Le schede contabili consentono la visualizzazione dei movimenti contabili dei clienti, fornitori e di tutti gli altri conti utilizzati nelle scritture di prima nota.

La visualizzazione di questi conti può avvenire dal menu "schede" con molteplici possibilità di scelta già predisposte.

Molto utile è anche la possibilità di attivarle con un doppio click sull'importo direttamente dal bilancio, dalla prima nota, dai prospetti contabili, dai registri e da tante altre parti della procedura



The screenshot shows the GB Software interface with the 'Schede' menu selected. The main window displays a list of accounting accounts (CONTI) with their respective balances as of 31/12/2013. The interface includes a menu bar, a toolbar, and a data grid.

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr.Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
CONTO : 20000 - Costi di costituz.e impianto ATTIVITÀ B0101 01											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	2.450,00		2.450,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	2.450,00	
Totale:								2.450,00	0,00	2.450,00	
CONTO : 21110 - Impianti tecnici generici ATTIVITÀ B0202 01											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	39.450,00		39.450,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	39.450,00	
Totale:								39.450,00	0,00	39.450,00	
CONTO : 21120 - Macchinario ATTIVITÀ B0202 02											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	349.444,97		349.444,97	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	349.444,97	
Totale:								349.444,97	0,00	349.444,97	
CONTO : 21200 - Attrezzature varia e minuta ATTIVITÀ B0203A01											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	57.676,73		57.676,73	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	57.676,73	
Totale:								57.676,73	0,00	57.676,73	
CONTO : 21300 - Autoveicoli da trasporto ATTIVITÀ B0204C02											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	50.715,00		50.715,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	50.715,00	
Totale:								50.715,00	0,00	50.715,00	
CONTO : 21320 - Macch.uff.elett.ed elettron, ATTIVITÀ B0204B02											

996.175,09 | 996.175,09 | 0,00

All'interno delle schede sono previste le seguenti stampe già predisposte da poter selezionare.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Schede contabili]

GB999 2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDataIva Iva 770s Sc SeP **ContBil** Spesometro Irap Intento Com Black List Ricezione730-4

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Percipienti Fatture Prima nota **Schede** Iva Libri Bilancio

Guida on-line <- Selezionare un conto.. dal 01/01/2013 al 31/12/2013 Scheda del conto selezionato

Data Reg.	N.Doc	Data Doc.	Pr.Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere

Schede contabili

Da questa form è possibile effettuare tutte le operazioni di ricerca e stampa, relativa alle schede contabili della
 La ricerca viene effettuata ogni volta che si preme il tasto Invio.
 La ricerca può essere: **Semplice**: con la imputazione di un solo campo (es. un conto)
Complessa: selezionando più campi (es. conto, causale, etc...)
 Campi sui quali è possibile effettuare una ricerca:

Conto (numerico)	Contenuto	Eventi
Conto (numerico)	Digitare il numero del conto	Se il conto non esiste viene proposto l'elenco (o la visualizzazione ad albero) di quelli disponibili.

Scheda del conto selezionato

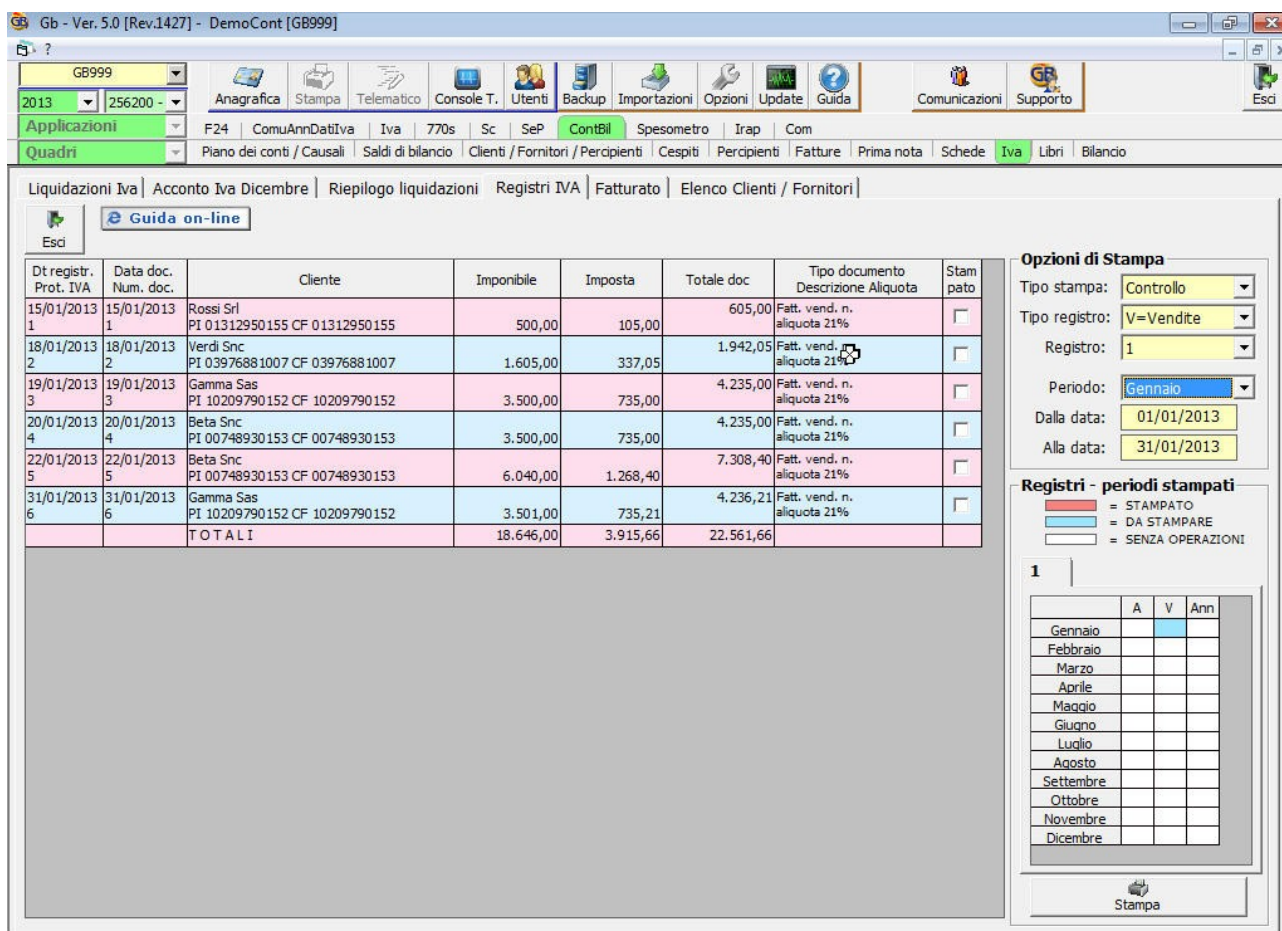
- Tutte (A+Cl+P+For+C+R)
- Tutte (APCR con Cl+For) ordinate per conto
- Tutte (APCR) ordinate per conto
- Clienti
- Fornitori
- Attivo con Clienti
- Attivo senza Clienti
- Passivo con Fornitori

1.9 La Gestione Iva

La "Gestioni Iva" permette di adempiere a tutti gli obblighi previsti dall'art. 23, 25, 27 e 39 del D.p.r. 633/72.

In GBsoftware la funzione "Gestioni Iva", permette di adempiere ai diversi obblighi previsti in materia di liquidazione dell'imposta, alla gestione dei vari registri iva, alla predisposizione dei dati richiesti nella dichiarazione annuale dati iva e negli altri dichiarativi o comunicazione ai fini fiscali.

L'iva dovuta in automatico, viene inviata alla procedura "F24" per il pagamento o per la compensazione. GBsoftware gestisce la creazione del file telematico da inviare tramite il canale di Entratel.



Dt registr. Prot. IVA	Data doc. Num. doc.	Cliente	Imponibile	Imposta	Totale doc	Tipo documento Descrizione Aliquota	Stampato
15/01/2013 1	15/01/2013 1	Rossi Srl PI 01312950155 CF 01312950155	500,00	105,00	605,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
18/01/2013 2	18/01/2013 2	Verdi Snc PI 03976881007 CF 03976881007	1.605,00	337,05	1.942,05	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
19/01/2013 3	19/01/2013 3	Gamma Sas PI 10209790152 CF 10209790152	3.500,00	735,00	4.235,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
20/01/2013 4	20/01/2013 4	Beta Snc PI 00748930153 CF 00748930153	3.500,00	735,00	4.235,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
22/01/2013 5	22/01/2013 5	Beta Snc PI 00748930153 CF 00748930153	6.040,00	1.268,40	7.308,40	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
31/01/2013 6	31/01/2013 6	Gamma Sas PI 10209790152 CF 10209790152	3.501,00	735,21	4.236,21	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
T O T A L I			18.646,00	3.915,66	22.561,66		

Opzioni di Stampa

Tipo stampa:

Tipo registro:

Registro:

Periodo:

Dalla data:

Alla data:

Registri - periodi stampati

= STAMPATO
 = DA STAMPARE
 = SENZA OPERAZIONI

1			
Gennaio			
Febbraio			
Marzo			
Aprile			
Maggio			
Giugno			
Luglio			
Agosto			
Settembre			
Ottobre			
Novembre			
Dicembre			

Stampa

E' prevista la gestione completa di tutti gli adempimenti in materia di Iva:

- liquidazione periodiche
- liquidazione annuale

- acconto iva dicembre
- riepilogo liquidazioni
- Registro iva acquisti
- Registro iva vendite
- Fatturato

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Iva]

GB999

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni | F24 | F23 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | ContBil | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List | Ricezione730-4

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespiti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Liquidazioni Iva | Acconto Iva Dicembre | Riepilogo liquidazioni | Registri IVA | Fatturato | Elenco Clienti / Fornitori

Guida on-line | Salva | Invia a F24 | Annulla liquidazione | Stampa

Credito da F24 Abilita controlli 6099

Residuo: 0,00 | Importo compensato: 0,00

Selezione periodo e tipo di stampa

Periodo: gennaio | a registro

Visualizza dettagli

Pro-rata di detraibilità: 100,00

DETTAGLIO ACQUISTI							
Causale/descrizione	Reg.	imponibile	iva acquisti	detraibile	non detraibile	imponibile	iva acq. vent.
Z06 Esente art.10 p.6	1	1.540,00	0,00	0,00	0,00		
R21 21% Rep.S.Marino S.Add.Iva	1	495,87	104,13	104,13	0,00		
TOTALI ACQUISTI		2.035,87	104,13	104,13	0,00	0,00	0,00

DETTAGLIO VENDITE							
Causale/descrizione	Reg.	imponibile	iva vendite	a debito	imponibile	iva corrispettivi	a debito
21 Aliquota 21%	1	15.145,00	3.180,45	3.180,45	0,00	0,00	0,00
21 Aliquota 21%	2	441,00	92,61	92,61	8.193,73	1.720,66	1.720,66
TOTALI VENDITE		15.586,00	3.273,06	3.273,06	8.193,73	1.720,66	1.720,66

Riepilogo IVA del periodo			
		Iva detraibile del periodo	104,13
		Iva acq. non detr. prorata	0,00
Iva a debito del periodo	3.273,06	Iva al netto del prorata	104,13
Iva a debito corrispettivi	1.720,66		
		Utilizzo credito Iva 2012	0,00
		Variazioni	
Totale Iva a debito	4.993,72	Totale Iva detraibile	104,13
		Debito	4.889,59
		Residuo da pagare	4.889,59

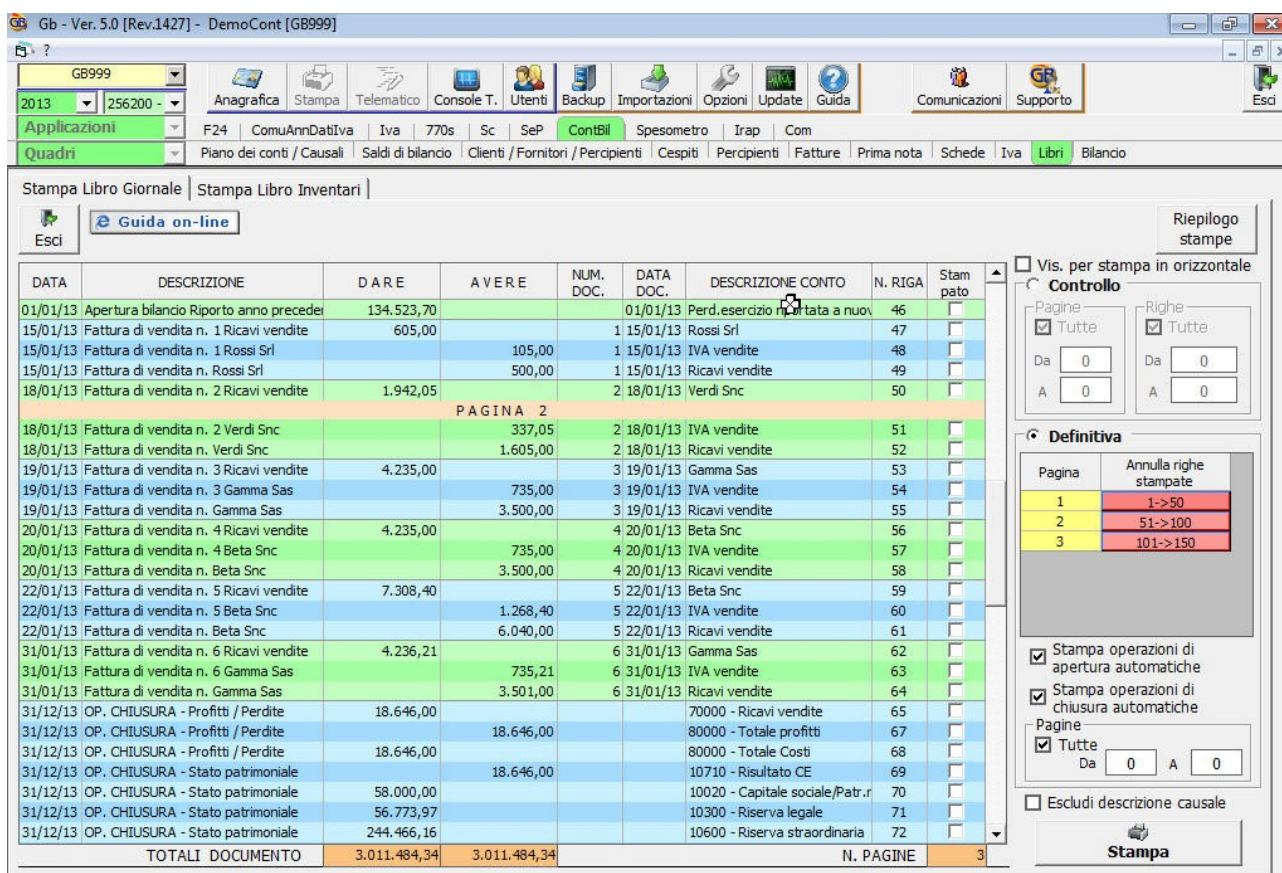
1.10 Gestione Libri Contabili

La gestione "Libri contabili" prevede la produzione, la tenuta e la stampa del Libro Giornale e del Libro Inventari.

