

# CorrispettiviPL

## Corrispettivi

## Indice

### **1. I Corrispettivi**

### **2. Registrare i corrispettivi manualmente**

*2.1. Configurare il modulo per la registrazione manuale dei Corrispettivi*

*2.2. Registrare i Corrispettivi con modalità manuale*

*2.3. Importare corrispettivi dal tracciato delle stampanti fiscali Epson*

### **3. Importare i corrispettivi dal Sistema di Cassa EAT**

### **4. Scontrini sospesi e fattura differita di riepilogo - metodo che rileva ricavo ed iva nello stesso giorno della emissione dello scontrino**

## 1. I Corrispettivi

Con Innoova Erp è possibile contabilizzare i **corrispettivi** con varie modalità:

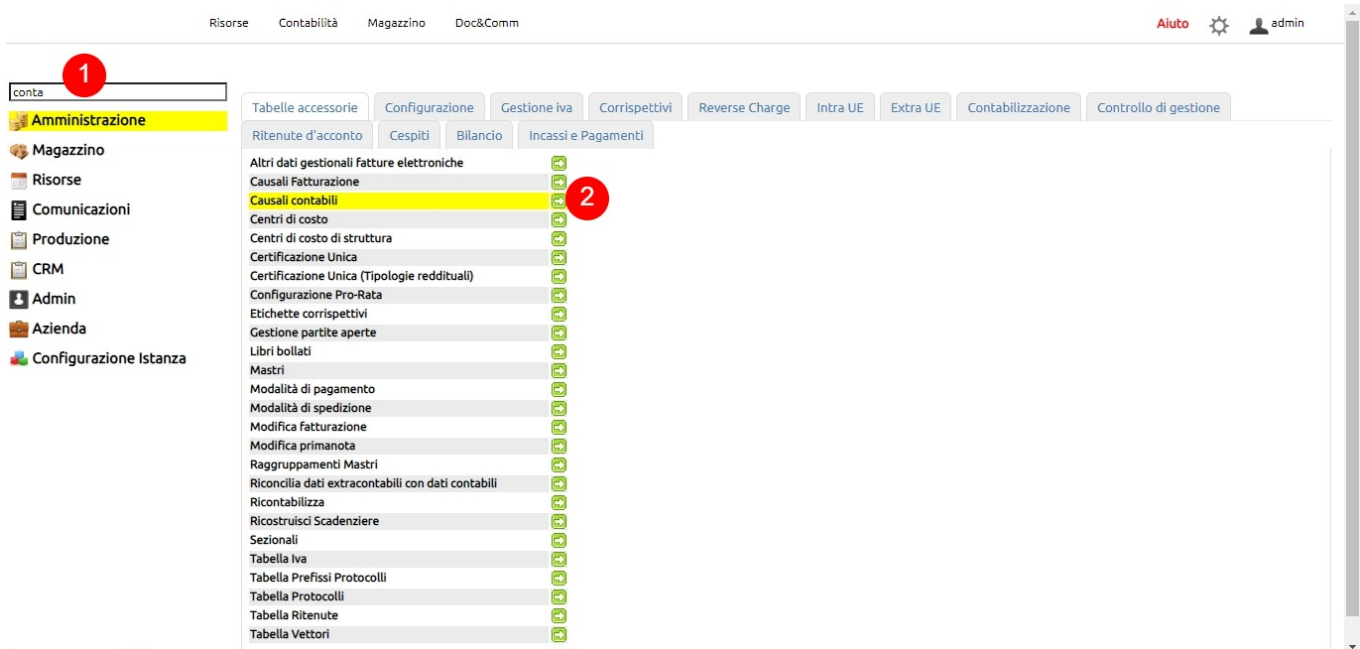
- **manualmente**: l'operatore dovrà trascrivere sul modulo di Innoova Erp gli importi incassati lordi suddivisi per aliquota ed indicare con quali metodi sono stati incassati (contanti, bancomat, carte crediti ecc). Il sistema registrerà il corrispettivo in contabilità eseguendo lo scorporo dell'iva.
- in **automatico**, collegando un sistema di cassa su cloud. La chiusura della giornata sul sistema di cassa colloquia direttamente con Innoova Erp che sarà in grado di registrare in contabilità e (per chi gestisce il magazzino) di scaricare il venduto.
- attraverso l'**importazione** dei file di chiusura che le stampanti fiscali (DGFE) spediscono all'agenzia delle entrate.

