

Operazioni di fine anno con SpringSQL

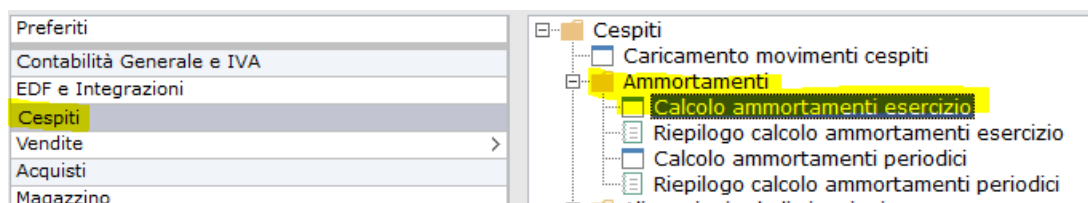
Sommario

1. Calcolo ammortamenti, creazione movimenti di rettifica e movimenti cespiti	1
2. Creazione delle altre rettifiche automatiche	7
3. Contabilizzazione rettifiche.....	9
4. Estrazione file del bilancio per lo studio che utilizza Profis	11
5. Chiusura e riapertura dei conti	13
6. Chiusura di esercizio di magazzino	16
6.1 Inventario di magazzino	16
6.2 Riporto giacenza.....	20
6.3 Valutazione giacenze finali.....	23
7. Approfondimenti.....	27

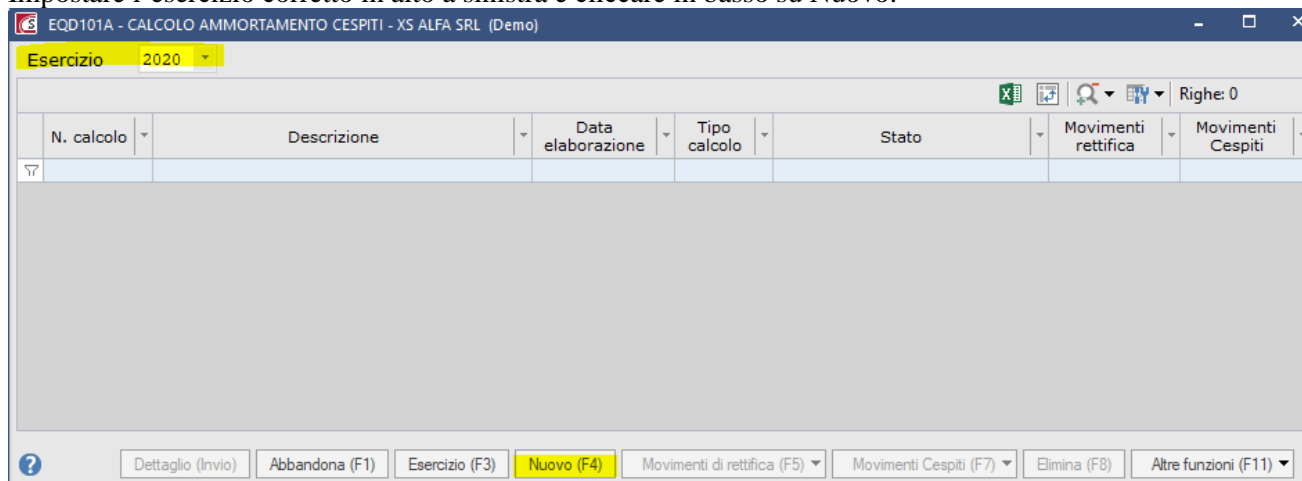
1. Calcolo ammortamenti, creazione movimenti di rettifica e movimenti cespiti

Il calcolo degli ammortamenti cespiti (solo per le installazioni integrate con il modulo Contabilità Cespiti) consente di determinare il valore degli ammortamenti civilistici, fiscali (ordinario e anticipato), deducibili (ordinario e anticipato) dei cespiti aziendali, sia di proprietà che di terzi (es.: beni in leasing). I movimenti cespiti e i movimenti di rettifica possono essere generati dopo aver lanciato il calcolo degli ammortamenti civilistici.

Aprire il menù Cespiti > Ammortamenti > Calcolo ammortamenti esercizio:



Impostare l'esercizio corretto in alto a sinistra e cliccare in basso su Nuovo:



Inserire la descrizione del calcolo e la **data registrazione 31/12/XXXX**; confermare con OK:

NUOVO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio: 2020 Esercizio 2020 Data inizio: 1/01/2020 Data chiusura: 31/12/2020

Calcola ammortamento al: 31/12/2020

N. calcolo: 1 Calcolo ammortamenti esercizio 2020

Data registrazione: 31/12/2020

Tipo calcolo: Globale

OK (Invio) Abbandona (F1)

La videata successiva presenta i *parametri* utilizzati per l'elaborazione del calcolo ammortamento: vengono proposti i parametri generali preconfigurati, che risultano modificabili; è anche possibile copiare i parametri da un altro calcolo di ammortamento con il tasto Copia in basso. Per confermare i parametri cliccare in basso su OK:

NUOVO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio: 2020 Esercizio 2020 Data inizio: 1/01/2020 Data chiusura: 31/12/2020

Calcola ammortamento al: 31/12/2020

N. calcolo: 1 Calcolo ammortamenti esercizio 2020

Data registrazione: 31/12/2020

Tipo calcolo: Globale

Parametri

Includi Cespiti totalmente ammortizzati

Coefficiente aliquota civilistica: 1,00

Coefficiente aliquota fiscale: 1,00

Coefficienti ammortamento anticipato

Esercizio corrente: 0,00

1° esercizio precedente: 0,00

2° esercizio precedente: 0,00

Parametri calcolo

Ammortamento civile primo esercizio	Riduzione secondo limite fiscale	
Ammortamento fiscale primo esercizio	Riduzione secondo limite fiscale	
Percentuale di abbattimento aliquota ammortamento fiscale primo esercizio		50,00 %
Ragguaglia Costi Pluriennali a durata esercizio	<input type="checkbox"/>	
Ragguaglia Beni Immateriali a durata esercizio	<input type="checkbox"/>	
Applica limite per calcolo deducibilità integrale del costo	<input checked="" type="checkbox"/>	
Importo limite per la deduzione integrale del costo nell'esercizio di acquisizione		516,46 Euro
Valore residuo ammortamento civile al di sotto del quale ammortizzare totalmente il cespite		0,01 Euro
Valore residuo ammortamento fiscale al di sotto del quale ammortizzare totalmente il cespite		0,01 Euro

OK (Invio) Abbandona (F1) Copia (F4) Parametri per categoria (F5)

Partirà l'elaborazione del calcolo che terminerà con l'apertura di un file di esito dell'elaborazione. Se vengono evidenziate *anomalie* invece sarà necessario fare le correzioni e poi ripetere il calcolo dall'inizio. Nell'esempio:

CALCOLO AMMORTAMENTO CESPITI - XS ALFA SRL (Demo)

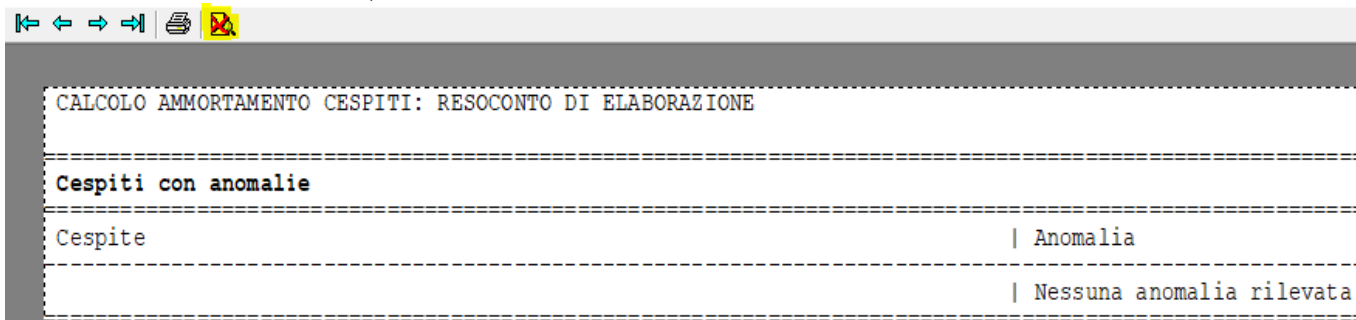
CALCOLO AMMORTAMENTO CESPITI: RESONCONTO DI ELABORAZIONE

Cespiti con anomalie

Cespite	Anomalia
2017 .2 Autovettura Ford KA BH344RT	Il cespite è sprovvisto di aliquota civilistica

Sarà necessario integrare l'anagrafica cespiti indicata (2017.2) con l'aliquota di ammortamento e poi ripetere il calcolo.