Entrambi sono gestiti con possibilità di stampa su fogli in formato A4, con numerazione automatica e bollatura.

Le operazioni di chiusura e riapertura dei conti sono gestite in autonomia dalla procedura.

- Libro giornale: è un registro contabile obbligatorio per le imprese in contabilità ordinaria, previsto dall'art. 2214 del Codice civile.



DATA	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	NUM. DOC.	DATA DOC.	DESCRIZIONE CONTO	N. RIGA	Stampato
01/01/13	Apertura bilancio Riporto anno precedente	134.523,70			01/01/13	Perd.esercizio riportata a nuov	46	<input type="checkbox"/>
15/01/13	Fattura di vendita n. 1 Ricavi vendite	605,00			1 15/01/13	Rossi Srl	47	<input type="checkbox"/>
15/01/13	Fattura di vendita n. 1 Rossi Srl		105,00		1 15/01/13	IVA vendite	48	<input type="checkbox"/>
15/01/13	Fattura di vendita n. Rossi Srl		500,00		1 15/01/13	Ricavi vendite	49	<input type="checkbox"/>
18/01/13	Fattura di vendita n. 2 Ricavi vendite	1.942,05			2 18/01/13	Verdi Snc	50	<input type="checkbox"/>
PAGINA 2								
18/01/13	Fattura di vendita n. 2 Verdi Snc		337,05		2 18/01/13	IVA vendite	51	<input type="checkbox"/>
18/01/13	Fattura di vendita n. Verdi Snc		1.605,00		2 18/01/13	Ricavi vendite	52	<input type="checkbox"/>
19/01/13	Fattura di vendita n. 3 Ricavi vendite	4.235,00			3 19/01/13	Gamma Sas	53	<input type="checkbox"/>
19/01/13	Fattura di vendita n. 3 Gamma Sas		735,00		3 19/01/13	IVA vendite	54	<input type="checkbox"/>
19/01/13	Fattura di vendita n. Gamma Sas		3.500,00		3 19/01/13	Ricavi vendite	55	<input type="checkbox"/>
20/01/13	Fattura di vendita n. 4 Ricavi vendite	4.235,00			4 20/01/13	Beta Snc	56	<input type="checkbox"/>
20/01/13	Fattura di vendita n. 4 Beta Snc		735,00		4 20/01/13	IVA vendite	57	<input type="checkbox"/>
20/01/13	Fattura di vendita n. Beta Snc		3.500,00		4 20/01/13	Ricavi vendite	58	<input type="checkbox"/>
22/01/13	Fattura di vendita n. 5 Ricavi vendite	7.308,40			5 22/01/13	Beta Snc	59	<input type="checkbox"/>
22/01/13	Fattura di vendita n. 5 Beta Snc		1.268,40		5 22/01/13	IVA vendite	60	<input type="checkbox"/>
22/01/13	Fattura di vendita n. Beta Snc		6.040,00		5 22/01/13	Ricavi vendite	61	<input type="checkbox"/>
31/01/13	Fattura di vendita n. 6 Ricavi vendite	4.236,21			6 31/01/13	Gamma Sas	62	<input type="checkbox"/>
31/01/13	Fattura di vendita n. 6 Gamma Sas		735,21		6 31/01/13	IVA vendite	63	<input type="checkbox"/>
31/01/13	Fattura di vendita n. Gamma Sas		3.501,00		6 31/01/13	Ricavi vendite	64	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite	18.646,00				70000 - Ricavi vendite	65	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite		18.646,00			80000 - Totale profitti	67	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite	18.646,00				80000 - Totale Costi	68	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale		18.646,00			10710 - Risultato CE	69	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	58.000,00				10020 - Capitale sociale/Patr.r	70	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	56.773,97				10300 - Riserva legale	71	<input type="checkbox"/>
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	244.466,16				10600 - Riserva straordinaria	72	<input type="checkbox"/>
TOTALI DOCUMENTO		3.011.484,34	3.011.484,34				N. PAGINE	3

- Libro inventari: la tenuta del libro inventari è obbligatoria, secondo le disposizioni dell'art. 2214 del Codice Civile e deve contenere l'indicazione e la valutazione delle attività e delle passività relative all'impresa.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Menu stampe]

GB999

2013 256200

Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List Ricezione730-4

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Stampa Libro Giornale **Stampa Libro Inventari**

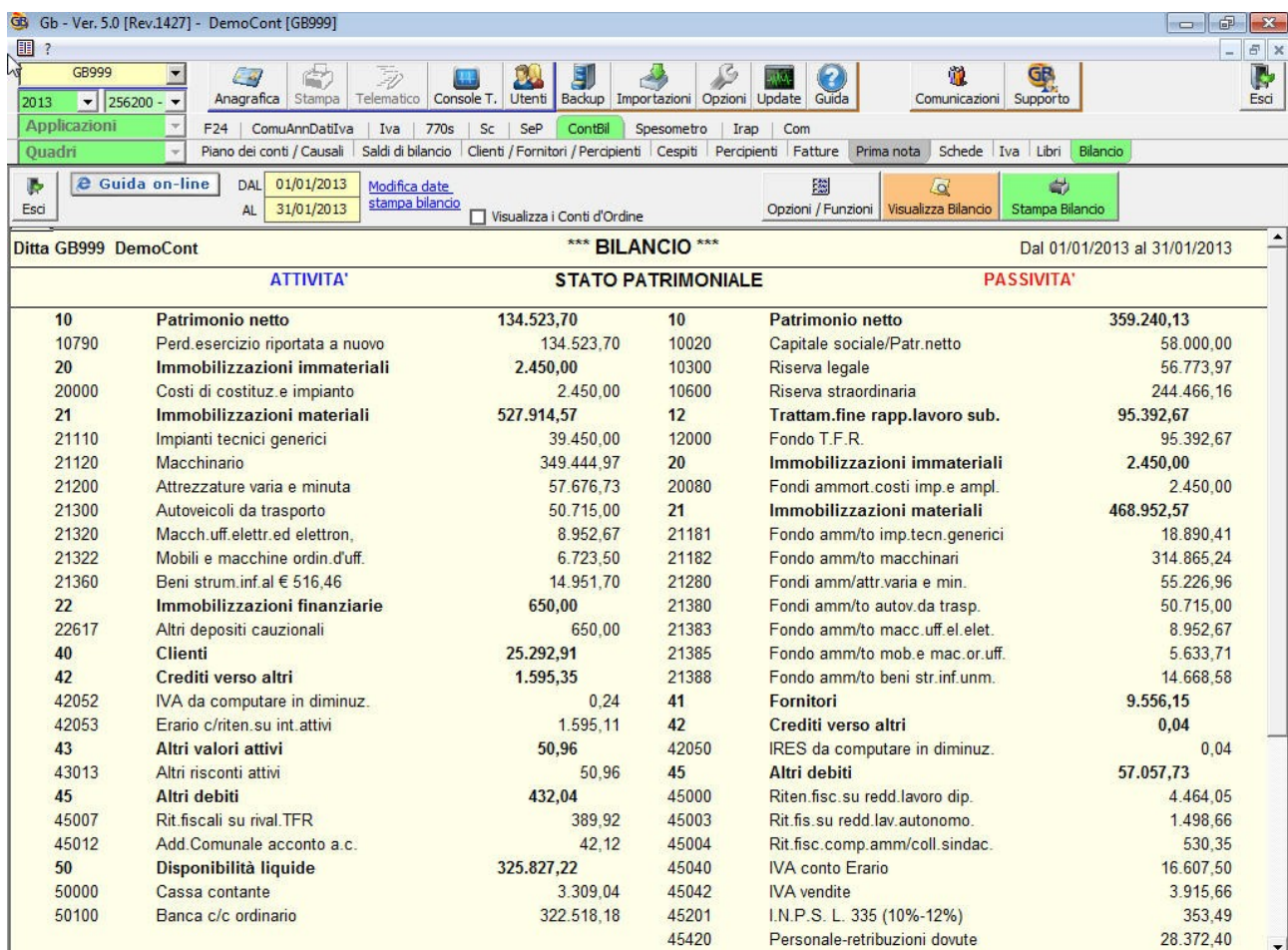
Esci Guida on-line Selezionare il tipo di stampa: Stampa di controllo Opzioni Stampa Stampa definitiva non effettuata. Riepilogo stampe

ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz. e impianto	2.450,00	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21320	Macch.uff.elett.ed.electron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
21360	Beni strum.inf.al € 516,46	14.951,70	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21380	Fondi amm/to autov.da trasp.	50.715,00
22617	Altri depositi cauzionali	650,00	21383	Fondo amm/to macc.uff.el.elet.	8.952,67
40	Clienti	21.590,31	21385	Fondo amm/to mob.e mac.or.uff.	5.633,71
40MT01	Rossi Srl	605,00	21388	Fondo amm/to beni str.inf.unm.	14.668,58
40MT03	Verdi Snc	2.087,25	41	Fornitori	11.696,15
40MT05	Beta Snc	11.931,81	41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	1.055,58
40MT06	Gamma Sas	5.961,20	41MT11	Zeta Snc	1.540,00
40MT07	Bianchi Mario	1.005,05	41MT17	Ppp Srl	496,56
42	Crediti verso altri	1.595,35	41MT32	Rossi Franco	8.004,01
42052	IVA da computare in diminuz.	0,24	41MT34	Cancelleria S.a.	600,00
42053	Erario c/riten.su int.attivi	1.595,11	42	Crediti verso altri	0,04

1.11 Il Bilancio

Predisporre il prospetto Stato Patrimoniale a due sezioni contrapposte "Passività" e "Attività" e il prospetto Conto Economico evidenziando "Costi" e "Ricavi" dell'attività.

Il "Bilancio" prevede la possibilità di essere visualizzato in diverse modalità: con o senza raggruppamenti, visualizzazione del dettaglio dei clienti e dei fornitori, con evidenza dei conti in base al saldo, etc. e ulteriori funzioni che lo rendono particolarmente utile ed immediato.



ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz.e impianto	2.450,00	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21320	Macch.uff.eletr.ed elettron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
21360	Beni strum.inf.al € 516,46	14.951,70	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21380	Fondi amm/to autov.da trasp.	50.715,00
22617	Altri depositi cauzionali	650,00	21383	Fondo amm/to macc.uff.el.elet.	8.952,67
40	Clienti	25.292,91	21385	Fondo amm/to mob.e mac.or.uff.	5.633,71
42	Crediti verso altri	1.595,35	21388	Fondo amm/to beni str.inf.unm.	14.668,58
42052	IVA da computare in diminuz.	0,24	41	Fornitori	9.556,15
42053	Erario c/riten.su int.attivi	1.595,11	42	Crediti verso altri	0,04
43	Altri valori attivi	50,96	42050	IRES da computare in diminuz.	0,04
43013	Altri risconti attivi	50,96	45	Altri debiti	57.057,73
45	Altri debiti	432,04	45000	Riten.fisc.su redd.lavoro dip.	4.464,05
45007	Rit.fiscali su rival.TFR	389,92	45003	Rit.fis.su redd.lav.autonomo.	1.498,66
45012	Add.Comunale acconto a.c.	42,12	45004	Rit.fisc.comp.amm/coll.sindac.	530,35
50	Disponibilità liquide	325.827,22	45040	IVA conto Erario	16.607,50
50000	Cassa contante	3.309,04	45042	IVA vendite	3.915,66
50100	Banca c/c ordinario	322.518,18	45201	I.N.P.S. L. 335 (10%-12%)	353,49
			45420	Personale-retribuzioni dovute	28.372,40

Con doppio click sul singolo importo è possibile visualizzare la relativa scheda contabile e la registrazione di prima nota che l'ha generata, con possibilità di variazione.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Bilancio]

GB999 2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List Ricezione730-4

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespi Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Esce Guida on-line DAL 01/01/2013 AL 31/01/2013 Modifica date stampa bilancio Visualizza i conti d'Ordine Opzioni / Funzioni Visualizza Bilancio Stampa Bilancio

Ditta GB999 DemoCont *** BILANCIO *** Dal 01/01/2013 al 31/01/2013

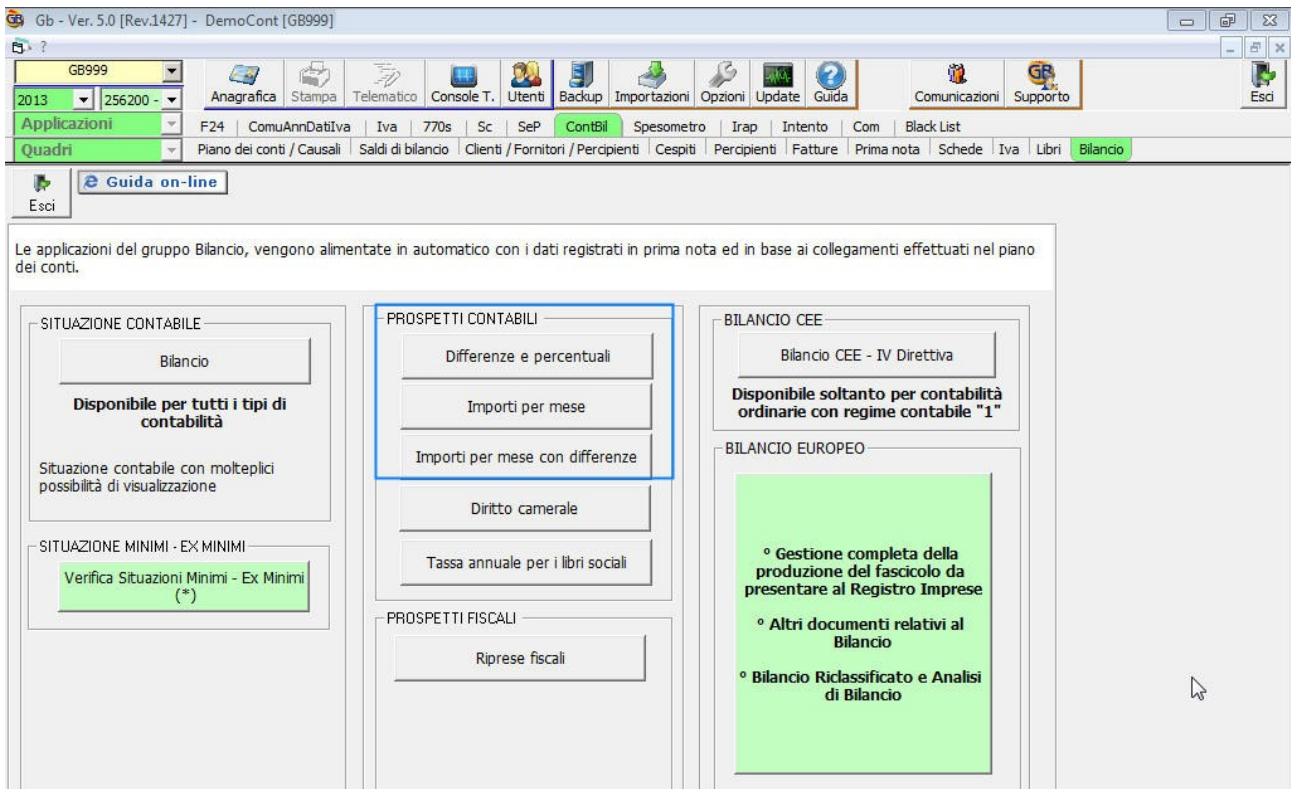
ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
107	Riporti a nuovo	134.523,70	100	Capitale (netto o sociale)	58.000,00
1079	Perdite portate a nuovo	134.523,70	1002	Capitale versato	58.000,00
10790	Perd. esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	103	Riserva legale	56.773,97
200	Costi di impianto e ampliamento	2.450,00	1030	Riserva legale	56.773,97
2000	Costi di costituz. e impianto	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz. e impianto	2.450,00	106	Altre riserve	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	1060	Riserve facoltative	244.466,16
211	Impianti e macchinari	388.894,97	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
2111	Impianti tecnici generici	39.450,00	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	120	Tratt.fine rapp.lav.subordin.	95.392,67
2112	Macchinario	349.444,97	1200	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
212	Attrezz. ind.li e commerciali	57.676,73	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
2120	Attrezzature industriali	57.676,73	200	Costi di impianto e ampliamento	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	2008	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
213	Altri beni	81.342,87	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
2130	Automezzi	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	211	Impianti e macchinari	333.755,65
2132	Macch.uff.eletr.e elettrom.	15.676,17	2118	Fondi amm/to imp.e macchinario	333.755,65
21320	Macch.uff.eletr.ed.eletron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
2136	Beni strument.inf.ai € 516,46	14.951,70	212	Attrezz.ind.li e commerciali	55.226,96
21360	Beni strum.inf.al € 516,46	14.951,70	2128	Fondi amm/to attrez.ind.e com.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
226	Crediti vs/altri	650,00	213	Altri beni	79.969,96

1.12 Prospetti Contabili

In GBsoftware vengono predisposti dei prospetti contabili che riportano i dati inseriti nella contabilità dell'azienda suddivisi per singolo mese, rapportati all'anno precedente e le differenze intervenute nel biennio.

I prospetti Contabili che riepilogano gli importi inseriti sono:

- Differenza e percentuali
- Importi per mese
- Importi per mese con differenze

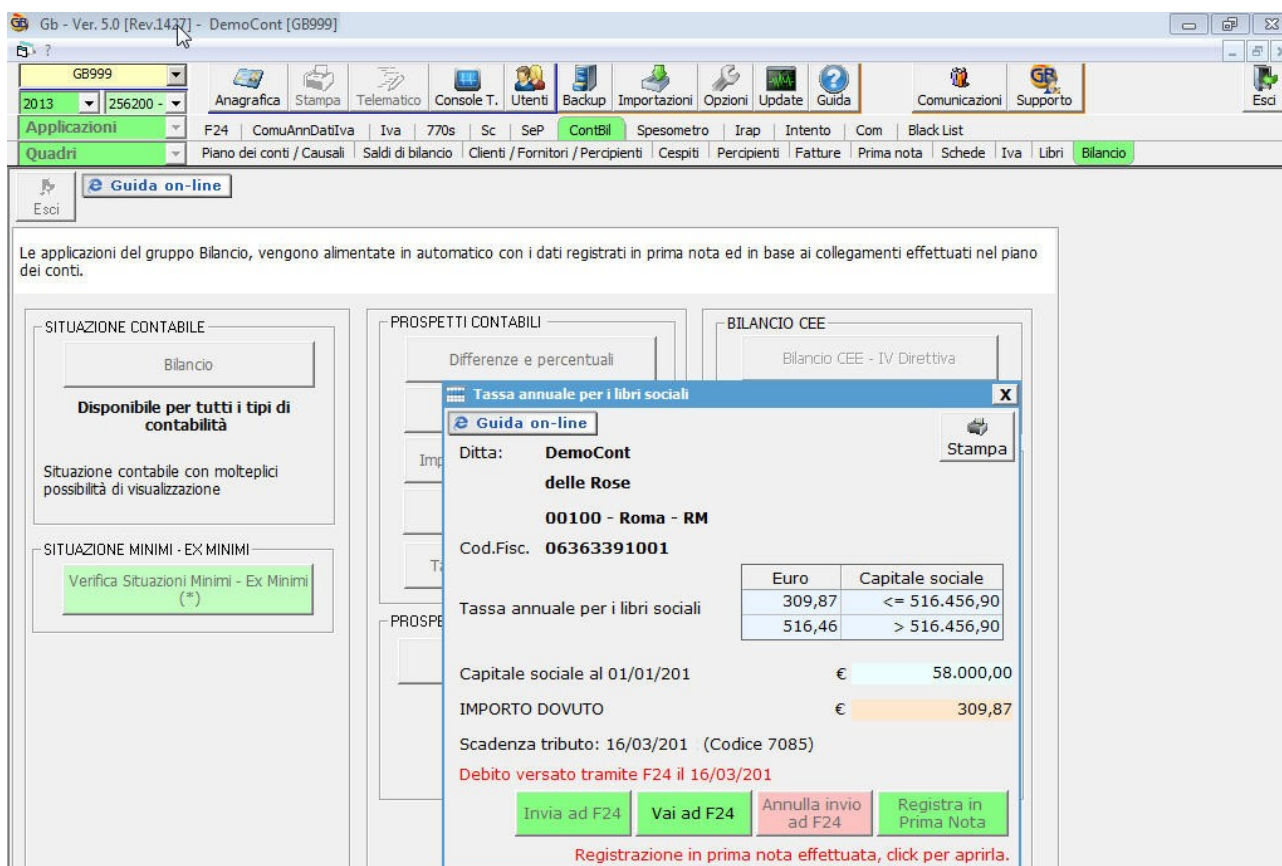


1.13 Tassa Annuale Libri Sociali

Entro il 16/03/20XX le sole società di capitali devono versare la tassa per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali, come previsto dall'art. 23, nota 3, Tariffa, D.P.R. 26.10.1972, n. 641.

La procedura provvede al calcolo dell'importo dovuto, ai sensi dell'art. 23, nota 3 del D.P.R. 26.10.1972 n.641, della tassa annuale per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali che deve essere versata da S.p.a., s.r.l., S.a.p.a., società consortili a responsabilità limitata, aziende speciali e consorzi tra enti territoriali.

Inoltre è prevista la possibilità di invio dell'importo da pagare alla procedura F24. La gestione del pagamento avverrà perciò direttamente nella procedura F24 e deve essere corrisposta entro il termine di versamento dell'iva dovuta per l'anno precedente (saldo iva risultante dalla dichiarazione annuale).



The screenshot shows the GB software interface with a window titled "Tassa annuale per i libri sociali" open. The window displays the following information:

- Ditta:** DemoCont delle Rose
- Cod. Fisc.:** 06363391001
- Capitali sociali:**

Euro	Capitale sociale
309,87	<= 516.456,90
516,46	> 516.456,90
- Tassa annuale per i libri sociali:** € 309,87
- Capitali sociali al 01/01/201:** € 58.000,00
- IMPORTO DOVUTO:** € 309,87
- Scadenza tributo:** 16/03/201 (Codice 7085)
- Debito versato tramite F24 il 16/03/201**

At the bottom of the window, there are four buttons: "Invia ad F24" (green), "Vai ad F24" (green), "Annulla invio ad F24" (red), and "Registra in Prima Nota" (green). A red message at the bottom states: "Registrazione in prima nota effettuata, click per aprirla."

1.14 Diritto Camerale

Il diritto annuale è un tributo che ogni anno devono versare le imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese a favore della Camera di Commercio competente per territorio (L. 580/93, art. 18).

Il ministero dello Sviluppo Economico stabilisce le misure del diritto annuale tramite decreto ministeriale.

Il calcolo avviene in base a:

- Misure fisse: imprese individuali;
- Misure transitorie: Soggetti Iscritti al REA, esonerati dal versamento fino al 2010, Società semplici agricole e non e Società tra avvocati;
- Fatturato irap: le altre imprese iscritte nel Registro delle Imprese il diritto annuale è determinato, con riferimento alla sede legale, applicando al fatturato dell'esercizio precedente le seguenti misure fisse o aliquote per scaglioni di fatturato;

La gestione del "Diritto Camerale" consente alle imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese di determinare l'importo dovuto per la sede principale ed eventuali unità locali.

In GBsoftware l'importo dovuto si determina:

- in misura fissa/transitoria;
- in base al fattura Irap;

ed è possibile predisporre:

- il modello F24 per il pagamento del tributo;
- la scrittura contabile in prima nota.

ed è possibile predisporre:

- il modello F24 per il pagamento del tributo;
- la scrittura contabile in prima nota.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999]

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

F24 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | **Bilancio**

Diritto camerale

Esce | Guida on-line | Importa dati | Invia a F24 | Elimina dati su F24 | Stampa

Misura fissa/Fatturato IRAP | Sede e unità locali in Provincia | Unità locali fuori Provincia | F24 e Prima nota

Selezionare il quadro Irap desiderato (se l'applicazione è abilitata la compilazione è automatica) | **Irap - Società di capitali** | ...

Abilitazione sezioni IRAP

Importi dovuti in misura fissa

Imprese individuali

- Iscritte o annotate nella Sezione Speciale del R.I. € 88,00
- Iscritte nella Sezione Ordinaria del R.I. € 200,00

Soggetti REA

- Soggetti iscritti solo al REA (Repertorio Economico Amministrativo) € 30,00

N.B. I soggetti iscritti solo al REA non devono versare nessun diritto aggiuntivo per eventuali unità locali

Società

- Società semplice agricola € 100,00
- Società semplice non agricola € 200,00
- Società tra avvocati (Art. 6, comma 2, D.Lgs. 96/2001) € 200,00

Determinazione del fatturato

MODELLO IRAP 2012 - SOCIETA' DI CAPITALI Totale fatturato **1.890.906**

Sez. I - Imprese industriali e commerciali

- IC1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni **1.890.904**
- IC5 - Altri ricavi e proventi **2**

Sez. II - Banche ed altri soggetti finanziari

- IC15 - Interessi attivi e proventi assimilati **0**
- IC18 - Commissioni attive **0**

2. CA231 Gestione dei Cespiti – Beni Materiali

Il modulo dei cespiti consente di gestire le Immobilizzazioni Materiali. L'elemento base è formato dalle schede tecniche che prevedono, per singolo bene, l'indicazione di tutti i dati necessari, il calcolo della quota di amm.to e l'evoluzione del bene nel tempo.

