Ranocchi

DATI IDENTIFICATIVI DELL'AGGIORNAMENTO

Applicativo:	Gis redditi
Versione:	Completa
Tipo Versione	21.00.00
Data di rilascio:	29.01.2021

Gentile cliente,

La informiamo che è disponibile un aggiornamento GIS REDDITI.

<u>Da GIS Start Web:</u> cliccare sull'icona di visualizzazione aggiornamenti e scaricare l'aggiornamento (operazione automatica se attivo il download manager)

Dal sito Ranocchi: accedere all'area riservata del sito

http://www.ranocchi.it ed effettuare il download del file

"GISREDDITI_Com_2100_fullpack0.exe"

(Aggiornamenti software\2021\GISREDDITI\GISREDDITI 21.00.0.00)

COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE

GIS PAGHE	
GIS PARCELLAZIONE	
GIS ANTIRICICLAGGIO	
GIS CONTABILITA'	21.00.00
GIS 770	
GIS BASE APPLICATIVI	20.00.06

L'installazione dell'applicativo è identica per tutti i tipi di server (LINUX o WINDOWS) e può essere eseguita da un qualsiasi client in cui è presente l'applicativo GIS REDDITI.

Per effettuare l'installazione dell'aggiornamento eseguire le seguenti operazioni Da Gis Start Web:

1. nella sezione AGGIORNAMENTI cliccare sull'icona di download per scaricare l'aggiornamento 🛃

2. una volta scaricato cliccare sull'icona verde per installare l'aggiornamento 🗡

Dal sito Ranocchi:

- 1. Effettuare il download del file *GISREDDITI_Com_2100c0_fullpack0.exe* dall'area riservata del sito *ranocchi.it*
- 2. Salvare il file in una qualsiasi cartella di un client in cui è presente la procedura GISREDDITI
- 3. Eseguire il file con un doppio click del mouse
- 4. Selezionare il nome del *server* o *locale*
- 5. Selezionare la *sigla* da aggiornare
- 6. Selezionare il tasto installa per procedere con l'aggiornamento

AVVERTENZE

Dichiarazione IVA 2021

ATTENZIONE: prima di installare la presente versione è necessario eseguire l'aggiornamento di GIS BASE evidenziato nella sezione "COMPATIBILITA' E INSTALLAZIONE".

E' importante ricordare che per completare l'installazione di un qualsiasi aggiornamento occorre **SEMPRE** entrare, almeno una volta, nella procedura che l'installatore ha aggiornato (in questo caso "2021 Redditi").

Ranocchi

GIS Gestione Integrata Studio Bilanci Redditi



SOMMARIO

UOVA PROCEDURA REDDITI 2021	. 3
ICHIARAZIONE IVA 2021	. 6
Quadro VA	7
Quadro VF	7
Quadro VQ	8
Rettifica della detrazione	8
Quadro VL	. 9
ESTIONE F24 INTERESSI LEGALI	10

NUOVA PROCEDURA REDDITI 2021

L'aggiornamento della versione predispone l'applicativo Gis alla selezione della nuova procedura "2021 REDDITI"

🚺 Login		;	×					
-								
	Utente Password	AMMINISTRATORE						
	Procedura	2021 REDDITI Storici						
Info utente –	Profilo	AMMINISTRATORE						
Selezionare la p	Selezionare la procedura di lavoro							

In seguito all'ingresso nella procedura verrà posta in essere la seguente domanda, cui occorre rispondere sì per procedere con la conversione archivi.

GIS		×
	GISREDDITI Sono presenti conversioni archivi. Continuo ??	
	Sì No	1

Viene eseguita, tra gli altri, la fase di aggiornamento degli archivi della procedura e durante tale fase verrà eseguito il programma "Recupero dati anno precedente Dic. IVA" per gli archivi relativi alla dichiarazione IVA.

Le dichiarazioni recuperate sono tutte quelle presenti nella procedura "Redditi 2020".