Se non ci sono anomalie rilevate, sarà sufficiente chiudere il file con la **X** in alto a sinistra:



A questo punto verrà aperto il *dettaglio del calcolo* ammortamento. Nella parte superiore della videata vengono visualizzati i dati identificativi del calcolo; nella griglia, raggruppata per categoria, vengono esposti i diversi valori calcolati:

Esercizio		Esercizio 2020		Data inizio		1/01/2020		Data chiusura		31/12/2020								
Calcolo ammortamento al		31/12/2020		Globale				Di prova										
N. calcolo		1		Calcolo ammortamenti esercizio 2020														
Data registrazione		31/12/2020																
Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale		Residuo									
			Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento
▼	Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00	8.000,00	3.200,00		2.000,00	2.000,00	800,00	
▶	2016.1 Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00	8.000,00	3.200,00		2.000,00	2.000,00	800,00	
▼	Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00			5.955,00	5.955,00			23.820,00	23.820,00			15.880,00	15.880,00		
▶	2016.2 Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00			5.955,00	5.955,00			23.820,00	23.820,00			15.880,00	15.880,00		
▼	Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00			350,00	350,00			1.050,00	1.050,00			350,00	350,00		
▶	2017.2 Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00			350,00	350,00			1.050,00	1.050,00			350,00	350,00		
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00		8.305,00	8.305,00	800,00		32.870,00	32.870,00	3.200,00		18.230,00	18.230,00	800,00	

Oltre alla verifica a video dei calcoli, da questa videata è possibile:

- Entrare nel **dettaglio** della singola riga cliccando sul pulsante in basso Dettaglio:

Esercizio		Esercizio 2020		Data inizio		1/01/2020		Data chiusura		31/12/2020	
Calcolo ammortamento al		31/12/2020		Globale				Di prova			
N. calcolo		1		Calcolo ammortamenti esercizio 2020							
Data registrazione		31/12/2020									
Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale				
			Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltico
▼	Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00
▶	2016.1 Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00
▼	Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00			5.955,00	5.955,00			23.820,00
▶	2016.2 Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00			5.955,00	5.955,00			23.820,00
▼	Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00			350,00	350,00			1.050,00
▶	2017.2 Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00			350,00	350,00			1.050,00
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00		8.305,00	8.305,00	800,00		32.870,00

eventualmente modificare la quota ammortamento calcolata utilizzando il pulsante *Varia* in basso:

Esercizio		Esercizio 2020		Data inizio		1/01/2020		Data chiusura		31/12/2020	
Calcolo ammortamento al		31/12/2020		Globale				Di prova			
N. calcolo		1		Calcolo ammortamenti esercizio 2020							
Data registrazione		31/12/2020									
Cespiti	2016.1	Impianto XYZ001122	Centro imp.	0							
Categoria	19	Impianti specifici	Criterio di ripartizione								Ricalcolato
Aliquota ammortamento civilistico	20,00 %	Deduzione integrale	No								Anomalia
Aliquota ammortamento fiscale	20,00 %	Cespiti usato	No								
Ultimo ammortamento civilistico	31/12/2019										
Ultimo ammortamento fiscale	31/12/2019										
Importi civilistico/fiscali											
	Valore da ammortizzare	Fondo iniziale	Aliquota	Coeff.	Aliquota effettiva	Quota ammortamento	Quota deducibile	Fondo finale	Residuo da ammortizzare	Aliquota residua	
Civiltico	10.000,00	6.000,00	20,00	1,000	20,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00	2.000,00	20,00	
Fiscale	10.000,00	6.000,00	20,00	1,000	20,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00	2.000,00	20,00	
- Ordinario		6.000,00			20,00	2.000,00	2.000,00	8.000,00			
- Anticipato											
Importi Super-ammortamento (maggiorazione 40%)											
	Maggiorazione valore di acquisto	Fondo iniziale	Aliquota	Coeff.	Aliquota effettiva	Quota ammortamento	Quota deducibile	Fondo finale	Residuo da ammortizzare	Aliquota residua	
Super-amm.	4.000,00	2.400,00	20,00		20,00	800,00	800,00	3.200,00	800,00	20,00	
Totale fiscale		8.400,00				2.800,00	2.800,00	11.200,00	2.800,00		

Attenzione: nel caso di correzioni manuali del calcolo, le righe modificate verranno evidenziate in blu nella griglia:

Esercizio	2020	Esercizio 2020	Data inizio	1/01/2020	Data chiusura	31/12/2020
Calcolo ammortamento al	31/12/2020				Globale	
N. calcolo	1	Calcolo ammortamenti esercizio 2020			Di prova	
Data registrazione	31/12/2020					

Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare				Quota ammortamento				Fondo finale	
			Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento		
Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00					1.500,00	1.500,00	
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00					1.500,00	1.500,00	

Nel caso in cui il calcolo venga eliminato e ripetuto (o venga utilizzata la funzione di *Ricalcolo*), le modifiche manuali andranno perse.

- La funzione di **Ricalcolo** consente di effettuare un ricalcolo di tutti i cespiti già inclusi nel calcolo ammortamento o di una selezione più specifica (ad esempio a seguito di correzioni sui cespiti):

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)											
Esercizio	2020	Esercizio 2020	Data inizio	1/01/2020	Data chiusura	31/12/2020					
Calcolo ammortamento al	31/12/2020					Globale					
N. calcolo	1	Calcolo ammortamenti esercizio 2020				Di prova					
Data registrazione	31/12/2020										

Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare				Quota ammortamento				Fondo finale		
			Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento			
Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00					2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00					2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
Categoria: 21, Macchinari non automatici			39.700,00	39.700,00						5.955,00	5.955,00		23.820,00
2016.2	Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00						5.955,00	5.955,00		23.820,00
Categoria: 33, Autovetture			1.400,00	1.400,00						350,00	350,00		1.050,00
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00						350,00	350,00		1.050,00
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00					8.305,00	8.305,00	800,00	32.870,00

Una volta terminati i controlli, procedere alla conferma del calcolo cliccando sul pulsante **Definitivo**:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)											
Esercizio	2020	Esercizio 2020	Data inizio	1/01/2020	Data chiusura	31/12/2020					
Calcolo ammortamento al	31/12/2020					Globale					
N. calcolo	1	Calcolo ammortamenti esercizio 2020				Di prova					
Data registrazione	31/12/2020										

Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare				Quota ammortamento				Fondo finale		
			Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civiltistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento			
Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00					2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00					2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
Categoria: 21, Macchinari non automatici			39.700,00	39.700,00						5.955,00	5.955,00		23.820,00
2016.2	Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00						5.955,00	5.955,00		23.820,00
Categoria: 33, Autovetture			1.400,00	1.400,00						350,00	350,00		1.050,00
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00						350,00	350,00		1.050,00
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00					8.305,00	8.305,00	800,00	32.870,00

Procedere dunque alla creazione dei *movimenti di rettifica relativi agli ammortamenti*, cliccando sul pulsante in basso **Movimenti di rettifica (F5) > Crea movimenti di rettifica:**

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020
 Calcolo ammortamento al 31/12/2020 | Globale
 N. calcolo 1 | Calcolo ammortamenti esercizio 2020 | Di prova
 Data registrazione 31/12/2020

Cespite	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare			Quota ammortamento			Fondo finale
			Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	Civiltico	Fiscale	Super-ammortamento	
▼ Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00	8.000,00
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici			39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00		23.820,00
2016.2	Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00		23.820,00
▼ Categoria: 33, Autovetture			1.400,00	1.400,00		350,00	350,00		1.050,00
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00		350,00	350,00		1.050,00
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00	8.305,00			32.870,00

Visualizza movimenti di rettifica
 Crea movimenti di rettifica
 Elimina movimenti di rettifica

Dettagli (Invio) | Abbandona (F1) | Filtri (F2) | Definitivo (F3) | Ricalcolo (F4) | Movimenti di rettifica (F5) | Movimenti Cespiti (F7) | Altre funzioni (F11)

Indicare la *data registrazione* ed eventualmente confermare la contestuale creazione dei *movimenti cespiti* (questi ultimi possono essere generati anche in un secondo momento cliccando sull'apposito pulsante in basso **Movimenti cespiti (F7)**):

CREAZIONE MOVIMENTI RETTIFICA - XS ALFA SRL (D...)