La gestione dei beni materiali in GBsoftware è direttamente collegata alla prima nota.

Le fatture di acquisto relative ai beni ammortizzabili devono essere registrate con apposita causale contabile che alimenta in automatico le schede tecniche dei cespiti. Dalla registrazione di prima nota vengono riportati la maggior parte dei dati. Quelli mancanti devono essere integrati dall'utente all'apertura della scheda.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1423] - DemoCont [GB999]

2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Iva_TR Irap Intra Intento Com

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti **Cespiti** Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Guida on-line Esci Nuovo Modifica Elimina Salva Stampa Ricerche

Vai alla scheda del cespite numero: Riordina numerazione

Filtra per Anno Acquisto: Tutti gli anni Entrata in funzione: Tutti gli anni

Beni ammortizzabili Bene con contratto di assistenza Il presente bene è una nota a credito

Cespite: 1 Impianti tecnici generici

Insieme: Ubicazione: Reparto:

Pertinenza:

Tipo bene: Nuovo Utilizzo: Normale 100% Possesso: Proprietà

Entrata: Provenienza del bene Uscita: ceduto/dismesso

Fornitore: Del 31/01/2006 Prot.Iva 0 Cliente: N. Fattura: Del Prot.Iva 0

Disponibilità: Mancata disponibilità

Entrata funz. 31/01/2006 Dal Al Motivazione

Incrementativo del bene -----> Del

CONTO	DESCRIZIONE	CIVILE	FISCALE
21110	Costo del bene	39.450,00	39.450,00
	Iva non detraibile	0,00	0,00
	Oneri accessori vari	0,00	0,00
	Capitaliz. interessi passiv	0,00	0,00
		0,00	0,00
a)	Tot. costo del bene	39.450,00	39.450,00
	Incrementi	0,00	0,00
	Decrementi	0,00	0,00
	Rivalutazioni	0,00	0,00
b)	Tot. valore del bene	39.450,00	39.450,00
	Quota Amm.to Normale	6.114,75	6.114,75

CONTO	DESCRIZIONE	CIVILE	FISCALE
	- Ammortamenti ordinari	39.450,00	39.450,00
	- Ammortamenti anticipati		0,00
	- Ammortamenti accelerati		0,00
	- Amm.ti non detraibili		0,00
c)	Totale (Fondi)	39.450,00	39.450,00
	- Decrementi	0,00	0,00
	- Svalutazioni	0,00	0,00
d)	Valore netto del bene	0,00	0,00
	e) Valore della cessione		
f)	Plusvalenza		
g)	Minusvalenza		

Gruppo: 7 Industrie manifatturiere metallurgiche e meccaniche % Amm.to: Normale Civile: 15,50 Fiscale: 15,50

Specie: 23 Officine per fucinatura, stampatura, imbutitura, saldatura (elettrica, alluminotermic

Sottospecie: Macchinari

Risulta essere calcolato un ammortamento definitivo, impossibile modificare il conto utilizzato.

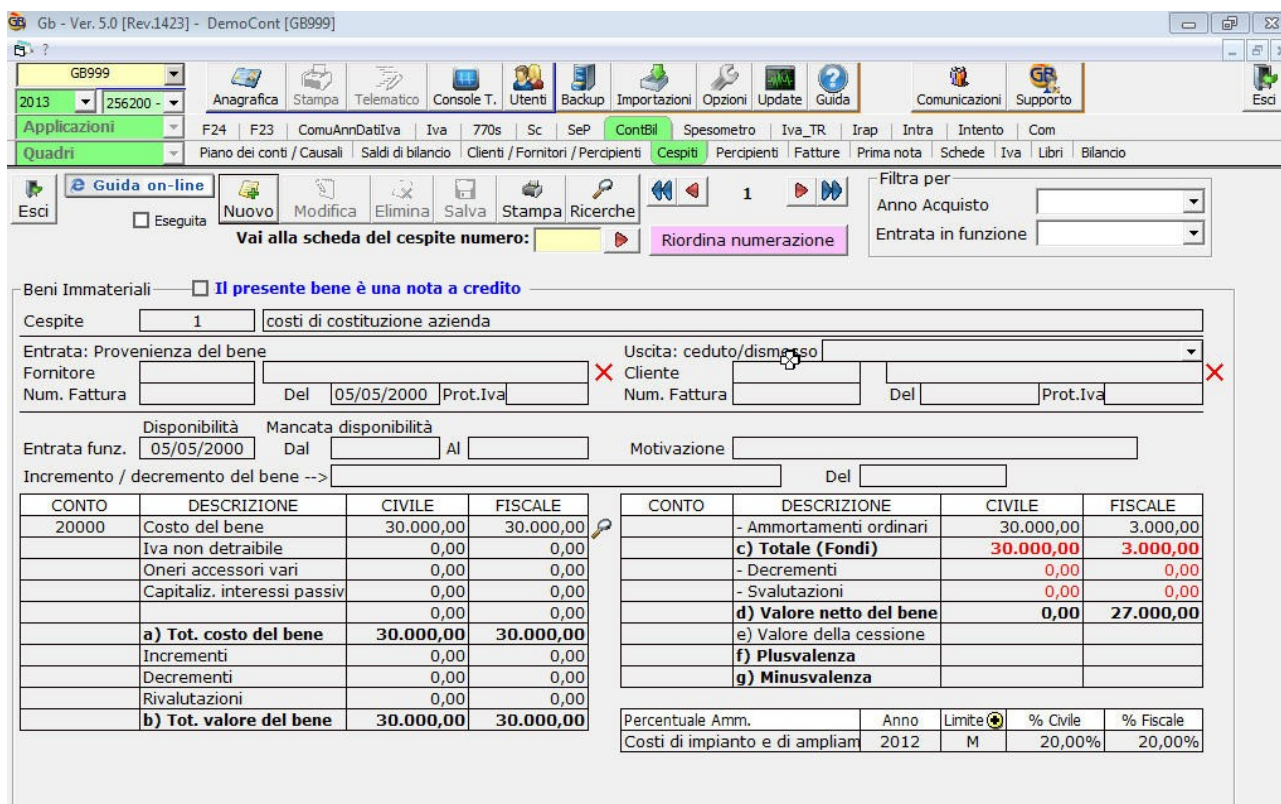
L'eventuale modifica della prima nota comporta l'aggiornamento dei dati anche nella gestione cespiti, garantendo così la rispondenza tra contabilità cespiti. La compilazione delle schede, può avvenire anche manualmente, con inserimento libero del bene.

Il modulo consente la stampa del registro dei beni ammortizzabili, previsto dall'art.16 del DPR 600/73. Il programma gestisce il calcolo degli ammortamenti civili e fiscali con automatico invio alla prima nota della relativa registrazione

3. CA233 Gestione dei Cespiti – Beni Immateriali

Il modulo dei cespiti consente di gestire le Immobilizzazioni Immateriali. L'elemento base è formato dalle schede che consentono di gestire le immobilizzazioni dalla loro entrata in azienda fino alla dismissione.

La gestione dei beni immateriali, in GBsoftware, è direttamente collegata alla prima nota. Le fatture di acquisto devono essere registrate con apposita causale contabile che alimenta in automatico le schede tecniche. In automatico dalla registrazione di prima nota vengono riportati la maggior parte dei dati. Quelli mancanti devono essere integrati dall'utente all'apertura delle schede.



CONTO	DESCRIZIONE	CIVILE	FISCALE
20000	Costo del bene	30.000,00	30.000,00
	Iva non detraibile	0,00	0,00
	Oneri accessori vari	0,00	0,00
	Capitaliz. interessi passiv	0,00	0,00
		0,00	0,00
	a) Tot. costo del bene	30.000,00	30.000,00
	Incrementi	0,00	0,00
	Decrementi	0,00	0,00
	Rivalutazioni	0,00	0,00
	b) Tot. valore del bene	30.000,00	30.000,00

CONTO	DESCRIZIONE	CIVILE	FISCALE
	- Ammortamenti ordinari	30.000,00	3.000,00
	c) Totale (Fondi)	30.000,00	3.000,00
	- Decrementi	0,00	0,00
	- Svalutazioni	0,00	0,00
	d) Valore netto del bene	0,00	27.000,00
	e) Valore della cessione		
	f) Plusvalenza		
	g) Minusvalenza		

Percentuale Amm.	Anno	Limite	% Civile	% Fiscale
Costi di impianto e di ampliament	2012	M	20,00%	20,00%

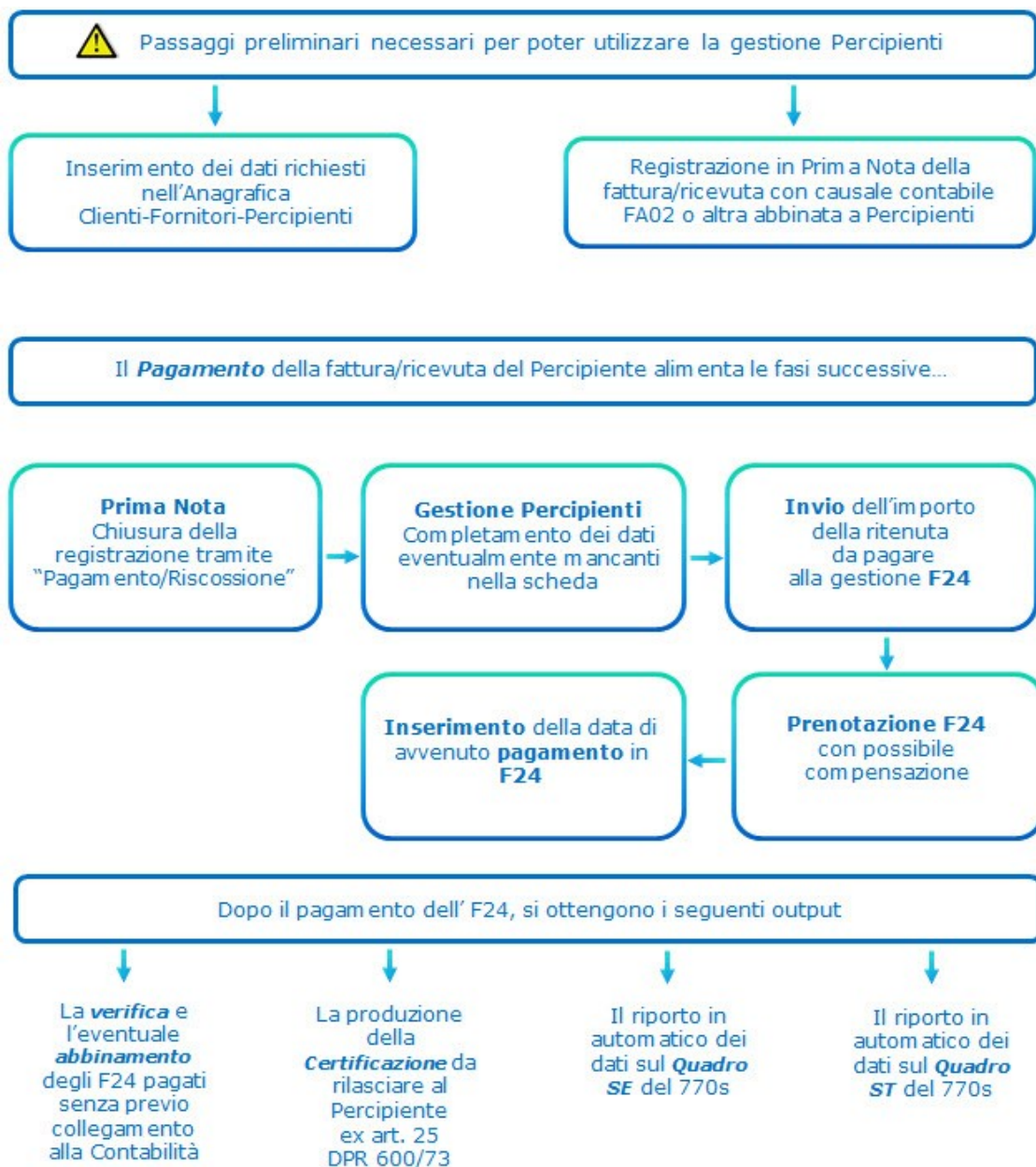
L'eventuale modifica della prima nota comporta l'aggiornamento dei dati anche nella gestione cespiti, garantendo così la rispondenza tra contabilità e cespiti. La compilazione delle schede, può avvenire anche manualmente, con inserimento libero del bene. Il modulo consente la stampa del registro dei beni ammortizzabili, previsto dall'art.16 del DPR 600/73.

Il programma gestisce il calcolo degli ammortamenti civili e fiscali con automatico invio alla prima nota della relativa registrazione. CA233

4. CA251 Gestione dei Percipienti

I soggetti che, nell'ambito dell'attività d'impresa o della professione, corrispondono compensi soggetti a ritenuta, devono trattenere e versare l'importo previsto a titolo di ritenuta d'acconto o d'imposta entro il giorno 16 del mese successivo al pagamento del compenso.

Il modulo "Gestione percipienti" consente di adempiere a tutti questi obblighi in modo automatico, mediante la registrazione di prima nota, la produzione dei dati da pagare tramite il modello F24, la produzione della certificazione da rilasciare al sostituto e l'invio dei dati richiesti nei 2 quadri del modello 770 semplificato. L'applicazione è completata da una gestione per la verifica dei pagamenti e del puntuale rispetto dei vari adempimenti.



I soggetti coinvolti nelle operazioni sono pertanto due: il sostituto, che deve effettuare le ritenute, versarle e rilasciarne idonea attestazione ed il sostituito che deve indicare nella fattura o negli altri documenti dallo stesso emessi, i dati relativi all'importo ed al titolo delle ritenute. Al secondo spetterà poi l'onere di indicare in dichiarazione gli importi delle ritenute subite da detrarre alle imposte dovute.

