

# Esercizio contabile non coincidente con l'anno solare

## ATTENZIONE!

**Tutti i codici, le cifre, i numeri e le scelte riportate negli esempi sono puramente indicativi: l'utilizzatore di Media-db dovrà utilizzare i propri dati.**

**CP informatica non potrà essere ritenuta responsabile per l'improprio utilizzo delle indicazioni contenute in questo esempio.**

**Per ogni eventuale dubbio di tenuta contabile l'utilizzatore di Media-db dovrebbe rivolgersi al proprio consulente fiscale**

Questa tipologia di problematica riguarda le aziende che hanno l'esercizio contabile che **non** inizia al primo gennaio di ogni anno. Al cambio dell'esercizio contabile (che, quindi, **non** coincide con il primo gennaio) occorre predisporre una nuova azienda che accolga le operazioni relative al nuovo periodo.

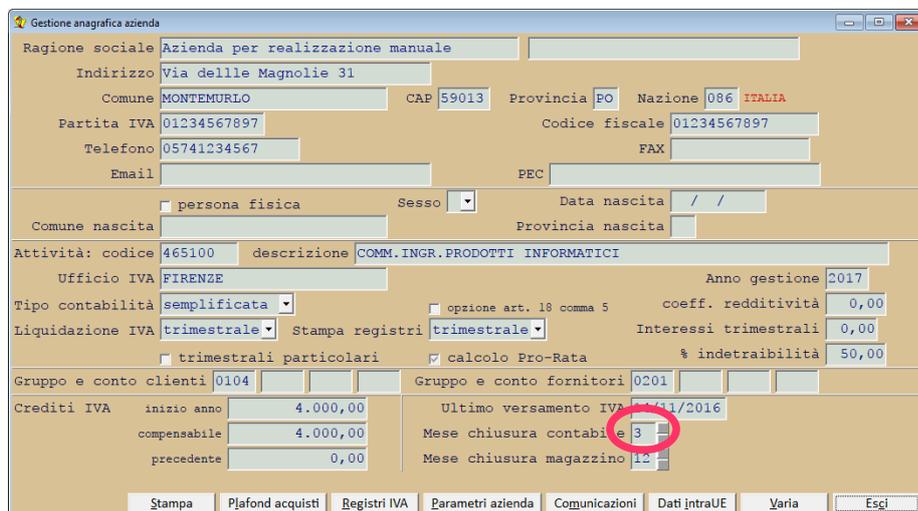
A titolo d'esempio consideriamo un'azienda che inizia il proprio esercizio contabile in data 01 aprile.

Tramite

- menù **Archivi**
- **Anagrafica azienda**

impostare il campo **Mese di chiusura contabile** a 3 (Media-db permette di gestire inizio e chiusura del periodo contabile **solo** a livello di mese e non di giorno)

Al cambio dell'esercizio contabile (nel nostro caso 01 aprile) procedere come segue:



Gestione anagrafica azienda

Ragione sociale Azienda per realizzazione manuale

Indirizzo Via delle Magnolie 31

Comune MONTEMURLO CAP 59013 Provincia PO Nazione 086 ITALIA

Partita IVA 01234567897 Codice fiscale 01234567897

Telefono 05741234567 FAX

Email PEC

persona fisica Sesso Data nascita / /

Comune nascita Provincia nascita

Attività: codice 465100 descrizione COMM. INGR. PRODOTTI INFORMATICI

Ufficio IVA FIRENZE Anno gestione 2017

Tipo contabilità semplificata  opzione art. 18 comma 5 coeff. redditività 0,00

Liquidazione IVA trimestrale Stampa registri trimestrale Interessi trimestrali 0,00

trimestrali particolari  calcolo Pro-Rata % indetraibilità 50,00

Gruppo e conto clienti 0104 Gruppo e conto fornitori 0201

Crediti IVA inizio anno 4.000,00 Ultimo versamento IVA 11/2016

compensabile 4.000,00 Mese chiusura contabile 3

precedente 0,00 Mese chiusura magazzino 12

Stampa Plafond acquisti Registri IVA Parametri azienda Comunicazioni Dati intraUE Varia Esci

## Passaggio 1

Eeguire le stampe delle **liquidazioni periodiche** in modalità **simulazione** fino a marzo sull'azienda dell'esercizio precedente (questo passaggio serve per aggiornare i dati della comunicazione trimestrale liquidazioni IVA).