Rettifiche
 Data registrazione 31/12/2020

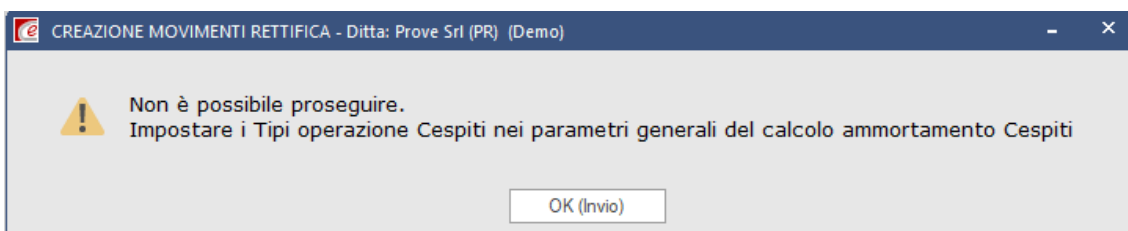
Cespiti
 Genera anche movimenti Cespiti
 Data registrazione 31/12/2020

OK (Invio) | Abbandona (F1)

Confermare con il pulsante in basso **OK**. Verranno creati:

- i *movimenti di prima nota rettifiche* secondo le seguenti possibili combinazioni:
 - per categoria/centro imputazione se i conti delle categorie prevedono la rilevanza per centri imputazione;
 - per categoria se i conti delle categorie non prevedono la rilevanza per centri imputazione.
- un *movimento di prima nota cespiti* per ciascun cespite incluso nella versione di calcolo ammortamenti definitiva e per ciascuna voce di riepilogo valorizzata dal calcolo. Tali documenti possono essere interrogati anche dal programma di Prima Nota Cespiti.

Attenzione! Nel caso in cui, confermata la creazione dei movimenti cespiti, compaia il seguente messaggio:



Sarà necessario aprire una richiesta di assistenza per essere supportati nella configurazione dei tipi operazione cespiti mancanti.

Terminata l'elaborazione, sarà possibile visualizzare i movimenti creati dagli stessi pulsanti utilizzati per la creazione Movimenti di Rettifica > Visualizza movimenti di rettifica oppure Movimenti cespiti > Visualizza movimenti:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020

Calcolo ammortamento al 31/12/2020 | Globale

N. calcolo 1 | Calcolo ammortamenti esercizio 2020 | Definitivo

Data registrazione 31/12/2020

Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare				Quota ammortamento				
			Civilistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civilistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	
▼ Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00			
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00			
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici			39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00				
2016.2	Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00				
▼ Categoria: 33, Autovetture			1.400,00	1.400,00		350,00	350,00				
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00		350,00	350,00				
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00	8.305,00					

Visualizza movimenti di rettifica
Crea movimenti di rettifica
Elimina movimenti di rettifica

Dettaglio (Invio) | Abbandona (F1) | Filtri (F2) | Rimuovi definitivo (F3) | Ricalcolo (F4) | **Movimenti di rettifica (F5)** | Movimenti Cespiti (F7)

FABIANA XS/02/02

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020

Calcolo ammortamento al 31/12/2020 | Globale

N. calcolo 1 | Calcolo ammortamenti esercizio 2020 | Definitivo

Data registrazione 31/12/2020

Cespiti	Descrizione	% magg.	Valore da ammortizzare				Quota ammortamento				Fondo fina
			Civilistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civilistico	Fiscale	Super-ammortamento	Iper-ammortamento	Civilistico
▼ Categoria: 19, Impianti specifici			10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00	
2016.1	Impianto XYZ001122	40	10.000,00	10.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	800,00		8.000,00	
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici			39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00			23.820,00	
2016.2	Macchinario ASD125		39.700,00	39.700,00		5.955,00	5.955,00			23.820,00	
▼ Categoria: 33, Autovetture			1.400,00	1.400,00		350,00	350,00			1.050,00	
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT		1.400,00	1.400,00		350,00	350,00			1.050,00	
Tot:			51.100,00	51.100,00	4.000,00	8.305,00	8.305,00				

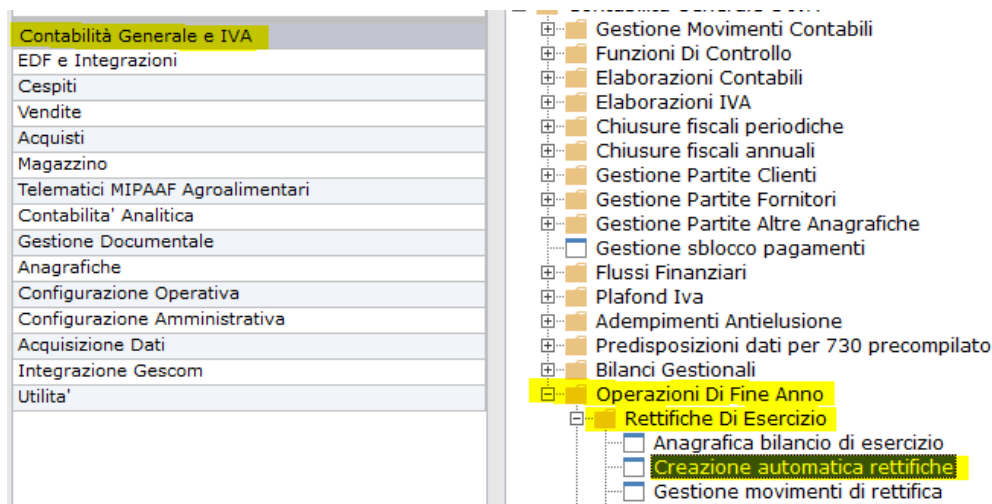
Visualizza movimenti Cespiti
Crea movimenti Cespiti
Elimina movimenti Cespiti

Dettaglio (Invio) | Abbandona (F1) | Filtri (F2) | Rimuovi definitivo (F3) | Ricalcolo (F4) | Movimenti di rettifica (F5) | **Movimenti Cespiti (F7)** | Altre funzioni (F11)

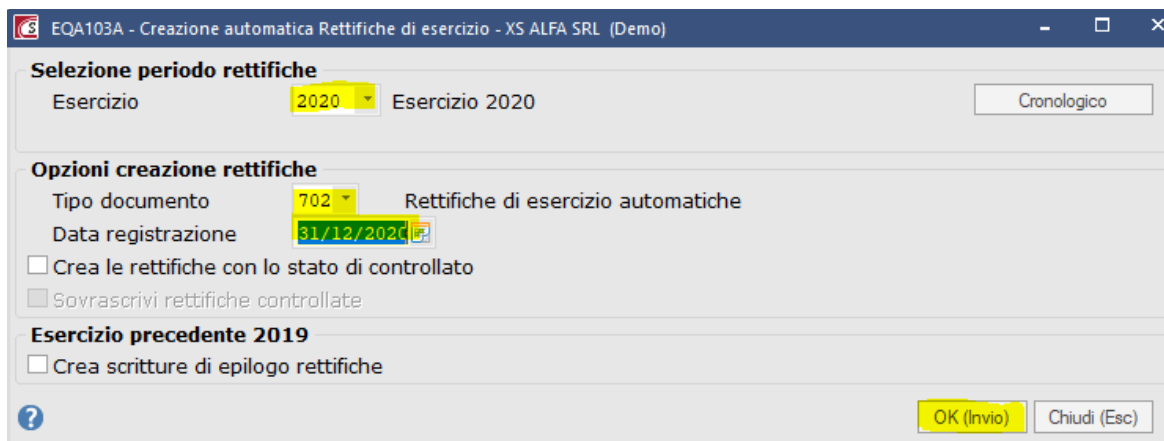
2. Creazione delle altre rettifiche automatiche

La funzione di creazione automatica delle rettifiche genera le rettifiche al Bilancio di esercizio (o al bilancio Periodico) partendo dai *dati di competenza* (Esercizio di competenza o Data di Competenza Da/A) imputati in sede di registrazione dei movimenti contabili e richiede l'indicazione dell'esercizio contabile o del periodo di bilancio per cui creare le rettifiche.

Aprire il menù Contabilità generale e Iva > Operazioni di fine anno > Rettifiche di esercizio > Creazione automatica rettifiche:



La funzione consente di creare automaticamente le rettifiche di bilancio partendo dai **dati di competenza contabile imputati in sede di registrazione** del documento o della prima nota contabile. Verificare l'esercizio, il tipo documento e impostare la data registrazione 31/12/XXXX e confermare con il pulsante in basso OK:



Al termine dell'elaborazione, le rettifiche saranno consultabili dal menù "Gestione movimenti di rettifica" nel quale confluiscono anche le rettifiche da ammortamento generate al paragrafo precedente:

Contabilità Generale e IVA	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Movimenti Contabili
EDF e Integrazioni	<input checked="" type="checkbox"/> Funzioni Di Controllo
Cespiti	<input checked="" type="checkbox"/> Elaborazioni Contabili
Vendite	<input checked="" type="checkbox"/> Elaborazioni IVA
Acquisti	<input checked="" type="checkbox"/> Chiusure fiscali periodiche
Magazzino	<input checked="" type="checkbox"/> Chiusure fiscali annuali
Telematici MIPAAF Agroalimentari	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Clienti
Contabilita' Analitica	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Fornitori
Gestione Documentale	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Altre Anagrafiche
Anagrafiche	<input type="checkbox"/> Gestione sblocco pagamenti
Configurazione Operativa	<input checked="" type="checkbox"/> Flussi Finanziari
Configurazione Amministrativa	<input checked="" type="checkbox"/> Plafond Iva
Acquisizione Dati	<input checked="" type="checkbox"/> Adempimenti Antielusione
Integrazione Gescom	<input checked="" type="checkbox"/> Predisposizioni dati per 730 precompilato
Utilita'	<input checked="" type="checkbox"/> Bilanci Gestionali
	<input checked="" type="checkbox"/> Operazioni Di Fine Anno
	<input checked="" type="checkbox"/> Rettifiche Di Esercizio
	<input type="checkbox"/> Anagrafica bilancio di esercizio
	<input type="checkbox"/> Creazione automatica rettifiche
	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione movimenti di rettifica
	<input type="checkbox"/> Controllo movimenti di rettifica

