



TRADE FLEX

PIEFTE FULLTIME

PELLETTIERI FIORENTINI

L'ORGANIZER

Circolare n° 7 del 2 febbraio 2004

pag. 1 di 3

Sommario

Le premesse.....	1
COMUNICAZIONE ANNUALE DATI IVA.....	1
DICHIARAZIONE ANNUALE IVA-2004	2
LISTINO UTENTE FINALE.....	3
MODALITÀ PER INOLTRO ORDINI.....	3
ASSISTENZA.....	3
Assistenza (Utenti finali).....	3

Le premesse

La presente circolare per comunicare due anticipazione della campagna dichiarativi 2004, relative agli adempimenti della comunicazione Annuale IVA, in scadenza il 28 febbraio 2004, e della dichiarazione Annuale IVA-2004 con versamento entro il 16 marzo 2004.

COMUNICAZIONE ANNUALE DATI IVA

La "**comunicazione annuale dati IVA**" è il modello dell'Agenzia delle Entrate che dallo scorso anno sostituisce, sopprimendolo, l'obbligo di presentazione delle dichiarazioni periodiche IVA che dovevano, invece, essere presentate per ciascun periodo (mese/trimestre).

La comunicazione deve essere presentata con scadenza annuale entro il mese di febbraio 2004 **esclusivamente in via telematica**. Può essere presentata direttamente dal contribuente o tramite intermediari abilitati.

E' altresì contemplato dalla normativa comunitaria, la comunicazione dei dati annuali IVA per il calcolo delle "risorse proprie" che ciascuno Stato membro deve versare al bilancio comunitario. E' costituita da un modello, estremamente semplificato, sul quale il contribuente deve sostanzialmente riportare l'indicazione complessiva delle risultanze delle liquidazioni periodiche per determinare l'IVA dovuta o a credito oltre ad altri dati sintetici relativi alle operazioni effettuate nel periodo di riferimento.

Per tutti i dettagli circa il nuovo adempimento si suggerisce di consultare il sito dell'agenzia delle Entrate all'indirizzo: <http://www.agenziaentrate.it/modulistica/dichiarazione/2004/ivaperiodica/index.htm>

Il programma assolve tutti gli obblighi previsti dalle recenti disposizioni:

- ◆ compilazione del modello tramite inserimento manuale dei dati;
- ◆ stampa del modello meccanografico e laser inclusa nel prodotto;
- ◆ formazione del file secondo tracciato ministeriale per la trasmissione telematica da parte del contribuente o dell'intermediario (entro 28/02/04).

Il modulo software comunicazioni annuale dati IVA e' utilizzabile autonomamente e permette, inoltre, il recupero delle anagrafiche comuni e aziendali presenti nei programmi della linea TAX.



TRADE FLEX

PIEFTE FULLTIME

PELLETTIERI FIORENTINI

L'ORGANIZER

Circolare n° 7 del 2 febbraio 2004

pag. 2 di 3

DICHIARAZIONE ANNUALE IVA-2004

La **dichiarazione annuale Iva-2004** e' un unico prodotto che permette il caricamento dei dati necessari per la compilazione della dichiarazione IVA 2004 (anno di imposta 2003), di calcolare il saldo di imposta a debito o a credito, stampare le dichiarazioni e predisporre l'archivio per l'invio telematico.

Il prodotto è indirizzato a più tipologie di soggetti i quali devono rispettare gli adempimenti concernenti l'anno di imposta 2003 indicati nei modelli IVA.

I soggetti interessati sono :

Aziende o Professionisti che devono presentare, la dichiarazione IVA 2004 in forma autonoma e debbono calcolare l'imposta a credito o debito, con l'obbligo del versamento entro il 16 marzo 2004.

Aziende o professionisti che, pur rientrando nell'obbligo di presentazione della dichiarazione unificata devono **calcolare l'imposta a credito o a debito** e, quindi, rispettare il termine di **versamento del 16 marzo, evitando così di pagare la maggiorazione** (0,40 mese) prevista in caso di versamento in concomitanza della scadenza redditi .