I sostituti devono rilasciare ai sostituiti, apposita certificazione delle ritenute effettuate e del relativo versamento, ai sensi dell'art. 4 commi 6-ter e 6 quater D.P.R. 322/98.

Devono infine presentare il modello 770 semplificato, contenente i dati degli importi trattenuti da indicare nel quadro "Comunicazione dati certificazioni lavoro autonomo, provvigioni e redditi diversi" e di quelli versati da indicare nel quadro "Ritenute operate, trattenute per assistenza fiscale e imposta sostitutiva".



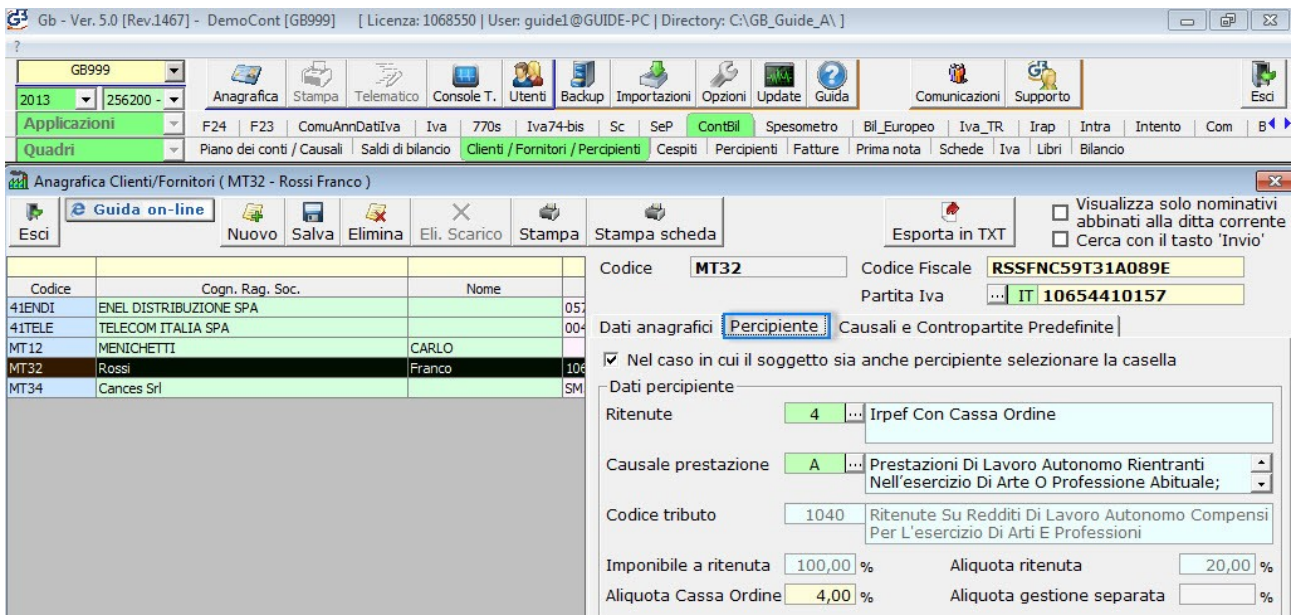
La Procedura gestisce:

- 4.1 Anagrafe comune dei Percipienti
- 4.2 Schede percipienti con prospetti di verifica
- 4.3 Produzione F24
- 4.4 Gestione delle certificazioni
- 4.5 Produzione dati per 770 semplificato

4.1 Anagrafe comune dei Percipienti

Il sostituto d'imposta deve censire i dati anagrafici necessari per poter effettuare gli adempimenti ai quali è tenuto.

Dalla gestione "Anagrafica comune cli/for/percipienti" è necessario gestire la banca dati dei **percipienti**. Oltre ai dati anagrafici, dovranno essere inseriti i dati necessari alla corretta applicazione della ritenuta da effettuare.



The screenshot shows the 'Anagrafica Clienti/Fornitori (MT32 - Rossi Franco)' window. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Console T.', 'Utenti', 'Backup', 'Importazioni', 'Opzioni', 'Update', 'Guida', 'Comunicazioni', and 'Supporto'. Below the menu is a toolbar with icons for 'Nuovo', 'Salva', 'Elimina', 'Eli. Scarico', 'Stampa', 'Stampa scheda', 'Esporta in TXT', and 'Visualizza solo nominativi abbinati alla ditta corrente'. The main area is divided into two sections: a table of clients and a detailed form for the selected client.

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome	
41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA		057
41TELE	TELECOM ITALIA SPA		007
MT12	MENICHETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	106
MT34	Cances Srl		SM

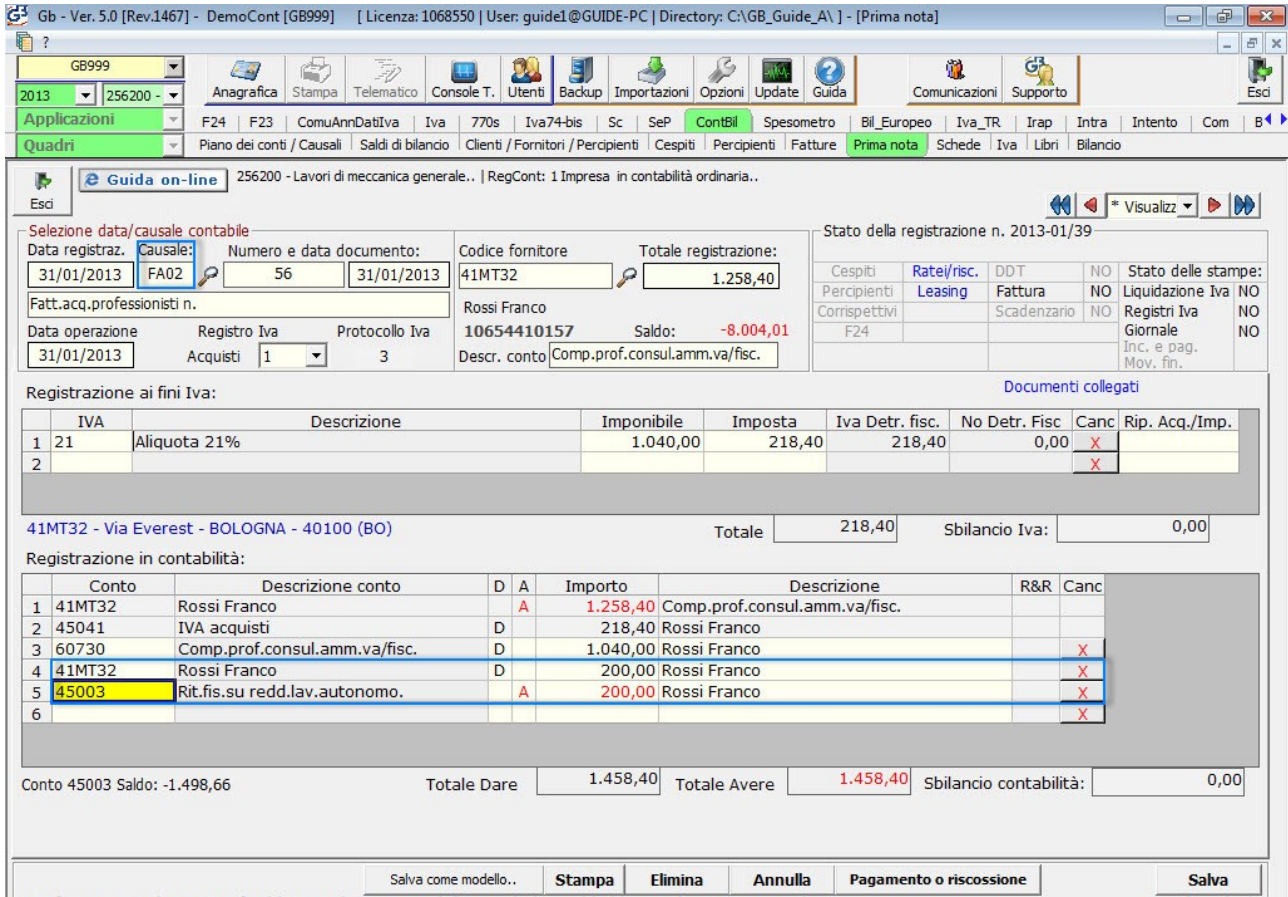
The detailed form for client 'MT32' includes the following fields:

- Codice: **MT32**
- Codice Fiscale: **RSSFNC59T31A089E**
- Partita Iva: **IT 10654410157**
- Dati anagrafici: **Percipiente**
- Causali e Contropartite Predefinite: Nel caso in cui il soggetto sia anche percipiente selezionare la casella
- Dati percipiente:
 - Ritenute: **4** Irpef Con Cassa Ordine
 - Causale prestazione: **A** Prestazioni Di Lavoro Autonomo Rientranti Nell'esercizio Di Arte O Professione Abituale;
 - Codice tributo: **1040** Ritenute Su Redditi Di Lavoro Autonomo Compensi Per L'esercizio Di Arti E Professioni
 - Imponibile a ritenuta: **100,00** %
 - Aliquota ritenuta: **20,00** %
 - Aliquota Cassa Ordine: **4,00** %
 - Aliquota gestione separata: %

4.2 Schede percipienti con prospetti di verifica

L'automatismo tra registrazione dalla prima nota e gestione Percipienti

Il compenso corrisposto dal sostituto si registra in contabilità compilando correttamente i dati del percipiente all'interno dell'anagrafica comune

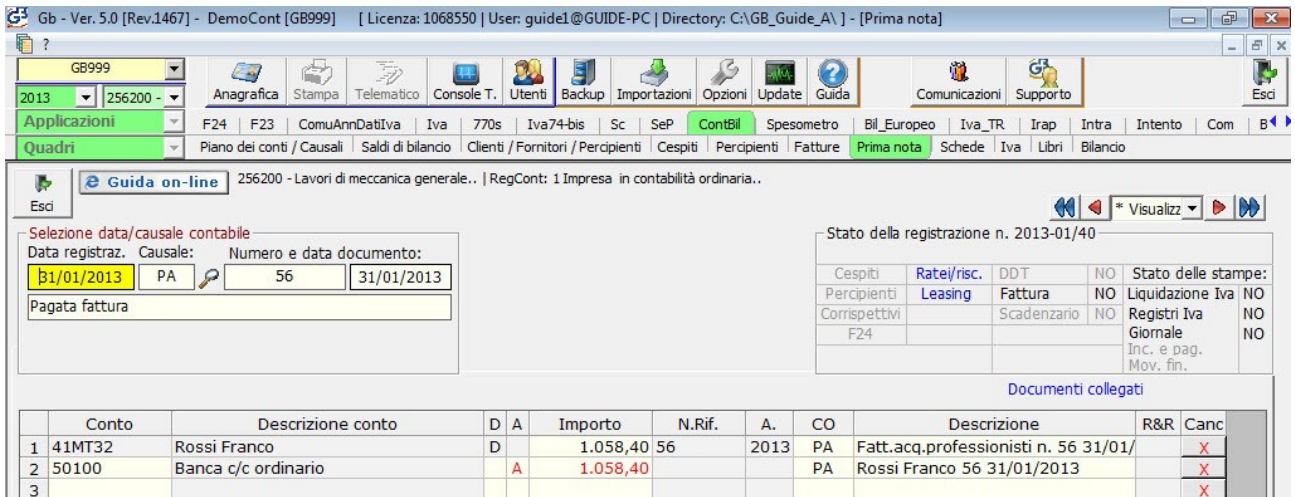


The screenshot displays the GB999 software interface for a tax registration. The main window shows the registration details for a company named '256200 - Lavori di meccanica generale..'. The registration number is 41MT32, dated 31/01/2013, with a total amount of 1,258.40. The supplier is 'Rossi Franco' with a tax code of 10654410157. The registration is categorized as 'Comp.prof.consul.amm.va/fisc.'. The interface includes various navigation buttons like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Console T.', 'Utenti', 'Backup', 'Importazioni', 'Opzioni', 'Update', 'Guida', 'Comunicazioni', and 'Supporto'. Below the registration details, there are two tables: 'Registrazione ai fini Iva' and 'Registrazione in contabilità'.

IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc.	Canc.	Rip. Acq./Imp.
1 21	Aliquota 21%	1.040,00	218,40	218,40	0,00	X	
2						X	
Totale			218,40		Sbilancio Iva:		0,00

Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc.		
1 41MT32	Rossi Franco	A		1.258,40	Comp.prof.consul.amm.va/fisc.				
2 45041	IVA acquisti	D		218,40	Rossi Franco				
3 60730	Comp.prof.consul.amm.va/fisc.	D		1.040,00	Rossi Franco		X		
4 41MT32	Rossi Franco	D		200,00	Rossi Franco		X		
5 45003	Rit.fis.su redd.lav.autonomo.	A		200,00	Rossi Franco		X		
6							X		
Conto 45003 Saldo: -1.498,66		Totale Dare		1.458,40	Totale Avere		1.458,40	Sbilancio contabilità:	0,00

Per ogni compenso corrisposto, a partire dalla registrazione in contabilità dovrà essere predisposta una scheda contenente tutti i dati fiscali relativi. Questa è determinata in fase di pagamento della registrazione.



GB - Ver. 5.0 [Rev.1467] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guidel@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Prima nota]

2013 | 256200 - | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni: F24 | F23 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Iva74-bis | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Bil_Europeo | Iva_TR | Irap | Intra | Intento | Com | B

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespidi | Percipienti | Fatture | **Prima nota** | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Guida on-line | 256200 - Lavori di meccanica generale.. | RegCont: 1 Impresa in contabilità ordinaria..