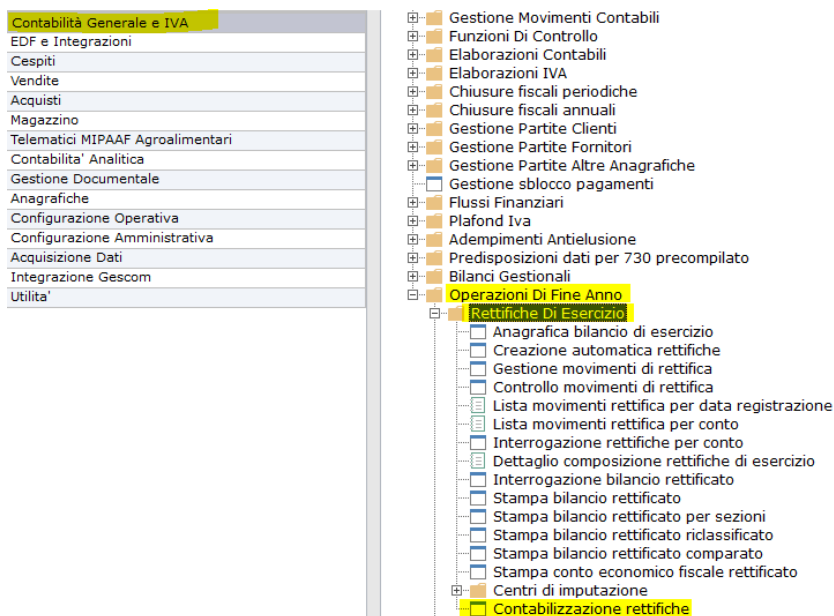
Classe doc.	Data registrazione rettifica	Numero registrazione rettifica	Classe doc.origine	Data registrazione doc.origine	Numero registrazione doc.origine	Tipo doc. rettifica	
PN-RET	31/12/2020	15	PN-CGE	2/03/2020	4	702	Rettifiche di esercizio automatiche
PN-RET	31/12/2020	14	PN-CGE	12/02/2020	1	702	Rettifiche di esercizio automatiche
PN-RET	31/12/2020	13	FT	31/10/2019	49	702	Rettifiche di esercizio automatiche
PN-RET	31/12/2019	12				703	Rettifiche di esercizio da calcolo ammortamento
PN-RET	31/12/2019	11				703	Rettifiche di esercizio da calcolo ammortamento
PN-RET	31/12/2019	10				703	Rettifiche di esercizio da calcolo ammortamento

Attenzione: a questo punto le rettifiche sono state generate ma non ancora contabilizzate, perciò per verificare i saldi rettificati sarà necessario utilizzare le interrogazioni/stampe rettificate presenti nel menù Rettifiche Di Esercizio:

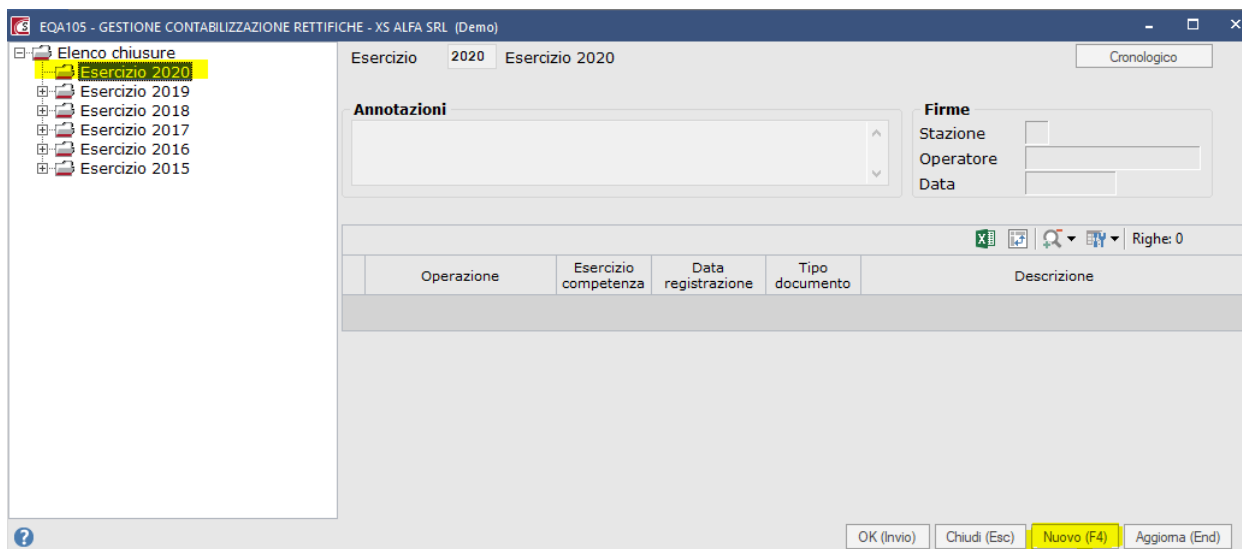
Contabilità Generale e IVA	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Movimenti Contabili
EDF e Integrazioni	<input checked="" type="checkbox"/> Funzioni Di Controllo
Cespiti	<input checked="" type="checkbox"/> Elaborazioni Contabili
Vendite	<input checked="" type="checkbox"/> Elaborazioni IVA
Acquisti	<input checked="" type="checkbox"/> Chiusure fiscali periodiche
Magazzino	<input checked="" type="checkbox"/> Chiusure fiscali annuali
Telematici MIPAAF Agroalimentari	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Clienti
Contabilita' Analitica	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Fornitori
Gestione Documentale	<input checked="" type="checkbox"/> Gestione Partite Altre Anagrafiche
Anagrafiche	<input type="checkbox"/> Gestione sblocco pagamenti
Configurazione Operativa	<input checked="" type="checkbox"/> Flussi Finanziari
Configurazione Amministrativa	<input checked="" type="checkbox"/> Plafond Iva
Acquisizione Dati	<input checked="" type="checkbox"/> Adempimenti Antielusione
Integrazione Gescom	<input checked="" type="checkbox"/> Predisposizioni dati per 730 precompilato
Utilita'	<input checked="" type="checkbox"/> Bilanci Gestionali
	<input checked="" type="checkbox"/> Operazioni Di Fine Anno
	<input checked="" type="checkbox"/> Rettifiche Di Esercizio
	<input type="checkbox"/> Anagrafica bilancio di esercizio
	<input type="checkbox"/> Creazione automatica rettifiche
	<input type="checkbox"/> Gestione movimenti di rettifica
	<input type="checkbox"/> Controllo movimenti di rettifica
	<input type="checkbox"/> Lista movimenti rettifica per data registrazione
	<input type="checkbox"/> Lista movimenti rettifica per conto
	<input type="checkbox"/> Interrogazione rettifiche per conto
	<input type="checkbox"/> Dettaglio composizione rettifiche di esercizio
	<input type="checkbox"/> Interrogazione bilancio rettificato
	<input type="checkbox"/> Stampa bilancio rettificato
	<input type="checkbox"/> Stampa bilancio rettificato per sezioni
	<input type="checkbox"/> Stampa bilancio rettificato riclassificato
	<input type="checkbox"/> Stampa bilancio rettificato comparato
	<input type="checkbox"/> Stampa conto economico fiscale rettificato
	<input checked="" type="checkbox"/> Centri di imputazione
	<input type="checkbox"/> Stampa saldi rett. per centro di imputazione
	<input type="checkbox"/> Stampa saldi rett. per sezioni per centro imputaz.
	<input type="checkbox"/> Stampa saldi rett. comparati per centro imputaz.