## Passaggio 2

Eeguire le stampe dei **registri IVA** e delle **liquidazioni periodiche** in modalità **definitiva** fino a marzo sull'azienda dell'esercizio precedente (questo passaggio serve per aggiornare i progressivi dei registri IVA)

## Passaggio 3

Eeguire, sull'azienda del vecchio esercizio,

- menù **Utilità**
- **Controllo generale archivi**
- lasciare vistate le caselle proposte dal programma

## Passaggio 4

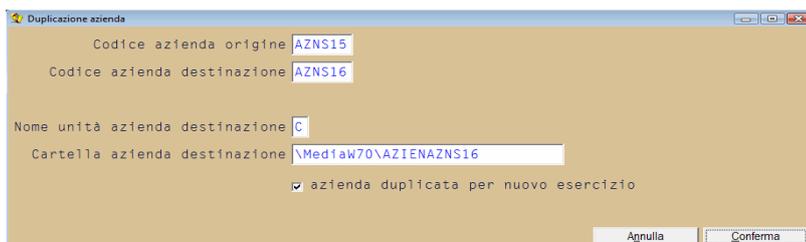
Tramite

- menù **Azienda**
- **Duplicazione azienda**

impostare nel **Codice azienda origine** il codice relativo all'esercizio passato e nel **Codice azienda destinazione** il codice che identificherà l'azienda per il nuovo esercizio.

Il codice azienda destinazione **NON** deve esistere nell'elenco delle aziende.

Confermare con <Invio> le altre richieste relative all'unità e alla cartella di destinazione dell'azienda che verranno riempite automaticamente dalla procedura



## Passaggio 5

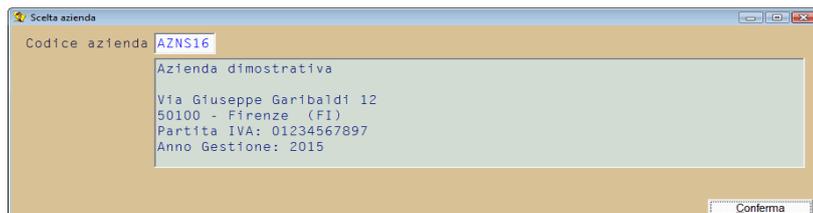
Tramite

- menù **Azienda**
- **Scelta azienda**

selezionare l'azienda duplicata con il passaggio precedente.

**Attenzione!**

**Prima di procedere controllare attentamente che il codice azienda su cui verranno eseguite le successive operazioni sia quello corretto.**



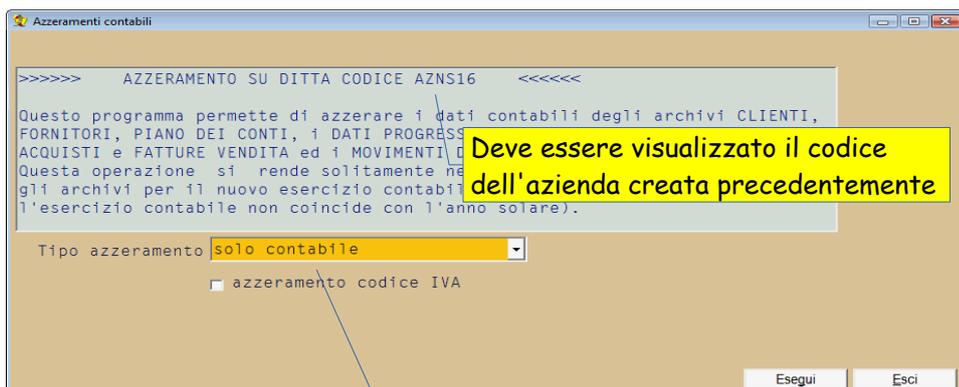
## Passaggio 6

Eeguire

- menù **Contabilità**
- **Cambio esercizio contabile**
- **Azzeramento contabile ed IVA**

Controllare, nel riquadro, che l'azienda su cui si esegue l'azzeramento sia quella corretta cioè quella creata precedentemente.

Nella casella a discesa selezionare la voce **solo contabile**



Deve essere visualizzato il codice dell'azienda creata precedentemente

Selezionare la voce solo contabile

## Passaggio 7

Per recuperare lo spazio su disco ancora occupato dai movimenti eliminati con le operazioni precedenti eseguire, sull'azienda del nuovo esercizio:

- menù **Utilità**
- **Controllo generale archivi**

## Passaggio 8

Per il riporto dei saldi contabili **in modalità provvisoria** dal vecchio al nuovo esercizio eseguire:

- menù **Contabilità**
- **Cambio esercizio contabile**
- **Apertura provvisoria**

indicando il codice dell'azienda del vecchio esercizio

Per effettuare le operazioni di chiusura/riapertura contabile **in modalità definitiva** seguire le istruzioni riportate nelle note relative a **Come effettuare le operazioni di cambio esercizio?**

**Continua ----->**

## N.B.

Al **31 dicembre** eseguire le stampe dei **registri IVA** e delle **liquidazioni periodiche** in modalità **definitiva**. Poi procedere all'azzeramento ai soli fini dell'IVA tramite:

### Passaggio 8

- menù **Contabilità**
- **Cambio esercizio contabile**
- **Azzeramento contabile ed IVA**

Controllare, nel riquadro, che l'azienda su cui si esegue l'azzeramento sia quella corretta cioè quella creata precedentemente.

Nella casella a discesa selezionare la voce **solo IVA**

Vistare casella azzeramento codici IVA esenti clienti/fornitori se vogliamo azzerare quei codici IVA di tipologia esente nelle anagrafiche dei clienti e fornitori (sono i codici che prevedono le **comunicazioni d'intento**)