In tutti i casi viene generato un registro dei corrispettivi digitale dove tutte le scritture sono ispezionabili (ed eventualmente modificabili) con un click.

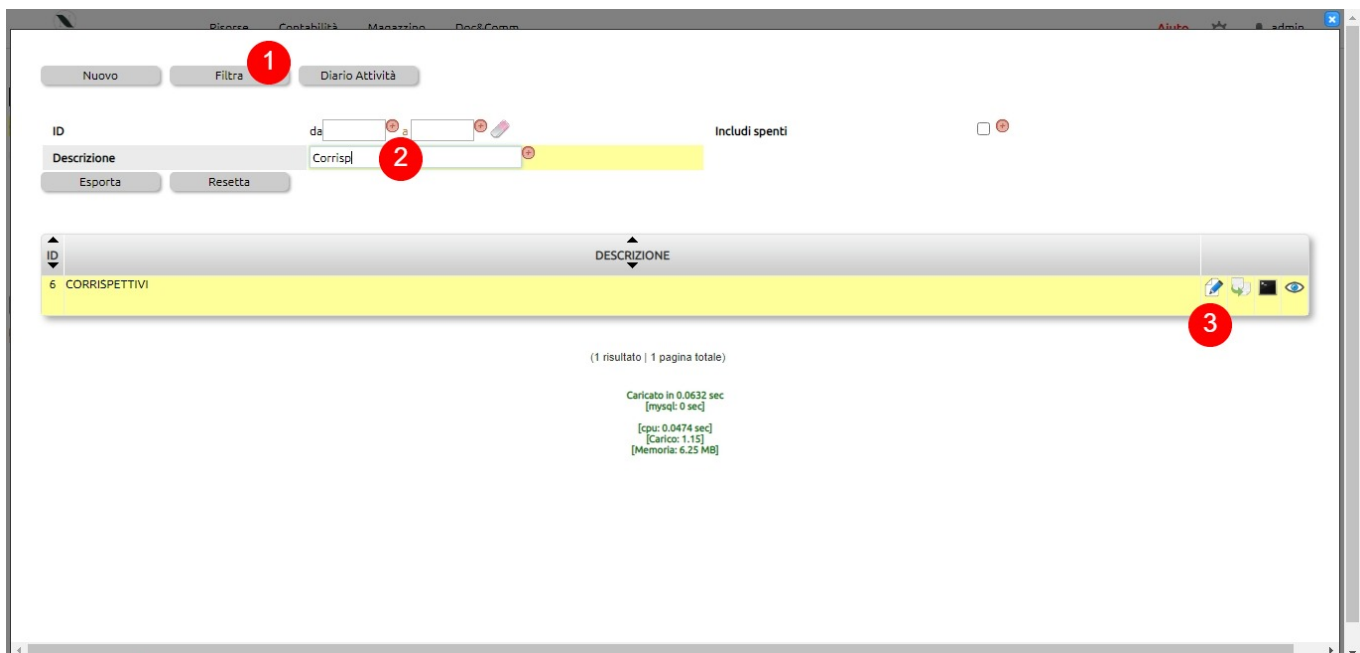
Qui di seguito vediamo le varie metodologie.

## 2.1. Configurare il modulo per la registrazione manuale dei Corrispettivi

In configurazione, ricercare il parametro Causali contabili (box di ricerca in alto a destra) (1), quindi aprire l'area di gestione delle causali contabili (2)



Una volta dentro, da tasto Filtra (1), inserire ricercare la causale Corrispettivi (2), in genere esistente in modo predefinito. Aprirla in modifica (3).



Valorizzare come mostrato in figura i dati di intestazione della causale (1), quindi procedere a valorizzare i conti.

Gli incassi vengono messi in Dare (2) scegliendo opportunamente il conto (Denaro in cassa, uno dei conti bancari, ecc.). Nel caso serva, è possibile aggiungere in Dare ulteriori conti associati alle differenti modalità di pagamento, mentre i conti che concorrono alla composizione dell'imponibile vengono messi Avere (3).

Ricordarsi di Salvare.

The screenshot shows a configuration window for 'Corrispettivi'. At the top, there is a search bar (1) containing 'VCO'. Below it, several fields are visible: 'Cod' (VCO), 'Descrizione' (CORRISPETTIVI), 'Inserimento dati documento di riferimento' (NO), 'Registro iva' (Corrispettivi), and 'Tipo partita su banca non previsionale' (Previsionale). The main area is a table with columns 'Conto', 'Tipo', and 'Dare/Avere'. The first row shows 'Denaro in cassa' with 'Totale' and 'Dare'. The second row shows 'Merci c/vendite' with 'Imponibile' and 'Avere'. Below these are several rows with 'Radice' and 'Altro'. A 'Salva' button is at the bottom left. Red annotations (2 and 3) highlight the dropdown menus for 'Tipo', 'Dare/Avere', and 'Conto' respectively.