3. Contabilizzazione rettifiche

Per contabilizzare le rettifiche e quindi visualizzare i saldi rettificati corretti anche nelle interrogazioni/stampe ordinarie, utilizzare il menù Contabilità generale e Iva > Operazioni di fine anno > Rettifiche di esercizio > Contabilizzazione rettifiche:



Posizionarsi nell'esercizio corretto nel menù a sinistra e cliccare in basso su Nuovo:



Impostare il tipo documento e le date registrazione di chiusura e riapertura, cliccare infine nel pulsante in basso Esegui contabilizzazione:

EQA105 - GESTIONE CONTABILIZZAZIONE RETTIFICHE - XS ALFA SRL (Demo)

Elenco chiusure

- Esercizio 2020
- Esercizio 2019
- Esercizio 2018
- Esercizio 2017
- Esercizio 2016
- Esercizio 2015

Esercizio in chiusura: 2020 Esercizio 2020

Tipo documento: 920 Contabilizzazione rettifiche di esercizio

Chiusura

Data registrazione: 31/12/2020

Riapertura

Contabilizza scritture di epilogo Dettaglio

Contabilizza con 'data registrazione documento origine' le rettifiche automatiche

Data registrazione: 1/01/2021

Annotazione

Abbandona (F1) Esegui contabilizzazione (End)

Al termine dell'elaborazione, le rettifiche saranno consultabili dallo stesso menù di contabilizzazione (oltre che dalla gestione della prima nota contabile):

EQA105 - GESTIONE CONTABILIZZAZIONE RETTIFICHE - XS ALFA SRL (Demo)

Elenco chiusure

- Esercizio 2020
- Esercizio 2019
 - Scritture di esercizio
 - Scritture di epilogo
- Esercizio 2018
- Esercizio 2017
- Esercizio 2016
- Esercizio 2015

Esercizio: 2019 Esercizio 2019

Tipo documento: 920 Contabilizzazione rettifiche di esercizio

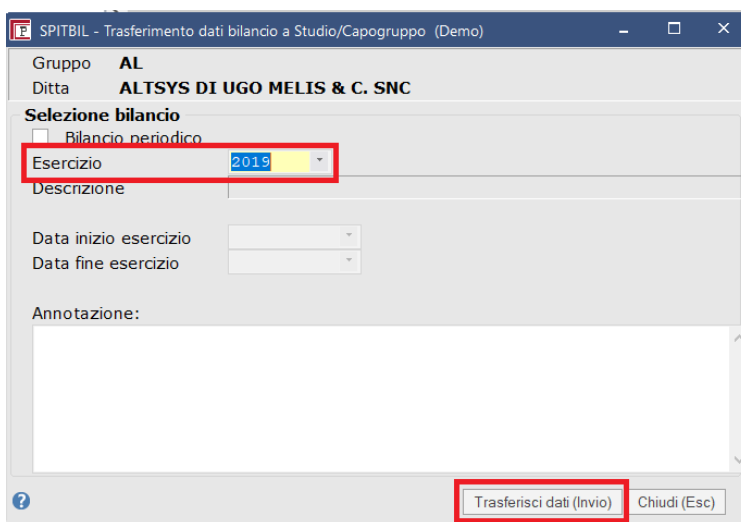
Righe: 16

Conto	T	Partitario	Descrizione	Udc: Importo DARE	Udc: Importo AVERE	Causale contabile
PN CO-GE 24 del 31/12/2019				2.000,00	2.000,00	
800515	S	19	Impianti specifici	2.000,00	0,00	Ammortamento
410509	S	19	Impianti specifici	0,00	2.000,00	Ammortamento
PN CO-GE 25 del 31/12/2019				5.955,00	5.955,00	
800517	S	21	Macchinari non automatici	5.955,00	0,00	Ammortamento
410511	S	21	Macchinari non automatici	0,00	5.955,00	Ammortamento
PN CO-GE 26 del 31/12/2019				350,00	350,00	
800539	S	33	Autovetture	350,00	0,00	Ammortamento
410909	S	33	Autovetture	0,00	350,00	Ammortamento
PN CO-GE 27 del 31/12/2019				100,00	100,00	
471103			Prestazioni di servizi	100,00	0,00	Risconto passivo
450103			Risconti passivi	0,00	100,00	Risconto passivo
PN CO-GE 28 del 31/12/2019				6.000,00	6.000,00	
350301			Erario c/riten.su redd.lav.dipend.€	1.000,00	0,00	Partite passive da liquidare
331301			Partite commerciali passive da liq	0,00	1.000,00	Partite passive da liquidare
Tot:				15.405,00	15.405,00	

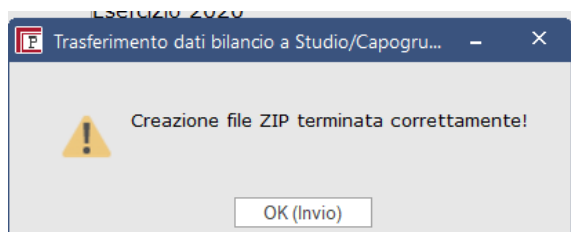
OK (Invio) Chiudi (Esc) Nuovo (F4) Aggiorna (End)

4. Estrazione file del bilancio per lo studio che utilizza Profis

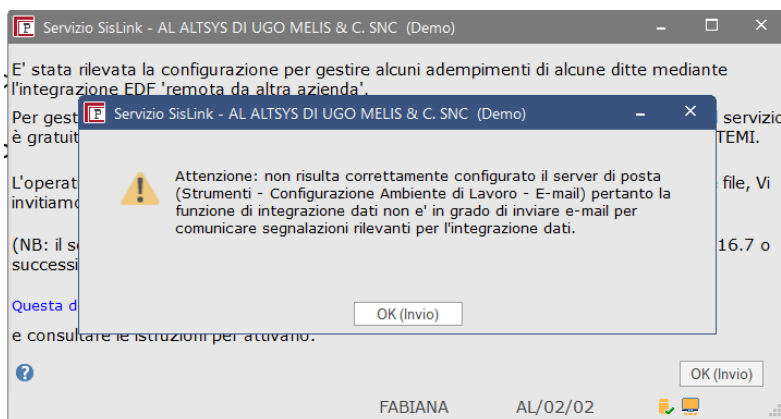
Se lo studio del vostro commercialista utilizza il software Sistemi “Profis”, è possibile inviare il file del bilancio per l’acquisizione e la gestione degli adempimenti ad esso legati in studio. Da EDF e integrazioni > EDF adempimenti periodici e annuali > integrazione remota verso studio/altra azienda > Integrazione dati annuali > Trasferimento dati bilancio verso studio:



Compilare l’esercizio e cliccare il bottone in basso “Trasferisci dati (invio)”. Terminata l’elaborazione, verrà visualizzato il messaggio:



Confermare con OK. Se l’invio automatico del file via email o con Sislink risulta attivo, la procedura vi avviserà dell’avvenuto invio del file allo studio. Se l’invio automatico non è stato attivato, i messaggi vi avviseranno della non attivazione/configurazione del servizio:



In questo caso sarà necessario prelevare il file manualmente dalla cartella sistemi\SPRINGSQL\GEST\ARCH_OUT\cartella "P.Iva dell'azienda"\cartella "anno elaborazione". Il file è di tipo .zip con nome del tipo "BIL_01234567891_20190101_20191231_05072021_142639: non rinominare il file ma inviarlo così allo studio via email/tramite usb.

Nb: In caso di modifiche sulle registrazioni contabili dopo il trasferimento del file del bilancio, per la trasmissione del file aggiornato allo studio potete procedere con gli stessi passaggi.

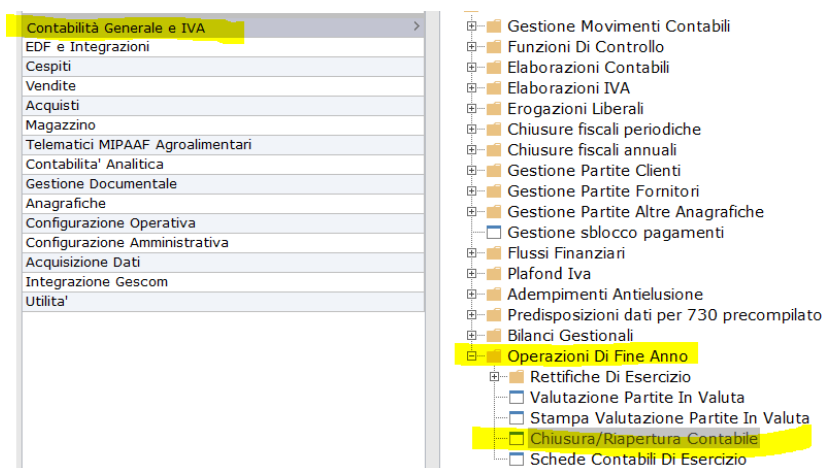
5. Chiusura e riapertura dei conti

La funzione di Chiusura e Riapertura dei conti consente di generare in automatico i movimenti contabili di:

- chiusura dei conti di costo e di ricavo a Conto Economico;
- rilevazione del risultato d'esercizio;
- chiusura dei conti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale a Stato Patrimoniale Finale;
- riapertura nell'esercizio successivo dei conti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale Iniziale.

Viene inoltre impostato automaticamente lo stato di Chiuso sull'esercizio e memorizzata la Data di chiusura (data di sistema).