Za	n	0	C	C	h	r
\u		U	C			

🚹 Recupero dati an	no precedente Dich.IVA				×
Schermo Stampe	Funzioni Help				
-	0			2021	
	F	Recupero dati an	no prece	dente Dich.IVA	
Lista	M				
Da contribuente	A	Dal primo cont	ribuente		
Acontribuente	A	All'ultimo cont	ribuente		
Dichiarazioni	 Tutte 	C Solo C	hiuse	C Dich. di prova anno successivo	
Non recuperare le	e dichiarazioni Obsolete				
Recupera anche I	le dichiarazione solo IMU				
Escludi le situazio	oni dei Terreni precedenti al 01/	01/20		Recupera solo i terreni e i fabbricati	
Escludi le situazio	oni dei Fabbricati precedenti al (01/01/20		Recupera tutto tranne i terreni e i fabbricati	
Sovrascrivi i dati <u>c</u>	già presenti della dichiarazione				

All'operatore viene lasciata la possibilità di indicare cosa recuperare dalla procedura 2020, potendo:

- Selezionare i contribuenti da recuperare, anche attraverso l'indicazione di una "Lista" (da contribuente 0 a contribuente 0 = Tutti)
- Recuperare tutte le dichiarazioni (aperte e chiuse), o solo le dichiarazioni chiuse.

Inoltre è possibile indicare di sovrascrivere i dati della dichiarazione, eventualmente già recuperati in precedenza indicando il check nell'apposita casella posta in fondo alla maschera.



ATTENZIONE

Il programma di recupero dati da anno precedente per la dichiarazione IVA, essendo da quest'anno presente nel menu di "Utilità", può essere eseguito anche più volte.

L'aggiornamento corrente rilascia i programmi completi per la compilazione e stampa del modello relativo alla dichiarazione annuale IVA per l'anno d'imposta 2020.



Tutte le indicazioni per effettuare l'elaborazione del modulo sono dettagliate nei nuovi documenti approntati e disponibili nella cartella "**Schede operative**" della voce "Note operative" del menù "Utilità" (richiamabile anche tramite la pressione dei tasti shift+F1):

• **Dichiarazione_annuale_IVA.pdf**, per la compilazione, la stampa e la generazione dell'archivio telematico



ATTENZIONE

-

L'aggiornamento **non include**:

Dichiarazione IVA-74BIS (il modello, il controllo e la creazione dell'archivio telematico), in quanto l'Agenzia delle Entrate non ha ancora reso disponibile nè il modello, né le specifiche tecniche né il relativo modulo di controllo.

DICHIARAZIONE IVA 2021

La dichiarazione IVA 2021 prevede numerose novità, di seguito elenchiamo quelle più significative:

• Introduzione nel quadro VA del nuovo rigo VA16 riservato ai soggetti che hanno usufruito dei provvedimenti agevolativi di sospensione dei versamenti a seguito dell'emergenza da COVID-19;

Da	ti relativi agl	i importi sospesi a seguito	dell'emerg	enza sanita	ria da COVID-19			
	Codice	Importo		Codice	Importo		Codice	Importo
1	2	,00) 3	4	,00	5	6	,00,
VA16								
_	8	,00) *	10	,00		12	,00,
13	14		15	16		17	18	
		,00) "		,00			,00

• Introduzione della casella **10** nel rigo **VF30** che deve essere barrata dagli imprenditori agricoli che hanno applicato il regime riservato all'attività di **oleoturismo**;

30	METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE	etodo utilizzato per la determinazione dell'IVA Ammessa in detrazione							
•	agenzie di viaggio	1		•	spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	I		
•	beni usati	2		•	attività agricole connesse	7	I		
•	operazioni esenti	3			imprese agricole	8	Ī		
•	agriturismo	4		•	enoturismo	9	Γ		
•	associazioni operanti in agricoltura	5		•	oleoturismo	10	ľ		

• Introduzione del **campo 9** nel rigo **VF34** per tenere conto delle cessioni di beni di cui articolo 124 del decreto-legge n. 34 del 2020 e l'articolo 1, comma 453, della legge n.178 del 2020, rispettivamente cessione di beni e cessione di vaccini per il contenimento COVID-19;