Per questi ultimi soggetti, è possibile anticipare il lavoro di caricamento dei dati della dichiarazioni IVA, in attesa che venga formalizzato dal Ministero il tracciato ministeriale della dichiarazione Unificata. Infatti i dati impostati con il prodotto verranno ripresi dal software dichiarativo quando questo verrà distribuito.

Funzioni:

- ◆ Gestione "anagrafica comune" dei soggetti che intervengono nelle dichiarazioni
- ◆ Compilazione, elaborazione dei dati riguardanti:
 - Modelli IVA 2004 (frontespizio, dati per la determinazione dell'imposta, settori particolari, opzioni e revoche
 - Modelli IVA 2004/VR Rimborsio
 - Modelli IVA 2004 per i contribuenti che hanno svolto più attività con contabilità separate (art. 36) ed in caso di fusioni, scissioni ed altre trasformazioni
 - i prospetti IVA 26/LP e 26/PR delle liquidazioni periodiche (riservato all'ente o società controllante)
- ◆ Calcolo imposta IVA a debito/credito.
- ◆ Versamenti: stampa delega versamento unificata (F24)
- ◆ Stampa, su modulistica in continuo o tramite Laser, di:
 - Modelli IVA 2004 (frontespizio, dati per la determinazione dell'imposta, settori particolari, opzioni e revoche)
 - Modelli IVA 2004/VR Rimborsio
 - Modelli IVA 2004 per contribuenti che hanno svolto più attività con contabilità separate (art. 36) ed in caso di fusioni, scissioni ed altre trasformazioni
 - Modeli IVA 2004 - IVA 26/LP e 26/PR delle liquidazioni periodiche (riservato all'ente o società controllante)
- ◆ Trasmissione telematica della dichiarazione. Ricordiamo che l'archivio delle dichiarazioni da trasmettere sarà formato dal Sw TAX nel rispetto delle specifiche tecniche fornite con successiva approvazione. Tale archivio sarà trasmesso tramite il software (Entratel) con le modalità fornite dall'Amministrazione Finanziaria.



TRADE FLEX

PIEFTE FULLTIME

PELLETTIERI FIORENTINI

L'ORGANIZER

Circolare n° 7 del 2 febbraio 2004

pag. 3 di 3

LISTINO UTENTE FINALE

Prodotto	Descrizione	Listino utente finale
Comunicazione Annuale Dati Iva		
1877CD000	Software Tax Comunicazione Dati Iva	150.00
Dichiarazione Annuale IVA-2004		
1878CD000	Software Tax Dich. Annuale IVA 2004	180.00

IVA-2004	LASER CARD	
1878SW010	Laser card 10 contribuenti	15.00
1878SW050	Laser card 50 contribuenti	50.00
1878SW100	Laser card 100 contribuenti	85.00

Tutti i prezzi sono da considerare IVA 20% esclusa

MODALITÀ PER INOLTRO ORDINI

I codici da utilizzare per effettuare l'ordine sono indicati nel listino e prevedono la distribuzione del prodotto **solo su CD.**

Gli ordini possono essere inoltrati alla Ditta **MECA UFFICIO** al numero telefonico **069282158.**

ASSISTENZA

L'assistenza vera e propria verrà **fornita direttamente da Astrea Informatica srl.** Tutti i clienti utilizzatori dei prodotti dichiarativi TAX 2004 hanno diritto al servizio di assistenza telefonica gratuito.

Assistenza (Utenti finali)

Non verrà erogato servizio di assistenza a quegli utenti che tentino di accedere al call-center di Roma, tale servizio verrà erogato direttamente ed esclusivamente da ASTREA INFORMATICA dal momento in cui verrà restituita la scheda di registrazione, contenuta nella confezione del prodotto debitamente compilata.