

SCC

COMMERCIALISTI

ai SIGG.RI CLIENTI
INTERESSATI
LORO SEDI

OGGETTO: PREDISPOSIZIONE DICHIARAZIONE IVA ANNO 2023

Egregi Signori,

Vi ricordo che anche quest'anno dal **01 febbraio 2024 al 30 aprile 2024** si deve redigere e spedire per via telematica la dichiarazione IVA per l'anno 2023.

Al proposito ricordo che il termine per l'eventuale conguaglio e/o versamento a saldo IVA risulta essere fissato per **il 16.03. p.v.** ed entro tale termine deve essere versata anche la tassa annuale per le vidimazioni a carico delle società di capitali (Nb. la stessa sarà predisposta dallo Studio); onde permettere la redazione della dichiarazione IVA, Vi chiedo di predisporre e consegnare allo Studio nel più breve tempo possibile, ed in ogni caso entro la data del **31 GENNAIO p.v.**, la sotto indicata documentazione:

DOCUMENTI PER DICH. IVA ANNO 2023

1-STAMPA RIEPILOGO OPERAZ. IVA ANNO 2023 CON EVIDENZIAZIONE :

- IMPONIBILI E IVA PER ALIQUOTA
- ESPORTAZIONI
- CESSIONI INTRACOMUNITARIE
- CESSIONI VERSO REP.SAN MARINO E OPERAZ.ASSIMILATE
- CESSIONI VERSO ESPORTATORI ABITUALI
- ALTRE OPERAZIONI NON IMPONIBILI
- OPERAZIONI ESENTI
- OPERAZIONI NON SOGGETTE AI SENSI ART.7
- OPERAZIONI CON APPL. DEL REVERSE CHARGE CON SUDDIVISIONE IN:
CESSIONI DI ROTTAMI
CESSIONI DI ORO ED ARGENTO
OPERAZIONI DI SUBAPPALTO NEL SETT.EDILE
CESSIONI DI FABBRICATI

VIA G. ROSSINI, 24 - 36031 DUEVILLE (VI) TEL. 0444/594097 FAX 0444/369447

Email: segreteria@scccommercialisti.com

SCC

COMMERCIALISTI

*CESSIONI DI TELEF. CELLULARI
CESS. DI PRODOTTI ELETTRONICI
PRESTAZ. SETTORE EDILE*

-CESSIONI CON APPLICAZIONE DELLO SPLIT PAYMENT
-ACQUISTI DA SOGGETTI CON APPLICAZIONE DI REGIMI AGEVOLATIVI

**2-RIEPILOGO LIQUIDAZIONI PERIODICHE ANNO 2023 CON FOTOCOPIA F24
PAGAMENTI- F24 UTILIZZATI PER COMPENSAZIONI IVA - F24 VERSAMENTI
INTEGRATIVI E/O RAVVEDIMENTI**

**3-STAMPA BILANCIO PROVVISORIO DI VERIFICA AL 31.12.2023 POST
AVVENUTE REGISTRAZIONI IVA AL 31.12.2023**

**4-STAMPA MASTRINI BENI MATERIALI /IMMATERIALI AMMORTIZZ.LI CON
FOTOCOPIA FATT.ACQUISTO/FATT.CESSIONE BENI STRUMENTALI CON
INDICAZIONE ACQUISTI BENI NUOVI E 4.0**

**5-ACQUISTI INTRACOMUNITARI/CESSIONI INTRACOMUNITARIE (CON
FOTOCOPIA FATTURE)**

**6-IMPORTAZIONI/ESPORTAZIONI EXTRACOMUNITARIE (CON FOTOCOPIA
BOLLE DOGANALI E FOTOCOPIE CESS.ESTERE EXTRA-UE)**

**7-EVENTUALI UTILIZZI REGIME PLAFOND PER ACQUISTI SENZA
APPLICAZIONE DI IMPOSTA**

8-CESSIONE BENI USATI CON REGIME DI N.I. (CON FOTOCOPIA FATT.)

9- OPERAZIONI CON METODO REVERSE-CHARGE

10-PROSPETTI PER CALCOLO REGIMI PARTICOLARI (BENI USATI-ART.74 TER)

**11-ELENCO DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE ED EMESSE CON
PROTOCOLLI**

12-ELENCO VERSAMENTI PER IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

**13-SUDDIVISIONE MONTE OPERAZIONI IMPONIBILI IN OPERAZIONI VERSO
SOGGETTI IVA E VERSO CONSUMATORI FINALI CON ULTERIORE
SUDDIVISIONE DI QUEST'ULTIMA CATEGORIA NELLE DIVERSE REGIONI
ITALIANE.**

SCC

COMMERCIALISTI

14-EVIDENZIAMENTO DI ACQUISTI/CESSIONE DI FABBRICATI STRUMENTALI

15 -EVIDENZIAMENTO DI ACQUISTI DI BENI/SERVIZI DA SOGGETTI CONTRIBUENTI MINIMI

Con riserva di richiedere ulteriori documenti derivante dall'analisi del singolo caso specifico.

Con i più cordiali saluti.

Dueville, 10.01.2024

SCC COMMERCIALISTI