Selezione data/causale contabile
Data registraz. Causale: Numero e data documento:
B1/01/2013 | PA | 56 | 31/01/2013
Pagata fattura

Stato della registrazione n. 2013-01/40

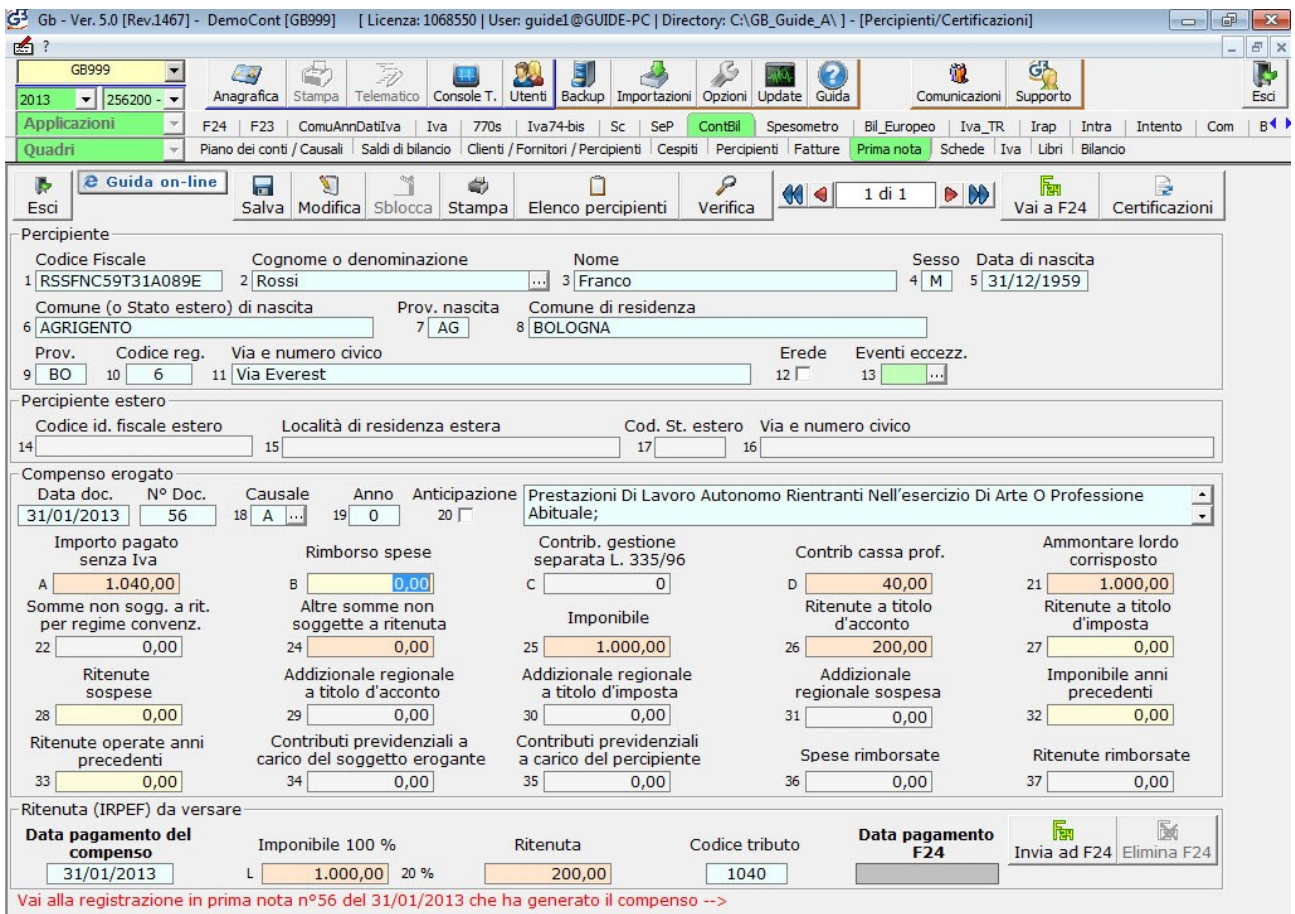
Cespiti	Ratej/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:	
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva	NO
Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva	NO
F24				Giornale	NO
				Inc. e pag.	
				Mov. fin.	

Documenti collegati

Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	N.Rif.	A.	CO	Descrizione	R&R	Canc
1	41MT32 Rossi Franco		D	1.058,40	56	2013	PA	Fatt.acq.professionisti n. 56 31/01/		X
2	50100 Banca c/c ordinario		A	1.058,40			PA	Rossi Franco 56 31/01/2013		X
3										X

Verifica dei dati inseriti nella scheda percipienti, ed invio dell'importo da pagare alla gestione F24.

Ovviamente l'invio va ripetuto per la stessa fattura qualora questa sia pagata in date diverse.



GB - Ver. 5.0 [Rev.1467] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guidel@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Percipienti/Certificazioni]

2013 | 256200 - | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni: F24 | F23 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Iva74-bis | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Bil_Europeo | Iva_TR | Irap | Intra | Intento | Com | B

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespidi | Percipienti | Fatture | **Prima nota** | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Guida on-line | Salva | Modifica | Sblocca | Stampa | Elenco percipienti | Verifica | 1 di 1 | Vai a F24 | Certificazioni

Percipiente

Codice Fiscale 1 | RSSFNC59T31A089E | 2 | Cognome o denominazione | Rossi | 3 | Nome | Franco | 4 | Sesso | M | 5 | Data di nascita | 31/12/1959

6 | Comune (o Stato estero) di nascita | AGRIGENTO | 7 | Prov. nascita | AG | 8 | Comune di residenza | BOLOGNA

9 | Prov. | BO | 10 | Codice reg. | 6 | 11 | Via e numero civico | Via Everest | 12 | Erede | | 13 | Eventi eccezz. |

Percipiente estero

14 | Codice id. fiscale estero | 15 | Località di residenza estera | 16 | Cod. St. estero | 17 | Via e numero civico

Compenso erogato

Data doc. 31/01/2013 | N° Doc. 56 | 18 | Causale | A | 19 | Anno | 0 | 20 | Anticipazione |

Importo pagato senza Iva | A | 1.040,00 | Rimborsato | B | 0,00 | Contrib. gestione separata L. 335/96 | C | 0 | Contrib. cassa prof. | D | 40,00 | Ammontare lordo corrisposto | 21 | 1.000,00

Somme non sogg. a rit. per regime convenz. | 22 | 0,00 | Altre somme non soggette a ritenuta | 24 | 0,00 | Imponibile | 25 | 1.000,00 | Ritenute a titolo d'acconto | 26 | 200,00 | Ritenute a titolo d'imposta | 27 | 0,00

Ritenute sospese | 28 | 0,00 | Addizionale regionale a titolo d'acconto | 29 | 0,00 | Addizionale regionale a titolo d'imposta | 30 | 0,00 | Addizionale regionale sospesa | 31 | 0,00 | Imponibile anni precedenti | 32 | 0,00

Ritenute operate anni precedenti | 33 | 0,00 | Contributi previdenziali a carico del soggetto erogante | 34 | 0,00 | Contributi previdenziali a carico del percipiente | 35 | 0,00 | Spese rimborsate | 36 | 0,00 | Ritenute rimborsate | 37 | 0,00

Ritenuta (IRPEF) da versare

Data pagamento del compenso | 31/01/2013 | Imponibile 100 % | L | 1.000,00 | Ritenuta | 20 % | 200,00 | Codice tributo | 1040 | Data pagamento F24 |

Vai alla registrazione in prima nota n°56 del 31/01/2013 che ha generato il compenso -->

4.3 Produzione F24

Il versamento delle ritenute effettuate è gestito in modo automatico dalla procedura e deve avvenire, tramite modello F24 da inviare in via telematica, entro il giorno 16 del mese successivo a quello di effettuazione della ritenuta.

Dalla gestione F24, inviato il debito della ritenuta d'acconto da versare, avverrà la produzione del modello nel mese del pagamento del tributo.

The screenshot shows the 'Modello F24' window for February 2013. The window title is '(GB999) DemoCont # Periodo: Febbraio / 2013 Ver. 1.1 [Rev.634]'. The interface includes a menu bar with options like 'Guida on-line', 'Debiti', 'Crediti', 'F24', 'Riepilogo F24', 'Compensazioni', 'Codici tributo', 'Banche', and 'Filtri'. Below the menu bar, there are two tables: 'Importi a debito' and 'Importi a credito'.

Importi a debito							
Dettagli	Codice tributo	Sez.	Per. Rif.	Totale debito	Totale prenotato	Debito residuo	Totale pagato
>>	1040	2	2013	200,00	0,00	200,00	0,00

Importi a credito							
	Codice tributo	Sez.	Per. Rif.	Totale credito	Totale prenotato	Credito residuo	
»	2003	2	2011	14.417,00	14.417,00	0,00	
»	6099	2	2011	236,00	236,00	0,00	
»	3800	4.1	2010	5.074,00	5.074,00	0,00	
»	2003	2	2009	3.102,00	3.102,00	0,00	

4.4 Gestione delle certificazioni

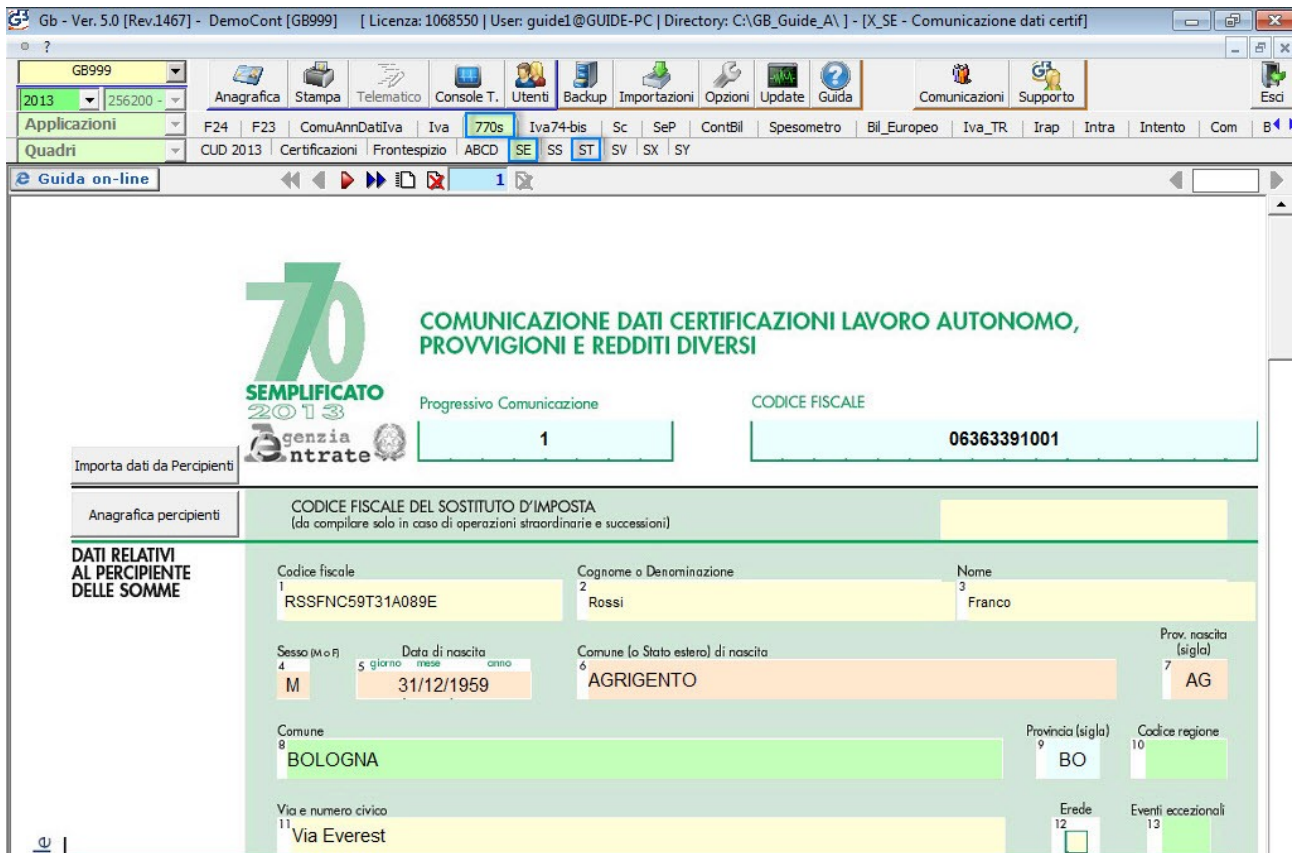
Il sostituto d'imposta è obbligato, entro il 29 febbraio dell'anno successivo, a rilasciare al sostituito apposita certificazione, che verrà utilizzata dal ricevente per il recupero delle ritenute subite.

La procedura gestisce tale adempimento producendo i modelli di certificazione da stampare o inviare in formato digitale (.pdf)

4.5 Produzione dati per 770 semplificato

Il sostituto d'imposta, deve presentare all'Agenzia delle Entrate, entro l'anno successivo, il modello 770 semplificato, nel quale riportare i dati dei sostituiti, delle ritenute e dei versamenti effettuati.

Il modello 770 semplificato **è integrato** con la Contabilità e viene prodotto automaticamente dalla procedura.



