

RICHIESTA DOCUMENTAZIONE IVA ANNO 2023

Spett.li Clienti
Loro sedi

Oggetto: Dichiarazione Iva relativa all'anno 2023

Con la presente sono a richiedere la consegna della seguente documentazione necessaria per la compilazione della "**Dichiarazione Iva**".

SI CHIEDE DI INVIARE TUTTA LA DOCUMENTAZIONE ESCLUSIVAMENTE IN MODALITA' DIGITALE (file in formato xls o pdf)

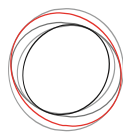
Parte contabile

- Stampa dei seguenti **mastrini** dal 01/01 al 31/12/2023:
 1. **Acquisto merce e/o materiale di consumo e resi su acquisti;**
 2. Affitti (solo se trattasi di fattura no ricevute), noleggi, canoni di leasing;
 3. **Acquisto e/o vendita di "beni strumentali"** materiali ed immateriali e "**Beni strumentali inf. E. 516,46**" con relative copie fatture;
 4. "Erario c/iva" e "Erario c/iva in compensazione" con relativi mod. f24;
- Situazione contabile provvisoria al 31/12/2023;

Parte Iva interna

- Stampa liquidazioni mensili/trimestrali Iva 2023 con relative deleghe di pagamento;
- Stampa liquidazione annuale Iva 2023 con specificato cosa riguardano gli eventuali articoli esenti o non imponibili (art. 41, art. 40, 8/c, art.10, art.8, fuori campo iva, ecc..) con relative fotocopie di riconciliazione;
- Ammontare imponibile e ammontare iva delle vendite e dei corrispettivi effettuate nel 2023 verso i privati;
- Ammontare imponibile e ammontare iva delle operazioni (vendite) effettuate in regime di "split-payment";
- Ammontare imponibile delle vendite e dei corrispettivi effettuate nel 2023 verso i condomini;
- Ammontare imponibile e ammontare iva delle operazioni (acquisti) effettuate in regime di "reverse charge" interno;
- Ammontare imponibile e imposta detratta per l'acquisto e/o il noleggio di cellulari (solo nell'ipotesi in cui sia stata operata una detrazione iva superiore al 50%);





- Ammontare degli acquisti effettuati da soggetti in **regime dei minimi** o dai **regimi forfettari** (allegare fotocopia fattura);
- Eventuali copie deleghe F24 per versamenti codice tributo 9001 anno 2023

Parte iva Estera

- Fotocopia modelli Intra Acquisti/Vendite presentati nel 2023 con raccordo con le liquidazioni Iva;
- **copia delle fatture d'acquisto CEE per i soggetti che nel 2023 non hanno presentato il modello intra perché esonerati e copia fatture vendita CEE;**
- **copia delle bollette doganali di esportazione o (se sono molte)** conferma che per tutte le esportazioni via sia la relativa bolletta doganale o fattura timbrata dalla dogana;
- Dettaglio delle importazioni effettuate (bolletta doganale) con evidenziata la relativa Iva pagata in Dogana;
- Ammontare imponibile e ammontare iva delle operazioni (acquisti) effettuate in regime di "reverse charge" estero;
- Ammontare degli acquisti e delle vendite con San Marino (fare prospetto di raccordo);
- **Copia e lista di eventuali fatture di vendita per acconti fatturati nel 2023 (verso UE e Extra-UE) per i quali la consegna definitiva non è ancora avvenuta nel 2023;**
- **Copia e lista di eventuali fatture di acquisto e note di accredito ricevute nel 2023 evidenziando dichiarazioni d'intento del 2023;**

Attendo la documentazione entro la data del 02/02/2024

Cordiali saluti.

Selvazzano Dentro, 29 Gennaio 2024

Studio Candeco

Dott. Candeco Giordano