**Nota importante:**

se si vogliono creare diversi registri di corrispettivo, ad esempio quando si hanno più punti vendita o comunque più centri di ricavo, bisogna creare tante causali contabili quanti sono i punti vendita, avendo cura che in ognuna sia indicato un conto di ricavo specifico. In altre parole non sarà sufficiente una unica causale contabile "Corrispettivi" con un generico conto di ricavo "merci c/vendite" ma bisognerà creare una causale per ciascun punto vendita "Corrispettivi punto vendita A" con un conto di ricavo del genere "Merci c/vendite negozio A" ecc.

Tornare nel box di ricerca (1) e ricercare il parametro Etichette corrispettivi (2).

The screenshot shows the configuration menu in the Innoova ERP. At the top, there is a search bar (1) with the text 'etichette'. Below the search bar, there is a list of configuration options. The option 'Etichette corrispettivi' is highlighted in yellow and has a red circle with the number '2' next to it. Other options include 'Altri dati gestionali fatture elettroniche', 'Causali Fatturazione', 'Causali contabili', 'Centri di costo', 'Centri di costo di struttura', 'Certificazione Unica', 'Certificazione Unica (Tipologie reddituali)', 'Configurazione Pro-Rata', 'Gestione partite aperte', 'Libri bollati', 'Mastri', 'Modalità di pagamento', 'Modalità di spedizione', 'Modifica fatturazione', 'Modifica primanota', 'Raggruppamenti Mastri', 'Riconcilia dati extracontabili con dati contabili', 'Ricostruisci Scadenziere', 'Sezionali', 'Tabella Iva', 'Tabella Prefissi Protocolli', and 'Tabella Protocolli'. The menu is organized into tabs: 'Tabelle accessorie', 'Configurazione', 'Gestione iva', 'Corrispettivi', 'Reverse Charge', 'Intra UE', 'Extra UE', and 'Contabilizzazione'.

Una volta dentro, troveremo tutti i conti precedentemente impostati nelle causali contabili precedentemente create.

Sarà adesso possibile modificare associare ai singoli conti (1) il Centro di ricavo (2) una Descrizione (3) e un sezionale Specifico (4).

ID	CONTO.RICAVO	C.D.R.	DESCRIZIONE	SEZIONALE
21	Merci c/vendite		Corrispettivi	Corrispettivi

(1 risultato | 1 pagina totale)

Configurazione > base

Ricerca...

Amministrazione  
 Magazzino  
 Risorse  
 Comunicazioni  
 Produzione  
 CRM  
 Admin  
 Azienda  
 Configurazione Istanza

Aggiorna

Caricato in 2.5976 sec  
 [mysql: 0 sec]  
 [cpu: 1.1167 sec]  
 [Carico: 0.86]  
 [Memoria: 15.75 MB]

## 2.2. Registrare i Corrispettivi con modalità manuale

Accedi da Contabilità > Corrispettivi e clicca sul tasto [Nuovo].

(1) indica la data della giornata da contabilizzare

(2) indica l'aliquota iva degli articoli che hai venduto. Se hai venduto con più aliquote clicca sul tasto + ed aggiungi una o più righe tante quante sono le aliquote iva coinvolte nei tuoi corrispettivi

(3) inserisci il totale incassato (un imponibile per ciascuna aliquota iva)

(4) dettaglia i metodi di incasso ([che sono stati indicati precedentemente nella causale contabile](#))

(5) Clicca su [Salva]

**Data** 09.09.2019

### Corrispettivi

**Corrispettivi Amazon**

[22%] Iva al 22%	+	500	x +
[10%] Iva al 10%	+	200	x +

### Metodi di pagamento

	Importo
Crediti clienti vari Amazon	450
Crediti clienti vari Eventbrite	250

Salva

Una volta salvati i dati, verrà generata una riga con il tasto in evidenza [Contabilizza]

Contabilità > Corrispettivi

Nuovo Filtra Diario Attività Personalizza

ID	SEZIONALE	DATA	TOTALE	CORRISPETTIVI AMAZON IVA AL 10%	CORRISPETTIVI AMAZON IVA AL 22%	
4	Corrispettivi	09/09/2019	700,00 €	200,00 €	500,00 €	Contabilizza

Al click sul tasto [Contabilizza] verrà generata automaticamente una scrittura contabile che apposterà i ricavi nei conti

indicati nella causale contabile e scorporerà l'iva.