			•	
	Dati per il calcolo della percentua	e di detrazione		
	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
	,00	,00	,00,	4,00
VF34	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
	,00	* ,00	,00,	8,00
ſ	Operazioni esenti art. 124 d.l. 34/2020 ,00			Percentucile di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) 10 %

- Soppressione del **quadro VI** utile alla comunicazione delle dichiarazioni d'intento ricevute da parte dei fornitori di esportatori abituali;
- Introduzione nel quadro VQ della colonna 7 riguardante l'IVA periodica versata a seguito della ripresa di versamenti dopo la sospensione per eventi eccezionali, nel periodo compreso tra il giorno successivo alla data di presentazione della dichiarazione IVA/2020 e la presentazione della dichiarazione IVA/2021, relativa ad anni d'imposta precedenti al 2020;



 Introduzione del prospetto "Variazione della rettifica relativa ad acquisti effettuati nell'anno precedente;

PROSPETTO D RETTIFICA DELLA DETRAZIONE

		1	Rettifica per variazioni dell'utilizzo di beni non ammortizzabili (comma 1)	
		2	Rettifica per variazione dell'utilizzo di beni ammortizzabili (comma 2)	
A	AIL 19 DIS - 2	3	Rettifica per mutamenti nel regime fiscale (comma 3)	
		4	Rettifica per variazione del pro-rata (comma 4)	
l	Art. 19, comma 1)	5	Variazione della detrazione relativa ad acquisti effettuati nell'anno precedente	
I	TOTALE	6	Somma algebrica dei righi da 1 a 5 (da riportare al rigo VF70)	

Ranocchi

 Introduzione nel quadro VL del rigo VL41 utile a indicare nella colonna 1 la differenza tra l'IVA periodica dovuta e quella versata e in colonna 2 la differenza tra il credito potenziale e il credito effettivo.

Γ	VL41		Differenza tra IVA periodica lovuta e IVA periodica versata		Differenza tra credito potenziale e credito effettivo
Ľ		1	,00	2	,00,

N.B. i righi sopra riportati non sono le uniche differenze che sono presenti nella nuova Dichiarazione IVA. Invitiamo gli operatori a leggere le istruzioni ministeriali per avere un quadro generale completo.

Quadro VA

Per agevolare la compilazione del nuovo rigo VA16 è stato inserito un campo aggiuntivo utile a visualizzare il totale dei tributi IVA sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19. L'operatore dovrà suddividere tale importo in virtù della disposizione normativa usufruita per il posticipo, indicando il corrispondente codice da prelevare dalla nuova tabella appositamente istituita.

Quadro VA

1	Dati relativi agli importi sospesi a seguito Totale IVA posticipata COVID-19 da ripartire nel V	dell'emergenza sanitaria da COVID-19 A16 (GIS Contabilita') 220	
	Codice Importo	Codice Importo	Codice Importo
VA16	(1) (2) (1)	(3) 00 (4) 0	(5) (6) (1)
	(7) (8) (0	(9) (10) ()	(11) (12) 0
	(13) (14) (14)	(15) (16) 0	(17) (18) (18)

Quadro VF

Quest'anno è stato introdotto uno specifico campo (casella 10 del rigo VF30) utile a indicare gli imprenditori agricoli che hanno applicato il regime riservato all'attività di Oleoturismo. Dato che, l'anno precedente era stato introdotto un ulteriore campo per l'indicazione degli imprenditori agricoli che applicavano il regime riservato all'attività di Enoturismo, per agevolare la compilazione di questi campi, con questo aggiornamento è stato ampliato il campo "**Regimi agricoltura**" presente nella sezione "**Regimi speciali**" del folder "**5 Dati particolari**" del programma "**Parametri di gestione**" dell'azienda, comprendendo anche questi nuovi regimi.