The screenshot shows the GB999 software interface with the following details:

- Toolbar:** GB999, 2013, 256200, Anagrafica, Stampa, Telematico, Console T., Utenti, Backup, Importazioni, Opzioni, Update, Guida, Comunicazioni, Supporto.
- Menu:** Applicazioni (F24, F23, ComuAnnDatIva, Iva, 770s, Iva74-bis, Sc, SeP, ContBil, Spesometro, Bil_Europeo, Iva_TR, Irap, Intra, Intento, Com), Quadri (CUD 2013, Certificazioni, Frontespizio, ABCD, SE, SS, ST, SV, SX, SY).
- Form Title:** 70 SEMPLIFICATO 2013. COMUNICAZIONE DATI CERTIFICAZIONI LAVORO AUTONOMO, PROVVISORI E REDDITI DIVERSI.
- Fields:**
 - Progressivo Comunicazione: 1
 - CODICE FISCALE: 06363391001
 - CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA: (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)
 - DATI RELATIVI AL PERCIPIENTE DELLE SOMME:**
 - Codice fiscale (1): RSSFNC59T31A089E
 - Cognome o Denominazione (2): Rossi
 - Nome (3): Franco
 - Sesso (M o F) (4): M
 - Data di nascita (5): 31/12/1959
 - Comune (o Stato estero) di nascita (6): AGRIGENTO
 - Prov. nascita (sigla) (7): AG
 - Comune (8): BOLOGNA
 - Provincia (sigla) (9): BO
 - Codice regione (10):
 - Via e numero civico (11): Via Everest
 - Erede (12):
 - Eventi eccezionali (13):

GB - Ver. 5.1 [Rev.2322] - DemoCont [G8999] [Licenza: 1068550] User: guide4@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\ | - [Fatture] (Non risponde)

Utility ?

GB999

2014 256200

Anagrafica Stampa Telematico Consolle T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto

Applicazioni F24 ComuAnnDebitiva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Bil_Europeo Irap Com Black List RSM

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiati Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Fattura Elenco Fatture

Guida on-line Nuova Fattura

Numero personalizzata PA /PA

Per utilizzare una numerazione personalizzata per le Fatture Elettroniche PA, inserire il check e digitare l'ulteriore descrizione nel riquadro giallo.

Doppio click per visualizzare la fattura

N.Def.	PA desc.	Sub	Data Doc.	Codice Cliente	Cliente	Totale Fattura	Data Pagamento	Importo Pagato	Modalità Pagamento	Data Esportazione	Fatturazione elettronica
1	/PA		12/11/14	401001	Inal	1.883,68		0,00			<input checked="" type="checkbox"/> Crea

Fatturazione Elettronica PA v1_0

Guida on-line

Intestazione Corpo Segnalazioni XML

Questa sezione riapporta i dati relativi all'Intestazione della fattura. Nei campi azzurri vengono riportati in automatico i dati già inseriti per la fattura GB. Per la modifica/ l'inserimento dei dati nei campi azzurri, procedere direttamente all'interno della fattura originaria GB. I campi in giallo devono essere compilati da input. Nei campi in verde, selezionare una delle voci proposte nel menù a tendina.

Per la creazione del file XML è fondamentale compilare i campi obbligatori Codice Destinatario e Regime Fiscale. Per istruzioni sulla compilazione, consultare la guida on-line.

Dati Trasmissione

ID paese IT *

ID codice (Codice Fiscale) RSSMRA75A01H501X *

Progressivo invio

Formato trasmissione SDI10 *

Codice destinatario V4PL01 *

* campi obbligatori

Campo obbligatorio compilato automaticamente in fase di creazione dell'XML con il progressivo univoco attribuito dal soggetto trasmittente

* Indica qui l'IPA, identificativo del codice univoco ufficio. L'elenco dei codici IPA è consultabile all'indirizzo indicepa.gov.it

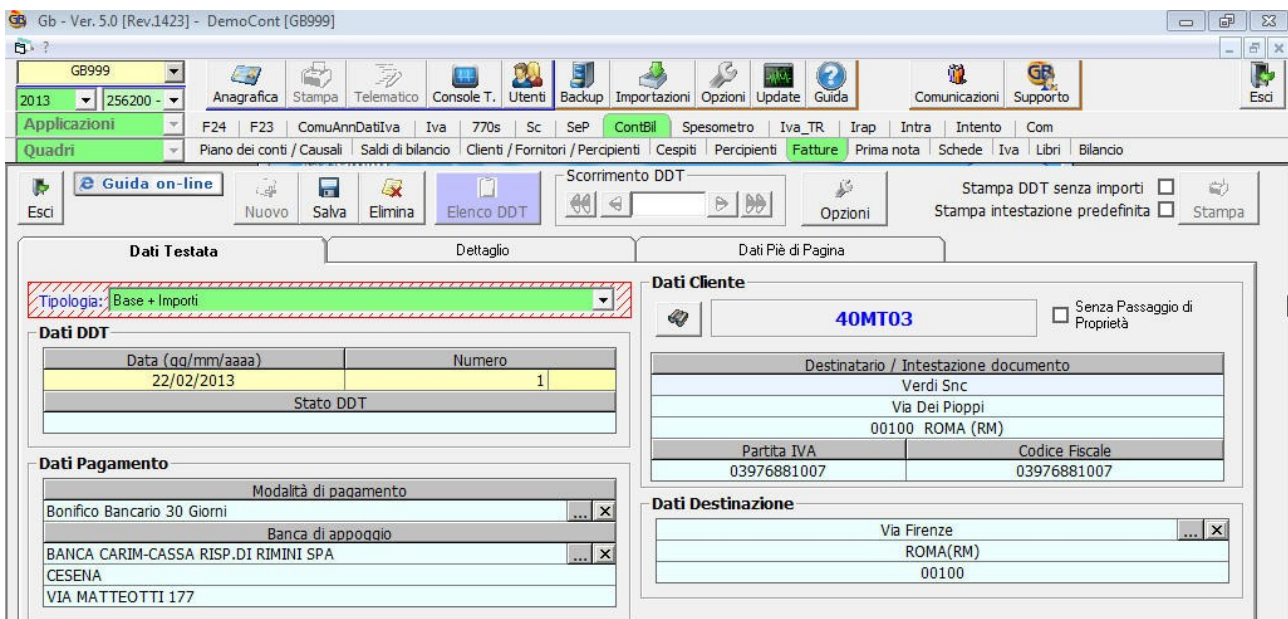
In sintesi la procedura gestisce:

- la creazione del file XML: tramite procedura guidata è possibile l'elaborazione della fattura nel formato previsto per la Pubblica Amministrazione;
- la conservazione sostitutiva: una procedura legale/informatica in grado di garantire nel tempo la validità legale di un documento informatico; permette la conservazione del documento in formato digitale che viene "bloccato" nella forma, contenuto e tempo attraverso la firma digitale e la marca temporale.

5. CA255 Gestione D.d.T.

Il Documento di Trasporto (D.d.T.), emesso in duplice copia, permette la fatturazione differita per le cessioni di beni, la quale è consentita dal comma 4 dell'art. 21 del DPR 633/1972 (Testo Unico dell'Iva).

Tale documento può accompagnare le merci durante il viaggio o può essere spedito alla controparte entro le ore 24 del giorno di effettuazione del trasporto.



The screenshot displays the 'Dati DDT' section with the following data:

Data (gg/mm/aaaa)	Numero
22/02/2013	1

The 'Dati Cliente' section shows:

40MT03 Senza Passaggio di Proprietà

The 'Dati Destinazione' section shows:

Via Firenze
ROMA(RM)
00100

La gestione del D.d.T. prevede 8 tipologie di documenti che alimenteranno la produzione automatica delle fatture.

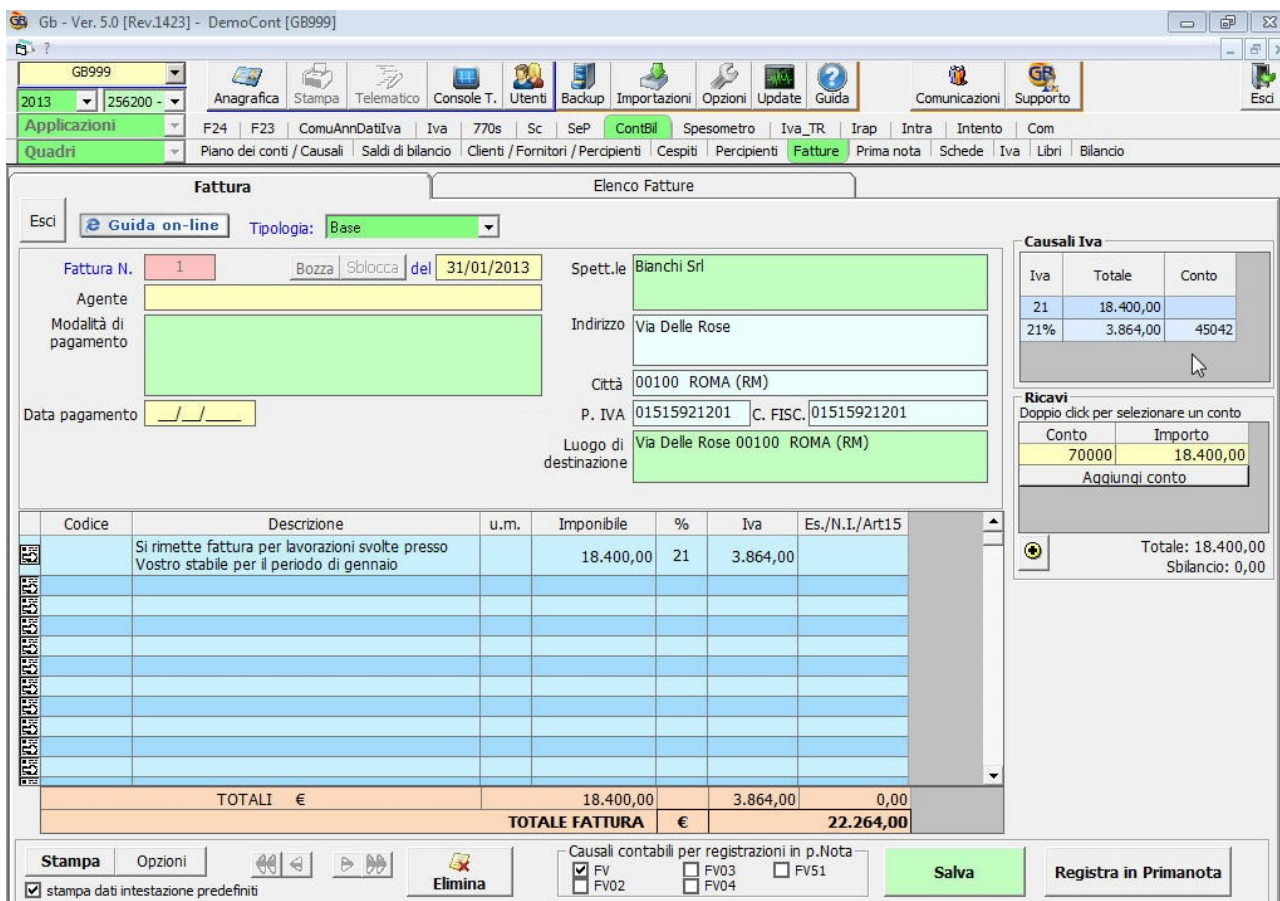
6. CA257 Gestione della Fatturazione

Gestione della Fatturazione

La gestione della fatturazione permette l'emissione di documenti fiscali obbligatori nel caso di cessione di beni o prestazioni di servizi in base all'art. 21 D.P.R. 633/72.

La fattura è composta da una parte descrittiva e una parte tabellare, ha l'obbligo di una numerazione progressiva per anno fiscale e di una registrazione entro 15 giorni sul Registro delle vendite.

Esistono due tipi di fattura: "fattura immediata" (chiamata anche "fattura accompagnatoria") e "fattura differita".



Fattura | Elenco Fatture

Tipologia: Base

Fattura N. 1 | Bozza | Sblocca | del 31/01/2013

Spett.le: Bianchi Srl

Indirizzo: Via Delle Rose

Città: 00100 ROMA (RM)

P. IVA: 01515921201 | C. FISC.: 01515921201

Luogo di destinazione: Via Delle Rose 00100 ROMA (RM)

Codice	Descrizione	u.m.	Imponibile	%	Iva	Es./N.I./Art15
	Si rimette fattura per lavorazioni svolte presso Vostro stabile per il periodo di gennaio		18.400,00	21	3.864,00	
TOTALI			€ 18.400,00		3.864,00	0,00
TOTALE FATTURA			€ 22.264,00			

Causali Iva

Iva	Totale	Conto
21	18.400,00	
21%	3.864,00	45042

Ricavi

Doppio click per selezionare un conto

Conto	Importo
70000	18.400,00

Aggiungi conto

Totale: 18.400,00
Sbilancio: 0,00

Stampa | Opzioni | Elimina | Causali contabili per registrazioni in p.Nota (FV, FV02, FV03, FV04, FV51, FV52) | Salva | Registra in Primanota

In GBsoftware è possibile effettuare:

- la fattura immediata: deve essere emessa contestualmente alla consegna del bene al compratore e funge anche da documento di trasporto (DDT).
- la fattura differita: deve essere emessa entro il giorno 15 del mese seguente la consegna della merce; in questo caso la merce dovrà

essere stata consegnata utilizzando un documento comprovante il trasporto (D.d.T).

Inoltre, la gestione della fatturazione prevede l'emissione di tale documento (D.d.T.) e con esso la compilazione automatica della fattura e la registrazione dei dati in contabilità.