Dopo aver contabilizzato i corrispettivi, il tasto [Contabilizza] verrà sostituito dalla scritta Movimento contabilizzato

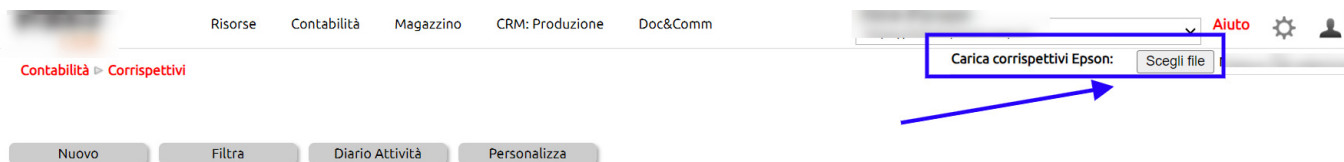
Cliccando sulla scritta si accederà alla scrittura contabile.

### 2.3. Importare corrispettivi dal tracciato delle stampanti fiscali Epson

Un metodo per velocizzare la registrazione dei corrispettivi è quello di estrarre il file della chiusura giornaliera generato dalla stampante fiscale Epson.

Per sapere come estrarre il file, richiedere supporto al fornitore della stampante o a chi esegue le attività di fiscalizzazione della vostra stampante.

Una volta che si è in possesso del file, lo si può importare dalla funzione indicata in immagine.



L'importazione creerà un record contabilizzabile



Al click sul tasto [Contabilizza] verrà generata automaticamente una scrittura contabile che apposterà i ricavi nei conti indicati nella causale contabile e scorporerà l'iva.

Dopo aver contabilizzato i corrispettivi, il tasto [Contabilizza] verrà sostituito dalla scritta Movimento contabilizzato

Cliccando sulla scritta si accederà alla scrittura contabile.

### 3. Importare i corrispettivi dal Sistema di Cassa EAT

Per potere importare le chiusure, deve essere disponibile il modulo CRM: Vendite > Punti vendita (1). Nel caso non fosse presente, si consiglia di contattare lo staff commerciale.

Fare clic su Chiusure fiscali (2).

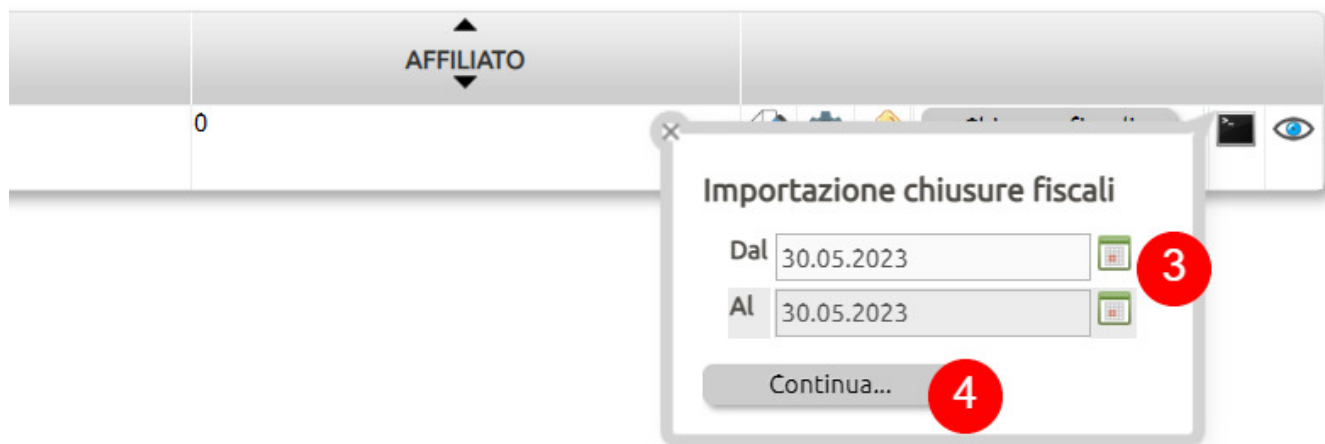


Nella schermata successiva, impostare l'intervallo di date Dal/AI (3): verranno scaricate tutte le chiusure registrate dalle 00:00 del giorno Dal alle 23:59 del giorno AI.