Quadro VF

<		1	0 🞽	>>>		a	2021	
Frontespizio VA VB		Codice contribuente Numero modulo	1	RANOCCHI SO	FTWARE	i srl F	rogressivo dichiarazione	1
VD VE VF	<u>1</u> - Sezi	one 1 2 - Sezione Sez. 3 - Determin	1 - 2^ parte <u>3</u> - Sez azione dell'IVA amme	ione 2 <u>4</u> - Sezione ssa in detrazione -	93 <u>5</u> -9	Sezione 4		
VJ VH VK	¥F30		Agenzie di <u>V</u> iaggio	IMINAZIONE DELL		Agr	: iturismo	Imposta
VP VO VX VT		□ <	<u>B</u> eni usati			Associazioni op Spettacoli viaggian	eranti in agricoltura nti e contribuenti mino	ri
VN VQ VG		□ < <u>0</u> pe	razioni esenti (Sez. 3-	A]	□ <	Attivita' agi	icole connesse	
VM Prospetto Rimborso			and acricals (Con. 2)	0.1	□ <	End	turismo	



Versione Data

Parametri di gestione

Regime agricoltura	Oleoturismo	•		
Regime del margine	Non gestito	Gestione dei beni	Г	St. beni anche sui reg. IVA
Agenzia di viaggio	Opz per Regime Ord, IVA	Percentuale redditivita'		
Ass. sportiva dilettantistica	Regime speciale Agriturismo	Percentuali IVA forfetaria		
ditoria	Regime forfetizzato a.34b			
	Enoturismo			
ntrastat	Oleoturismo			

L'introduzione del rigo VF34 campo 9 ha determinato la creazione di due nuovi codici articolo IVA:

- **365** Art.124 Dl 34/2020, Covid-19;
- 375 Art.1 c.453 L.178/2020.

	Dati per il calcolo d	ella percentuale di d	etrazione			
VE34	Op. esenti rel. all'oro	Op.esentinn.da 1 a 9	Op.esenti art.10	Beni ammortizz. es.		
	(1) 0	(2) 0	(3) 0	(4) 0		
	Non soggette	Art. 74, comma 1	Op.esen.art.19,c.3	Op. artt. da 7 a 7-septies	Op. esen. art. 124	Percentuale di detrazione
	(5) 0	(6) 0	(7) 0	(8)	(9) 0	(10) 100 %

N.B. nel caso fossero stati utilizzati per queste tipologie di operazioni, codici IVA contenenti altri codici articoli IVA non specifici, è sufficiente sostituire in ogni codice IVA utilizzato, il codice articoli IVA sopra indicato. Con il trasferimento dati in dichiarazione IVA i dati si aggiorneranno in automatico.

Quadro VQ

Si rende noto che con l'introduzione del rigo VL41, nel quadro VQ non sarà più riportato automaticamente un rigo corrispondente all'anno d'imposta, come specificato dalle istruzioni ministeriali della Dichiarazione IVA:

"Il quadro è stato previsto per consentire la determinazione del credito maturato a seguito di versamenti di IVA periodica non spontanei ovvero ripresi dopo la sospensione per eventi eccezionali, <u>relativi ad anni d'imposta</u> precedenti quello di riferimento della presente dichiarazione."

Rettifica della detrazione

E' stato ripristinato il prospetto della "Variazione della detrazione relativa ad acquisti effettuati nell'anno precedente" Art. 19, comma 1.

2021 - Dichiarazione l	VA - Quad	ro VF						×
Schermo Stampe Eu	nzioni <u>H</u>	elp						
-		J 🛛 🕹	5 û _{F4}	ÛF6	×	<u>a</u>	2021	
Frontespizio		Codice contribuente		1 B/	NOCCHI SOFTWA	RE srl		
D VB		Numero modulo	1				Progressivo dichiarazione	
	<u>1</u> - Sezi 1 2 3 4	ione 1 2 - Sezione 1 - 2 [^] Sez. 4 - IVA ammessa in Prospetto D - Rettifica a Rettifica per variazioni dell'ut Rettifica per variazioni del o Rettifica per variazioni del o	parte 3 detrazio delle detr dizzo di ber dizzo di ber egime fisca ro-rata (con	- Sezione 2 azioni Art. 1: ni non ammortiz ni ammortizzabi le (comma 3) mma 4)	4 - Sezione 3 9-bis-2 zabili (comma 1) li (comma 2)	- Sezione 4		
		D-Nifing delle delening	10				- <u>-</u>	
	5	Variazione della detrazione re	elativa ad a	acquisti effettua	ati in anni precedenti		٩ 🛛 🗘	