La Procedura gestisce:

- 6.1 Gestione delle fatture di vendita
- 6.2 Emissione dei Ddt e compilazione automatica della fattura
- 6.3 Riporto automatico delle fatture di vendita in contabilità

6.1 Gestione delle fatture di vendita

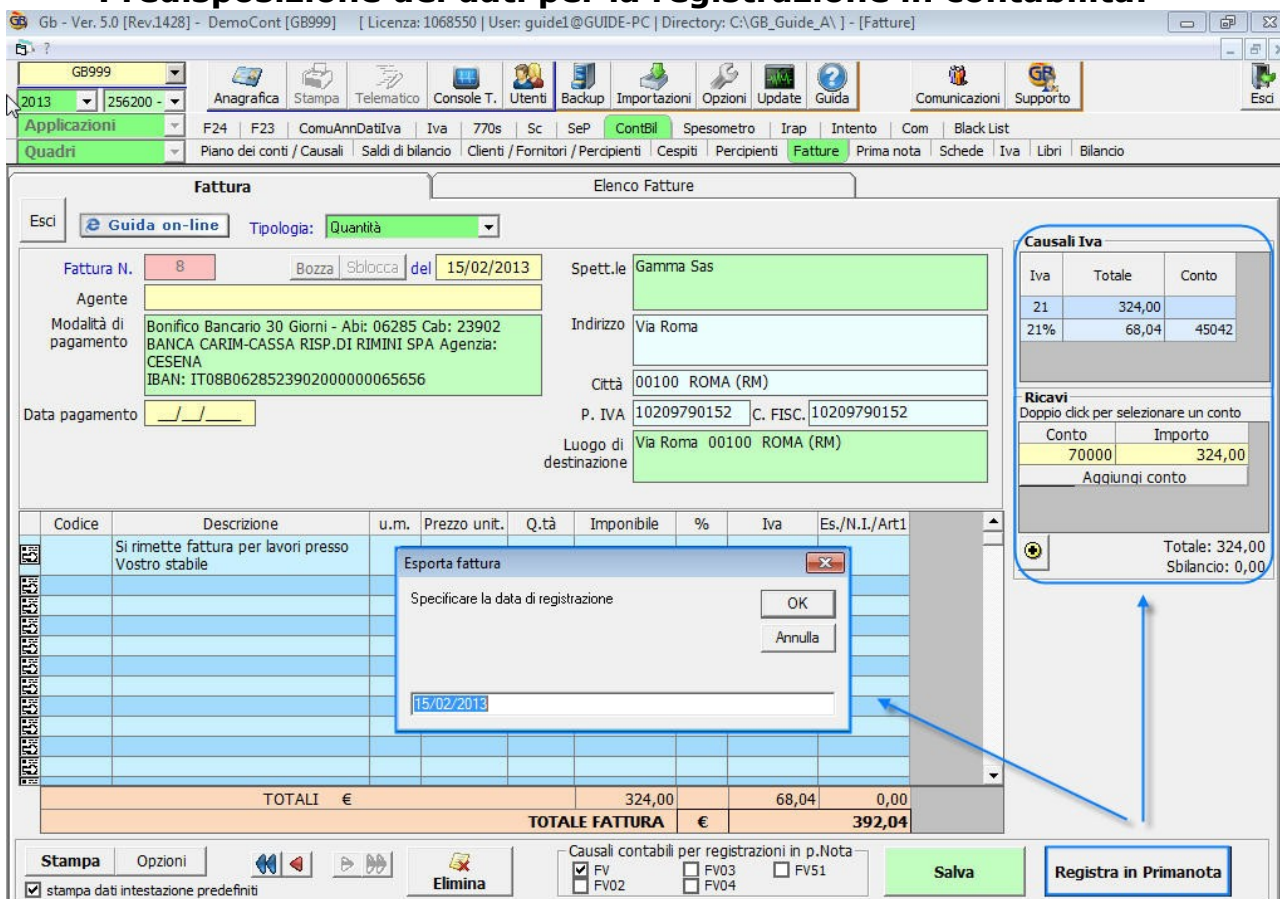
La fattura è un documento fiscale obbligatorio emesso da un soggetto fiscale per comprovare l'avvenuta cessione di beni o prestazione di servizi ed il diritto a riscuotere il prezzo. L'operazione di emissione di una fattura prende il nome di Fatturazione.

In GBsoftware la gestione prevede tutte le operazioni e modelli necessari per la completa gestione delle fatture.

- **Fattura Base Generica**
- **Fattura Quantità**
- **Fattura Condominio**
- **Fattura Agenti**
- **Fattura Professionisti**

Per procedere con l'emissione delle fatture sono necessari 3 semplici passaggi:

- **Creazione della fattura da input**
- **Utilizzo di modelli predefiniti creati dall'utente**
- **Predisposizione dei dati per la registrazione in contabilità:**



The screenshot shows the GB Software interface for creating an invoice. The main window displays the following details:

- Fattura N.:** 8
- Bozza / Sblocca del:** 15/02/2013
- Spett.le:** Gamma Sas
- Indirizzo:** Via Roma
- Città:** 00100 ROMA (RM)
- P. IVA:** 10209790152
- C. FISC.:** 10209790152
- Luogo di destinazione:** Via Roma 00100 ROMA (RM)

The 'Causali Iva' table shows the following data:

Iva	Totale	Conto
21	324,00	
21%	68,04	45042

The 'Ricavi' table shows the following data:

Conto	Importo
70000	324,00
Aggiungi conto	
Totale: 324,00	
Sbilancio: 0,00	

The 'Esporta fattura' dialog box prompts for the registration date, which is set to 15/02/2013. The bottom of the screen shows a 'Registra in Primanota' button.

6.2 Emissione dei Ddt e compilazione automatica della fattura

Il differimento della fatturazione è consentito per le cessioni di beni documentate da DOCUMENTO DI TRASPORTO che possono essere fatturate entro il 15 del mese successivo alle spedizioni.

Con la gestione delle fatturazione dopo aver emesso il documento di trasporto cartaceo, in GBsoftware è possibile creare la fattura differita inserendo i D.d.T emessi per lo stesso cliente in quel determinato periodo.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guidel@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Fatture]

GB999 2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 ComuAnnDatiIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List
Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Fattura Elenco Fatture

Esci Guida on-line Tipologia: Quantità

Fattura N. 7 Bozza Sblocca del 31/01/2013 Spett.le Gamma Sas
 Agente
 Modalità di pagamento Bonifico Bancario 30 Giorni - Abi: 06285 Cab: 23902 BANCA CARIM-CASSA RISP.DI RIMINI SPA Agenzia: CESENA IBAN: IT0880628523902000000065656 Indirizzo Via Roma
 Data pagamento / / Città 00100 ROMA (RM)
 P. IVA 10209790152 C. FISC. 10209790152
 Luogo di destinazione

Iva	Totale	Conto
21	2.701,32	
21%	567,28	450,42
20	647,36	
20%	129,47	450,42

Conto	Importo
70000	3.348,68
Aggiungi conto	
Totale: 3.348,68	
Sbilancio: 0,00	

Codice	Descrizione	u.m.	Prezzo unit.	Q.tà	Imponibile	%	Iva	Es./N.I./Art1
>>> Rif. DDT n. 1 del 01/01/2013								
025562	TN SAM CLT-K4092 N	NR	32,00	24,00	764,16	21	160,47	
025563	TN SAM CLT-K4092 C	NR	12,50	15,00	186,56	20	37,31	
025564	TN SAM CLT-K4092 M	NR	25,60	18,00	460,80	20	92,16	
9829	OROLOGIO AVATAR (OMAGGIO)	NR		1,00				
SCARICO TOTALE VS DDT 26740326 DEL 04/0								
>>> Rif. DDT n. 2 del 05/01/2013								
23223	TMP 32 - CLT-K4092 C	NR	45,00	4,00	180,00	21	37,80	
87454	TMP 54 - CLT-K4055 C	NR	14,00	32,00	448,00	21	94,08	
98553	TMP 33 - CLT-K4545 C	NR	32,00	14,00	445,76	21	93,61	
TOTALI €					3.348,68		696,75	0,00
TOTALE FATTURA					€		4.045,43	

Stampa Opzioni Elimina Causali contabili per registrazioni in p.Nota
 stampa dati intestazione predefiniti FV FV03 FV51
 FV02 FV04 FV04 FV04 FV04

Salva Registra in Primanota

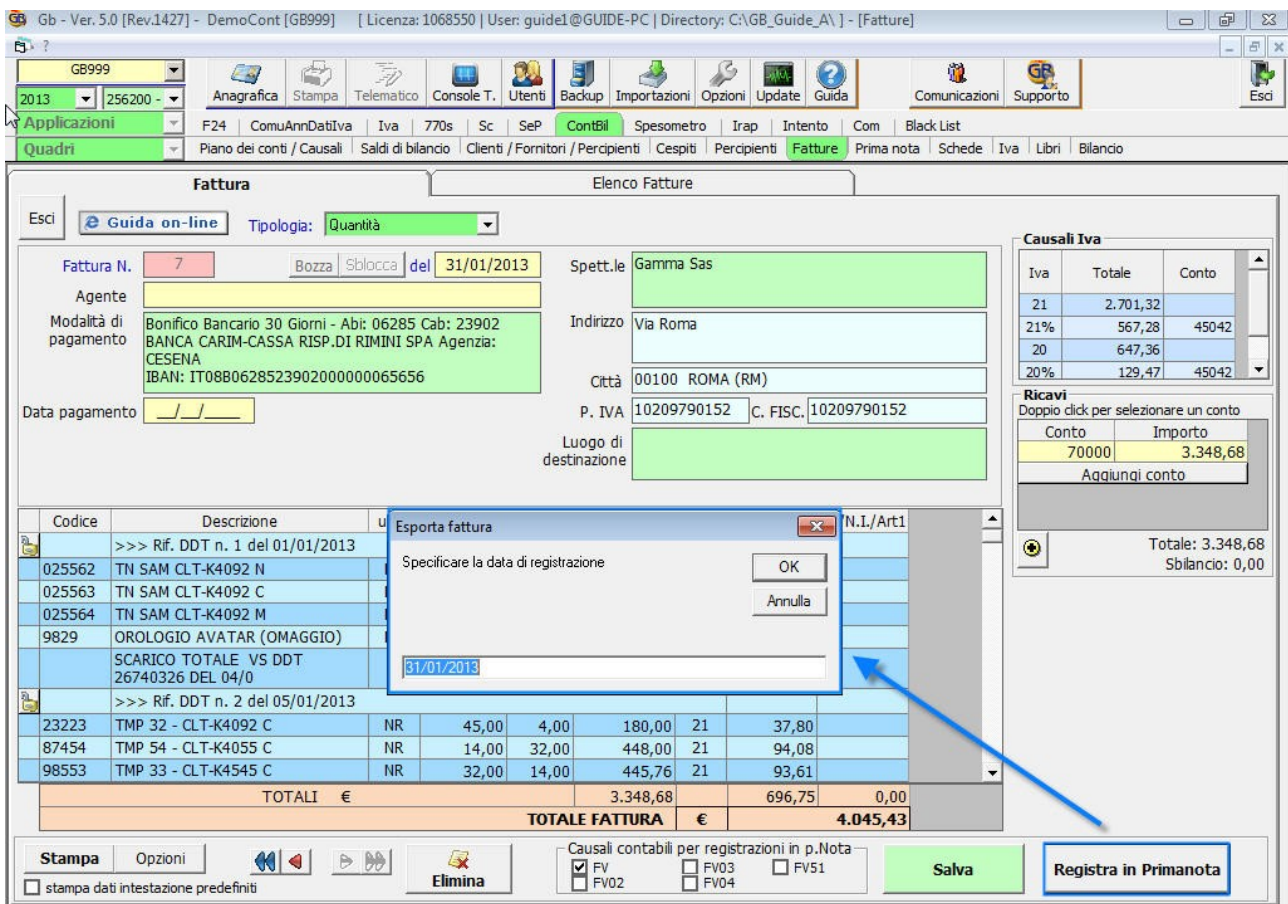
6.3 Riporto automatico delle fatture di vendita in contabilità

Dalla gestione della fatturazione alla gestione della prima nota in automatico.

Terminato l'inserimento della/e fatture si esegue l'esportazione alla contabilità che permette la registrazione automatica in prima nota.

L'esportazione alla prima nota può avvenire:

- dalla fattura;



Fattura | Elenco Fatture

Esporta fattura

Specificare la data di registrazione

31/01/2013

OK
Annulla

Causali Iva	Iva	Totale	Conto
	21	2.701,32	
	21%	567,28	45042
	20	647,36	
	20%	129,47	45042

Ricavi	
Doppio click per selezionare un conto	
Conto	Importo
70000	3.348,68
Aggiungi conto	
Totale: 3.348,68	
Sbilancio: 0,00	

Codice	Descrizione	U	N.I./Art1
>>> Rif. DDT n. 1 del 01/01/2013			
025562	TN SAM CLT-K4092 N		
025563	TN SAM CLT-K4092 C		
025564	TN SAM CLT-K4092 M		
9829	OROLOGIO AVATAR (OMAGGIO)		
	SCARICO TOTALE VS DDT 26740326 DEL 04/0		
>>> Rif. DDT n. 2 del 05/01/2013			
23223	TMP 32 - CLT-K4092 C	NR	45,00 4,00 180,00 21 37,80
87454	TMP 54 - CLT-K4055 C	NR	14,00 32,00 448,00 21 94,08
98553	TMP 33 - CLT-K4545 C	NR	32,00 14,00 445,76 21 93,61
TOTALI €			3.348,68 696,75 0,00
TOTALE FATTURA €			4.045,43

Stampa Opzioni Elimina Salva Registra in Primanota

- dall'elenco delle fatture;