Alla prima importazione la data Dal sarà non valorizzata, mentre nelle successive risulterà sempre valorizzata col valore dell'ultima data interrogata.

Si possono interrogare singole giornate impostando lo stesso valore per Dal e AI oppure intervalli più estesi.

Fare clic su Continua (4).



Una volta concluso lo scarico dei dati in background orrorre fare clic su Importa (5).



L'interfaccia di importazione dei dati risulterà la prima volta completamente vuota: le valorizzazioni dovranno quindi essere eseguite solo la prima volta manualmente e poi verranno riproposte.

Ad ogni importazione, pertanto, sarà necessario visualizzare i dati e confermarli.

Quelli proposti saranno le valorizzazioni necessarie per comporre le scritture contabili per quanto concerne la parte economica della scrittura (6) (contabilità ordinaria e analitica) e quella finanziaria (7).

Le modalità di pagamento esposte nella parte finanziaria sono quelle che provengono dal gestionale cassa: per alcune di queste è possibile indicare se l'iva associata è sospesa o meno (8).

Una volta completate le valorizzazioni, sarà possibile Salvare e importare la scrittura in prima nota oppure, in caso di errore, Annullare il tutto (9).

DEPOSITO      AFFILIATO

Salvo dal 30/05/2023 al 30/05/2023

(1 risultato | 1 pagina totale)

**6**

Sezionale	CORRISPETTIVI	▼
Causale contabile	CORRISPETTIVI	▼
Merci c/vendita	Vendite da corrispettivi	▼
Servizi c/vendita	Vendite da corrispettivi	▼
Iva c/vendita	Iva c/corrispettivi	▼ +
Iva sospesa	Iva c/corrispettivi	▼ + ?
Arrotondamenti	Abbuoni commerc.su acquisti/vendite	▼ +
Centro di ricavo	Centro di attività 1A	▼

**7**

CONTI FINANZIARI		Iva sospesa		
contanti	1.552,45 €	[32601] Denaro in cassa	▼ +	<input type="checkbox"/>
carta_credito	1.149,62 €	[32006] Cassa pos	▼ +	<input type="checkbox"/>
sepa	0,86 €	Corrispettivi da incassare	▼ +	<input type="checkbox"/>
<b>TOTALE</b>	<b>2.702,93 €</b>			

**8**

**9**

Salva e importa      Annulla

#### 4. Scontrini sospesi e fattura differita di riepilogo - metodo che rileva ricavo ed iva nello stesso giorno della emissione dello scontrino

Settaggi e scritture relative agli scontrini sospesi ed alle fatture differite con il metodo che rileva ricavo ed iva nella medesima giornata di emissione dello scontrino - dando per scontato che i medesimi debbano essere rilevati nel mese di competenza in cui si è verificata l'operazione, ignorando di fatto la data di emissione della differita.

Su Innoova Erp viene registrato l'importo del totale dello scontrino sospeso, il quale viene appostato in Dare in un apposito conto convenzionalmente denominato "*Clienti c/scontrini da incassare*" (conto di credito).

**Vediamo i vari passaggi.**

Da CRM: Vendite > Punti vendita, **importando la chiusura** va valorizzato il campo relativo al conto degli scontrini sospesi.

Dal  al

Sezionale	Corrispettivi pasticceria	▼	
Causale contabile	CORRISPETTIVI	▼	
Merci c/vendita	Vendite per corrispettivi (Pasticceria)	▼	
Servizi c/vendita	Vendite per servizi di Catering	▼	
Centro di attività/Ufficio	Pasticceria - Punto vendita	▼	
Centro di ricavo	Pasticceria	▼	
Iva c/vendita	Iva c/vendite	▼	+
Conto arrotondamenti	Ribassi e abbuoni attivi	▼	+
Centro costo arrotondamenti	costi di produzione e servizi	▼	
Conto per buoni pareggiatori	Coupon e buoni pareggiatori	▼	+
Conto per sospesi	CLIENTI C/SCONTRINI DA INCASSARE	▼	+

La **scrittura contabile** che ne deriverà sarà simile a questa

CONTI TRANSITORI	CLIENTI C/SCONTRINI DA INCASSARE	METODO outstanding	29.86	Dare
DISPONIBILITA' LIQUIDE	Denaro in Cassa (Panetteria) Pos	METODO bancomat	185.09	Dare
DISPONIBILITA' LIQUIDE	Denaro in Cassa (Panetteria) contanti	METODO cash	554.00	Dare
VALORE DELLA PRODUZIONE	Vendite per corrispettivi	Note...	712.54	Avere
DEBITI TRIBUTARI	Iva c/vendite	Note...	56.33	Avere
VALORE DELLA PRODUZIONE	Ribassi e abbuoni passivi	Note...	0.08	Avere

Come si vede nell'immagine qui sopra, l'importo lordo degli scontrini sospesi viene appostato nel conto precedentemente indicato nel fumetto di scarico corrispettivi, nel nostro esempio **Clienti c/scontrini da incassare**.

