

DOCUMENTI PER DICHIARAZIONE IVA 2022

Ai fini della predisposizione della Dichiarazione IVA relativa all'anno 2022 si evidenziano di seguito i documenti necessari:

- **prospetto riepilogativo annuale** generato dal gestionale;
- **liquidazioni IVA** mensili generate dal gestionale;
- **cespiti:**
 - fatture acquisti
 - fatture vendita
 - mastrini contabili cespiti
- **mastrini contabili** relativi ai seguenti conti, se presenti:
 - canoni di locazione passivi
 - canoni di noleggio passivi
 - canoni di leasing
 - acquisto materie prime, merci, o altri materiali destinati alla vendita o alla produzione
- **prospetto fatture emesse vs consumatori privati**, indicando il totale imponibile e il totale IVA
- **prospetto fatture emesse vs condomini**, indicando il totale imponibile e il totale IVA
- **acquisti di beni da paesi extra cee** (importazioni):
 - copia delle bolle doganali
 - mastrini contabili del "fornitore dogana"
- **acquisti di servizi da soggetti extra cee:** totale imponibile annuo
- **acquisti di beni da paesi intra cee:** totale imponibile annuo
- **acquisti di servizi da soggetti intra cee:** totale imponibile annuo
- **esportatori abituali:** il prospetto di utilizzo del plafond

Lo studio resta a disposizione per ogni approfondimento o assistenza in merito.