Quadro VL

-		J 🛛 🎽 🕨 🦉	2021	
ontespizio		Codice contribuente 1 RANOCCHI SOFTWARE srl		
3		Numero modulo 1	Progressivo dichiarazione	1
5	<u>1</u> - Sez.	1 2 - Sez. 2 3 - Sez. 3 - Parte 1 4 - Sez. 3 - Parte 2		
1			Debiti	Crediti
	VL32	IVA A DEBITO	0	
, 1				
K		ovvero		
	VL33	IVA A CREDITO		
2				
a A	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		
ospetto Rimborso	VL35	Crediti ricevuti da societa' di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		
	VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	0	
	VL37	Credito ceduto da societa' di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del D.L. 351/2001	0	
	1/1 20	TOTAL F NA DOMUTA 08 22 18 24 18 25 18 201		
	VI 39			
	10.40	Versamenti effettuati a seguite di utilizza in essenza del eredite		
			Difference he B/A paris firs	
			dovuta e IVA periodica	Differenza tra credito
	VL41		(1) 56 564	(2) 28.36
		l	00.001	10.00

Il rigo VL41 viene calcolato automaticamente dal programma basandosi sulle indicazioni delle specifiche tecniche riportate di seguito:

2.6

... A = (VL003001 + VL020001 + VL021001 + VL022001 + VL023001) - (VL004001 + VL011001 + VL012001 + VL024001 + VL025001 + VL026001 + VL027001 + VL028001 + VL029001 + VL030001 + VL031001).

<u>VL41 campo 1</u>

Se la variabile A del paragrafo 2.6 è negativa e (valore assoluto di A) - VL033001 > 0 allora il campo deve essere uguale a VL030002 - (VL030003 + VL030004 + VL030005).

<u>VL41 campo 2</u>

Se la variabile A del paragrafo 2.6 è negativa allora il campo deve essere uguale a (valore assoluto di A) - VL033001.

GESTIONE F24 INTERESSI LEGALI



A partire da questa versione, gli interessi legali che venivano applicati nel caso di gestione di un ravvedimento operoso saranno visibili ed editabili. Chiaramente verranno sempre aggiornati automaticamente dal programma ma essendo editabili l'operatore in caso di modifica o integrazione potrà operare in autonomia.

Dai j		the Difference of the	
21/04/1942	* Saggio di Interesse legale	* Hirerimento	_^
16/12/1990	10.00	Ait 1204 C.C.	_
01/01/1997	5.00	Legge 553/1330	
01/01/1001	2.50	DM 10.12.98	
01/01/2001	3.50	DM 11 12 2000	
01/01/2002	3.00	DM 11.12.2001	
01/01/2004	2.50	DM 1.12.2003	_
01/01/2008	3,00	DM 12.12.2007	
01/01/2010	1,00	DM 4.12.2009	
01/01/2011	1,50	DM 7.12.10 GU num. 292 del 15.12.10	
01/01/2012	2,50	DM 12.12.11 GU num. 291 del 15.12.11	
01/01/2014	1,00	DM 12.12.13 GU num. 292 del 13.12.13	
01/01/2015	0,50	DM 11.12.14 GU num. 290 del 15.12.14	
01/01/2016	0,20	DM 11.12.15 GU num. 291 del 15.12.15	
01/01/2017	0,10	DM 07.12.16 GU num. 291 del 14.12.15	
01/01/2018	0,30	DM.13.12.17 GU num. 292 del 15.12.17	
01/01/2019	0,80	DM.12.12.18	
01/01/2020	0,05	DM.12.12.19 GU num. 293 del 14.12.19	
01/01/2021	0,01	GU 310 del 15.12.2020	
	16(7)2/1990 01/01/1997 01/01/1997 01/01/2001 01/01/2001 01/01/2002 01/01/2004 01/01/2008 01/01/2010 01/01/2010 01/01/2011 01/01/2015 01/01/2015 01/01/2015 01/01/2016 01/01/2017 01/01/2019 01/01/2021	0100000000000000000000000000000000000	Biological Biologi