Dal menù Contabilità Generale e IVA > Operazioni Di Fine Anno > Accedete alla funzione "Chiusura/Riapertura contabile":



Selezionate a sinistra l'esercizio da chiudere e cliccare poi in basso a destra nel pulsante <Nuovo (F4)>:



Indicate:

- la data di registrazione della chiusura contabile: è possibile registrare il movimento di chiusura in una data compresa nell'esercizio in chiusura o in quello successivo;

- la data di registrazione della riapertura contabile: è necessario registrare il movimento di riapertura in una data successiva a quello in chiusura;
- i tipi documento mancanti selezionandoli dai rispettivi menù a tendina;
- se necessario, il Centro di imputazione, da riportare nel movimento di rilevazione del risultato d'esercizio (solo se è attiva la contabilità per centro di imputazione).

Infine avviate l'elaborazione cliccando sul bottone in basso a destra <Esegui Chiusura (End)>:

Esercizio in chiusura 2020 Esercizio 2020

Operazioni da eseguire

- Chiusura conto economico
- Rilevazione risultato esercizio
- Chiusura Stato Patrimoniale e Conti d'Ordine
- Riapertura Stato Patrimoniale e Conti d'Ordine

Chiusura

Data registrazione 31/12/2020

Tipo documento

Chiusura conto economico 995 Chiusura Conti Economici
Rilevazione risultato esercizio 996 Rilevazione Risultato di esercizio
Chiusura conti patrimoniali 997 Chiusura Conti Patrimoniali

Riapertura

Data registrazione 1/01/2021
Tipo documento riapertura 998 Riapertura Conti Patrimoniali

Centri imputazione

Chiusura/Riapertura per centri imputazione
Centro imputazione risultato d'esercizio 0

Annotazione

Abbandona (F1) Riporta dati da parametri (F3) Esegui chiusura (End)

⚠ Durante l'elaborazione nessun operatore deve accedere a funzioni che aggiornano la contabilità generale.

Annullare la chiusura e riapertura dei conti

È possibile procedere con l'eliminazione dei movimenti contabili generati dalla funzione di chiusura e riapertura dei conti tramite l'apposito tasto funzionale presente nella stessa funzione. Posizionarsi sull'esercizio a sinistra e cliccare in basso sul pulsante **OK**:

Esercizio 2020 Esercizio 2020 Cronologico

Annotazioni

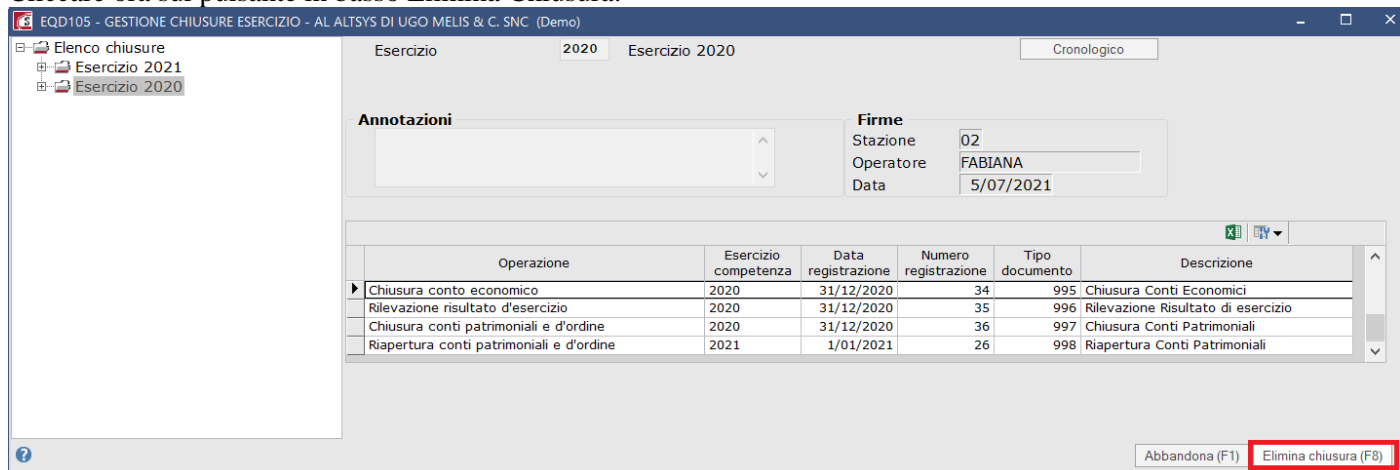
Firme

Stazione 02
Operatore FABIANA
Data 5/07/2021

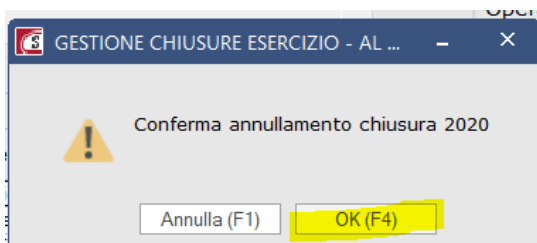
Operazione	Esercizio competenza	Data registrazione	Numero registrazione	Tipo documento	Descrizione
Chiusura conto economico	2020	31/12/2020	34	995	Chiusura Conti Economici
Rilevazione risultato d'esercizio	2020	31/12/2020	35	996	Rilevazione Risultato di esercizio
Chiusura conti patrimoniali e d'ordine	2020	31/12/2020	36	997	Chiusura Conti Patrimoniali
Riapertura conti patrimoniali e d'ordine	2021	1/01/2021	26	998	Riapertura Conti Patrimoniali

OK (Invio) Chiudi (Esc) Nuovo (F4) Parametri chiusure (F7) Aggiorna (End)

Cliccare ora sul pulsante in basso Elimina Chiusura:



Confermare poi con OK:



L'annullamento delle Chiusure contabili elimina contemporaneamente tutti i movimenti (di chiusura e di riapertura) che sono stati generati dalla funzione di chiusura, elimina dall'esercizio lo Stato di Esercizio chiuso e la Data di chiusura.

L'operazione può essere eseguita a condizione che non sia presente un Esercizio successivo già chiuso. È necessario annullare sempre l'intera operazione di chiusura e riapertura e non è possibile eseguire l'annullamento di singoli movimenti.

6. Chiusura di esercizio di magazzino

La chiusura di esercizio di magazzino (*solo per le installazioni integrate con il modulo Magazzino*) comprende le operazioni di verifica e trasferimento delle giacenze al nuovo esercizio e per la valutazione finale del magazzino, per far fronte ad esigenze:

- di carattere fiscale e civilistico, per valutare le rimanenze finali e chiudere l'esercizio;
- di carattere gestionale, per eseguire il riporto a nuovo esercizio delle giacenze di magazzino.

Le operazioni di chiusura di magazzino possono essere schematizzate come di seguito riportato:

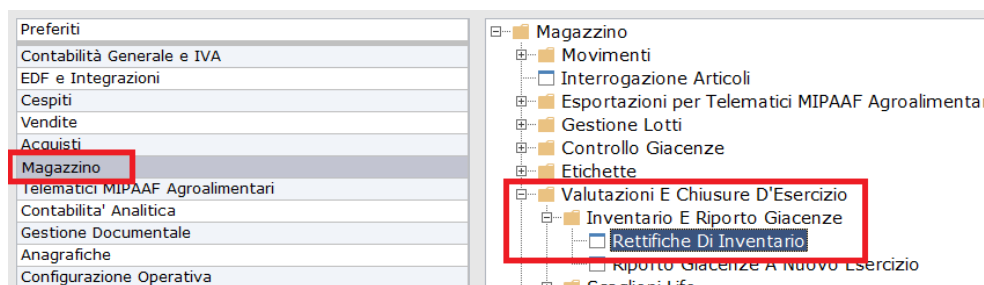
6.1 Inventario di magazzino

L'inventario è un processo che può essere eseguito periodicamente su tutti gli articoli oppure solo su una parte di essi, tipicamente quelli a più alta rotazione.

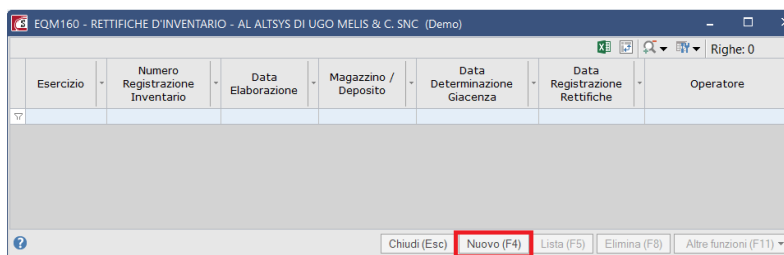
L'inventario di fine esercizio è di strategica importanza perché consente di determinare l'effettiva giacenza di magazzino in termini di quantità di tutti i prodotti. Tale attività è propedeutica ad una corretta valorizzazione delle rimanenze finali ai fini della redazione del bilancio.