L'imponibile di questi scontrini è trattato alla stessa stregua degli scontrini regolarmente incassati, così come l'iva relativa.

In altre parole - sebbene lo scontrino risulti non pagato - l'imponibile e l'iva vengono comunque registrati nella giornata di emissione.

Questo in quanto la regola prevede che la fattura differita debba essere emessa nello stesso mese o al più tardi entro i primi 15 giorni del mese successivo avendo cura che imponibile ed iva ricadano nel mese di competenza - pertanto non avrebbe senso porre l'iva degli scontrini in un conto di iva sospesa.

Nota: nella medesima scrittura potrebbero essere presenti delle righe che mettono il conto "*Crediti c/scontrini da incassare*" in Avere. Si tratta di quegli scontrini che inizialmente sono stati registrati come *Sospesi* e successivamente sono stati pagati (con il metodo outstanding). Per essi non verrà emessa alcuna fattura differita.

**Emissione della Fattura differita**

Essa viene emessa o nei giorni successivi all'emissione degli scontrini sospesi o a fine mese, andando a raggruppare tutti gli scontrini emessi a quel determinato cliente durante il mese (o durante il periodo).

Qui una immagine tratta da una copia di cortesia dalla quale si evincono sia la tipologia di fattura TD24 che i numeri degli scontrini sospesi.

Tipologia documento					
TD24 fattura differita di cui all'art.21, comma 4, terzo periodo lett. a) DPR 633/72					1
#	Cod. Articolo	Descrizione	Quantità	UM	Prezzo unitario
1		Sospeso - 24/10/24, 12:35 10.0 % SCONTRINO - Z94-201 - 24-10-2024	1,00		27,27272727 €
2		Sospeso - 23/10/24, 12:31 10.0 % SCONTRINO - Z93-194 - 23-10-2024	1,00		21,81818182 €
3		Sospeso - 22/10/24, 12:48 10.0 % SCONTRINO - Z92-218 - 22-10-2024	1,00		19,14545455 €

La contabilizzazione in **primanota** genererà una **scrittura** simile a quella in immagine qui sotto dove possiamo notare:

- che nelle righe iva sia l'imponibile che l'iva sono a zero in quanto come abbiamo visto sopra esse sono state rilevate nel momento di emissione dello scontrino);

- che nelle righe di partita doppia viene rilevata una riga in Avere per ciascun scontrino chiuso ed una riga riepilogativa in Dare dove viene esposto il credito verso il Cliente.

[ Informazioni generali sulla scrittura ]

ID Prot Sezionale Data movimento Descrizione Documento? Disabilita calcoli automat  
 4520 126 FT B2B 26.10.2024 FATTURA DIFFERITA A CLIENTE SI

N.Documento Data documento

126. 24.10.2024

Modalità di pagamento

Seleziona date fisse Banca previsionale

Data Scadenza

24.10.2024

Importo

75.06

Tipo

carta di pagamento

+ Ricontabilizza movimento

[ Dati IVA ]

Imponibile EUR 0.00 Cod.iva [10%] Iva al 10% Iva EUR 0.00

Imponibile e iva a zero in quanto già contabilizzati con l'emissione dello scontrino

Elenco scontrini che vengono chiusi

[ Dati contabili in partita doppia ]

CREDITI'	CLIENTI C/SCONTRINI DA INCASSARE	Sospeso da scontrino Z94-201 del	30.00	Avere
CONTI TRANSITORI	CLIENTI C/SCONTRINI DA INCASSARE	Sospeso da scontrino Z93-194 del	24.00	Avere
CONTI TRANSITORI	CLIENTI C/SCONTRINI DA INCASSARE	Sospeso da scontrino Z92-218 del	21.06	Avere
CREDITI V/CLIENTI	NOMINATIVO DEL CLIENTE	credito totale nei confronti del cliente	75.06	Dare

A questo punto non resterà altro che attendere il pagamento della fattura e di registrarne l'incasso nei modi usuali.