Consiste nell'attività di accertamento delle quantità dei materiali all'interno dei depositi aziendali, finalizzata ad allineare le informazioni "fisiche" (la reale giacenza dei depositi aziendali) con quelle "logiche" (la giacenza presente a programma) mediante la registrazione delle *operazioni di rettifica*.

Posizionarsi nel menù Magazzino > Valutazioni E Chiusure D'Esercizio > Inventario E Riporto Giacenze > Rettifiche Di Inventario



Cliccare il pulsante in basso Nuovo:



Supponendo di aver rilevato fisicamente a magazzino una giacenza reale di PZ 300, si andrà ad inserire questo valore nella colonna:

Sel.	Codice articolo	Descrizione	Lotto	UdM	Giacenza Udm magazzino al 31/12/2020	Giacenza Udm magazzino rilevata	UdM	Giacenza Udm secondaria al 31/12/2020	Giacenza Udm secondaria rilevata
<input checked="" type="checkbox"/>	01	Articolo 01		PZ	362,00	300,00	KG	3.772,00	1.500,00
<input type="checkbox"/>	02	Articolo 02		PZ	366,00	366,00	L	3.777,00	3.777,00
<input checked="" type="checkbox"/>	03	Articolo 03		PZ	279,00	260,00	MC	1.467,00	260,00
<input checked="" type="checkbox"/>	04	Articolo 04		N.	98,00	100,00	MC	0,00	100,00
<input checked="" type="checkbox"/>	05	Articolo 05		N.	55,00	0,00	MC	0,00	0,00
<input type="checkbox"/>	06	Articolo 06		N.	0,00	0,00			
<input checked="" type="checkbox"/>	07	Articolo 07		PZ	0,00	5,00			
<input checked="" type="checkbox"/>	10	Articolo 10		PZ	18,00	22,00	L	90,00	110,00
<input type="checkbox"/>	11	Articolo 11		PZ	19,00	19,00	L	152,00	152,00
<input type="checkbox"/>	12	Articolo 12		PZ	20,00	20,00	L	200,00	200,00
<input type="checkbox"/>	13	Articolo 13		N.	200,00	200,00			
<input type="checkbox"/>	14	Articolo 14		PZ	82,00	82,00	KG	2.624,00	2.624,00
<input type="checkbox"/>	15	Articolo 15		PZ	84,00	84,00	KG	840,00	840,00
<input type="checkbox"/>	16	Articolo 16		PZ	37,00	37,00	KG	1.110,00	1.110,00
<input type="checkbox"/>	17	Articolo 17		PZ	64,00	64,00	KG	1.280,00	1.280,00

NB: Su tutte le righe articolo in cui è stata effettuata una correzione verrà automaticamente impostato il flag di selezione all'inizio della riga e verrà corretta in automatico la giacenza rilevata in Udm secondaria. Quindi solo di queste righe verrà creato il relativo movimento di rettifica a magazzino.

Proseguire con la correzione delle giacenze e infine confermare con il bottone in basso OK. **Attenzione:** una volta confermato con OK, i movimenti di rettifica verranno immediatamente creati e le giacenze risulteranno subito aggiornate; inoltre non sarà possibile salvare e riprendere l'elaborazione in un secondo momento, ma soltanto creare un nuovo inventario alla stessa data.

Verrà creata la riga con l'inventario appena confermato; è possibile fare una stampa dal bottone in basso *Lista*:

Esercizio	Numero Registrazione Inventario	Data Elaborazione	Magazzino / Deposito	Data Determinazione Giacenza	Data Registrazione Rettifiche	Operatore
2020	6	6/07/2021	1	31/12/2020	31/12/2020	FABIANA

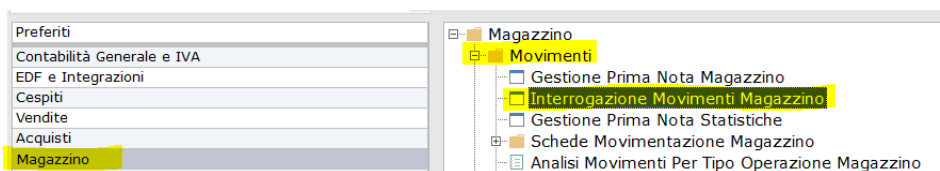
Senza impostare alcun filtro in basso, cliccare sul bottone in alto Stampa o Esporta per ottenere la lista dei soli articoli rettificati:

Descrizione	Criterio	Valore 1	Valore 2
Ordinamento	=	1 - Articolo	
Articolo	da/a		zzzzzzzzzzzzzzzzzzzz
Famiglia	da/a		zzzzzzzz
Macrofamiglia	da/a		zzzzzzzz
Marca	da/a		zzzzzzzz
Categoria Fiscale	da/a		zzzzzzzz

Continuando con l'esempio, per il codice articolo 01, la giacenza proposta da programma era 362 PZ (pari a KG 3772), abbiamo rilevato una giacenza reale di magazzino di PZ 300 (pari a KG 1500); il movimento di rettifica generato a magazzino è dunque negativo per -62 PZ e -2272 KG, così per gli altri articoli rettificati:

Lista Movimenti Rettifiche							
ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC Operatore: FABIANA Ordinamento: per Articolo				Data/Ora 6/07/21 - 10.55 Pagina 1 / 1			
Numero	6	Del 31/12/2020	Deposito	1 Magazzino 1			
Articolo	Lotto Articolo	Tipo Op.	Mag	UDM	Quantità UDM	UDM2	Quantità UDM2
01 Articolo 01		Rettifica -	PZ		62,000	KG	2.272,000
03 Articolo 03		Rettifica -	PZ		19,000	MC	1.207,000
04 Articolo 04		Rettifica +	N.		2,000	MC	100,000
05 Articolo 05		Rettifica +	N.		55,000	MC	0,000
07 Articolo 07		Rettifica +	PZ		5,000		
10 Articolo 10		Rettifica +	PZ		4,000	L	20,000

I movimenti di rettifica sono dunque generati per una quantità data dalla differenza tra le quantità inventariate (fisiche) e quelle rilevate a programma alla stessa data; sono consultabili dal menù Magazzino > Movimenti > Interrogazione Movimenti Magazzino



Filtrando la sola data registrazione delle rettifiche (eventualmente inserendo anche ulteriori filtri):

SELEZIONI INTERROGAZIONE MOVIMENTI DI MAGAZZINO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Data di registrazione da 31/12/2020 a 31/12/2020

Gruppo documento: []
 Codice articolo: []
 Ricerca alternativa: []
 Codice deposito: 0
 Tipo operazione magazzino: 0
 Causale: []
 Centro imputazione: 0
 Classe statistica: Tutti
 Tipo movimento statistico: 0
 Escludi Ordini/Preventivi

Quantità' e valori
 Quantità': Compreso 0,0000 999999,9999
 Valore unitario: Compreso 0,000000 9.999.999,999999
 Valore movimento: Compreso 0,0000 999.999.999,9999

Anagrafica
 Tipo anagrafica: Tutti
 Codice anagrafica: 0
 Codice alternativo: [] Codice alternativo 2: []

Rilevanze
 Applica filtro Magazzino Statistica Aggiornamento progressivi Applica filtro Magazzino Deposito

Aggiorna progressivi quantità'
 Applica filtro Correnti Esercizio **Aggiorna progressivi valorizzati**
 Applica filtro Quantità' Valore

Ricerca (Invio) | Abbandona (F1) | Azzerà filtri (F8)

EQM001 - MOVIMENTI MAGAZZINO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)										
Codice articolo	Descrizione articolo	Deposito	Data registrazione	Tipo mov.	Tipo oper.	Descrizione	UdM	Quantità	UdM2	Quantità UdM2
01	Articolo 01	1	31/12/2020	U+	101	Rettifica giacenza (U +)	PZ	62,00	KG	2.272,00
03	Articolo 03	1	31/12/2020	U+	101	Rettifica giacenza (U +)	PZ	19,00	MC	1.207,00
04	Articolo 04	1	31/12/2020	E+	100	Rettifica giacenza (E +)	N.	2,00	MC	100,00
05	Articolo 05	1	31/12/2020	E+	100	Rettifica giacenza (E +)	N.	55,00		
07	Articolo 07	1	31/12/2020	E+	100	Rettifica giacenza (E +)	PZ	5,00		
10	Articolo 10	1	31/12/2020	E+	100	Rettifica giacenza (E +)	PZ	4,00	L	20,00

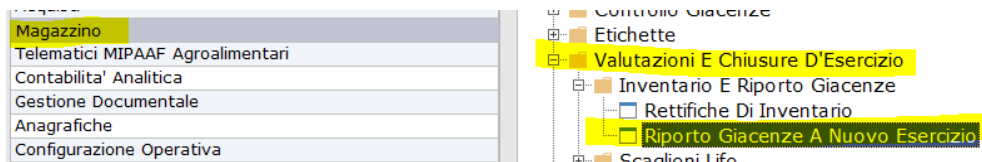
Nel caso in cui si renda necessario **eliminare** i movimenti di rettifica inventariale posizionarsi nel menù Magazzino > Valutazioni E Chiusure D'Esercizio > Inventario E Riporto Giacenze > Rettifiche Di Inventario e cliccare nel bottone in basso elimina in corrispondenza dell'inventario da annullare:

Esercizio	Numero Registrazione Inventario	Data Elaborazione	Magazzino / Deposito	Data Determinazione Giacenza	Data Registrazione Rettifiche	Operatore
2020	6	6/07/2021	1	31/12/2020	31/12/2020	FABIANA
2021	10	6/07/2021	2	6/07/2021	6/07/2021	FABIANA

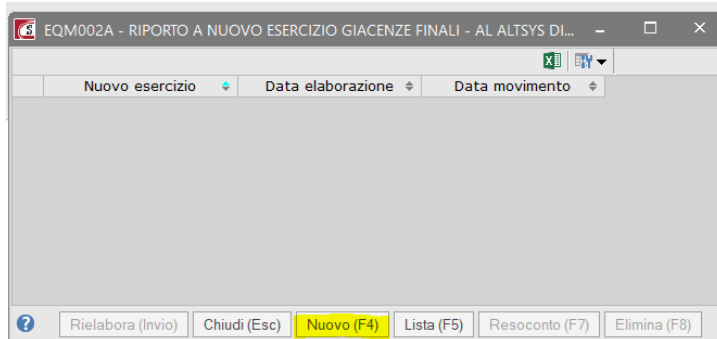
6.2 Riporto giacenza

Il riporto giacenza a nuovo esercizio è la funzione che calcola per Deposito/Articolo la giacenza finale dell'esercizio appena terminato e, generando dei movimenti di magazzino di tipo "giacenza iniziale", aggiorna i progressivi di esercizio del nuovo esercizio.

Per eseguire l'operazione richiamare la funzione *Riporto Giacenze a nuovo esercizio* presente nel menù Magazzino > Valutazioni e chiusure di esercizio > Inventario e Riporto Giacenze:



Cliccare sul pulsante in basso Nuovo:



Impostare le informazioni nell'ordine:

- *Tipo documento 780* (se non proposto, selezionarlo dal menù a tendina);
- *Esercizio* su cui riportare la giacenza (sarà il nuovo esercizio – in questo esempio 2021 –, su cui riportare le giacenze finali dell'esercizio precedente – in questo esempio 31/12/2020 –); in automatico verrà impostato l'esercizio precedente come esercizio di partenza;
- *La data di registrazione del riporto*, tipicamente il 01/01 del nuovo esercizio, su cui riportare la giacenza; in automatico verrà impostata la data di sistema come data elaborazione del riporto;
- I codici operazione magazzino 997 e deposito 996 (se non proposti, selezionarli dal menù a tendina);
- Cliccare infine sul pulsante in basso *Elabora*:

Verrà creata la riga con il riporto appena confermato; è possibile fare una stampa dal bottone in basso *Lista*:

Senza impostare alcun filtro in basso, cliccare sul bottone in alto Stampa o Esporta per ottenere la lista degli articoli di cui è stata riportata la giacenza a nuovo esercizio:

Lista Movimenti Riporto Giacenza						
ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC						Data/Ora 6/07/21 - 12.33
Operatore FABIANA						Pagina 1/1
Esercizio	2021					
Data di registrazione	1/01/2021					
Data di elaborazione	6/07/2021					
Tipo documento	Riporto giacenze					
Tipo operazione di magazzino	996					
Codice articolo	Descrizione	UdM	Quantita'	UdM Sec.	Quantita'	Deposito
01	Articolo 01	PZ	300,0000	KG	1.500,0000	1
			110,0000-	KG	1.100,0000-	2
02	Articolo 02	PZ	190,0000	KG	400,0000	0
			366,0000	L	3.777,0000	1
03	Articolo 03	PZ	366,0000	L	3.777,0000	0
			260,0000	MC	260,0000	1
04	Articolo 04	N.	260,0000	MC	260,0000	0
			100,0000	MC	100,0000	1
			10,0000-	MC		2
			90,0000	MC	100,0000	0

I movimenti di riporto giacenza sono consultabili dal menù Magazzino > Movimenti > Interrogazione Movimenti Magazzino

Filtrando la sola data registrazione (eventualmente inserendo anche ulteriori filtri):

SELEZIONI INTERROGAZIONE MOVIMENTI DI MAGAZZINO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Data di registrazione da 1/01/2021 a 1/01/2021

Gruppo documento
Codice articolo
Ricerca alternativa
Codice deposito
Tipo operazione magazzino
Causale
Centro imputazione
Classe statistica
Tipo movimento statistico
 Escludi Ordini/Preventivi

Quantita' e valori
Quantita' Compreso 0,0000 9999999,9999
Valore unitario Compreso 0,000000 9.999.999,999999
Valore movimento Compreso 0,0000 999.999.999,9999

Anagrafica
Tipo anagrafica
Codice anagrafica
Codice alternativo
Codice alternativo 2

Rilevanze
 Applica filtro Magazzino Statistica

Aggiorna progressivi quantita'
 Applica filtro Correnti Esercizio

Aggiornamento progressivi
 Applica filtro Magazzino Deposito

Aggiorna progressivi valorizzati
 Applica filtro Quantita' Valore

Ricerca (Invio) Abbandona (F1) Azzerà filtri (F8)

EQM001 - MOVIMENTI MAGAZZINO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Codice articolo	Descrizione articolo	Deposito	Data registrazione	Tipo mov.	Tipo oper.	Descrizione	UdM	Quantità	UdM2	Quantità UdM2
01	Articolo 01	0	1/01/2021	GI+	997	Riporto giacenza magazzino	PZ	190,00	KG	400,00
01	Articolo 01	1	1/01/2021	GI+	996	Riporto giacenza deposito	PZ	300,00	KG	1.500,00
02	Articolo 02	0	1/01/2021	GI+	997	Riporto giacenza magazzino	PZ	366,00	L	3.777,00
02	Articolo 02	1	1/01/2021	GI+	996	Riporto giacenza deposito	PZ	366,00	L	3.777,00
03	Articolo 03	0	1/01/2021	GI+	997	Riporto giacenza magazzino	PZ	260,00	MC	260,00
03	Articolo 03	1	1/01/2021	GI+	996	Riporto giacenza deposito	PZ	260,00	MC	260,00
04	Articolo 04	0	1/01/2021	GI+	997	Riporto giacenza magazzino	N.	90,00	MC	100,00
04	Articolo 04	1	1/01/2021	GI+	996	Riporto giacenza deposito	N.	100,00	MC	100,00

Attenzione: i movimenti di rettifica di cui al precedente paragrafo possono non essere eseguiti affatto se le giacenze risultanti a programma sono corrette; in questo caso si eseguirà direttamente il riporto giacenze a nuovo esercizio.

Nel caso in cui si renda necessario rettificare le giacenze, i movimenti di rettifica possono essere rilevati *prima* del riporto giacenze di magazzino a nuovo esercizio, oppure *dopo* aver eseguito l'operazione di riporto, a fronte di ulteriori anomalie rilevate sulla giacenza degli articoli.

In quest'ultimo caso, il riporto giacenze a suo tempo eseguito non è più valido, in quanto sono intervenute rettifiche successive e deve quindi essere ripetuto: al termine della rilevazione delle rettifiche sarà necessario *annullare il Riporto Giacenze al nuovo esercizio eseguito con le giacenze errate e ripetere l'operazione con le giacenze corrette*. La ripetizione del riporto giacenze a nuovo esercizio comporta lo *storno automatico* del riporto eseguito in precedenza con le quantità errate e la rimozione dell'informazione relativa all'anomalia sui dati dell'esercizio contabile.

Per **annullare il Riporto Giacenze** già eseguito posizionarsi nel menù **Magazzino > Valutazioni e chiusure di esercizio > Inventario e Riporto Giacenze > Riporto Giacenze A Nuovo Esercizio >** cliccare nel bottone in basso **Elimina (F8)** in corrispondenza dell'elaborazione da eliminare:

EQM002A - RIPORTO A NUOVO ESERCIZIO GIACENZE FINALI - AL ALTSYS ...

Nuovo esercizio	Data elaborazione	Data movimento
2021	6/07/2021	1/01/2021

Rielabora (Invio) Chiudi (Esc) Nuovo (F4) Lista (F5) Resoconto (F7) **Elimina (F8)**

Poi rieseguire il Riporto Giacenze come indicato all'inizio del paragrafo.

6.3 Valutazione giacenze finali

La valutazione delle giacenze finali consente la determinazione del valore delle giacenze finali di magazzino. I metodi di valutazione utilizzabili sono liberi, nel rispetto della normativa fiscale che, stabilendo le modalità di determinazione del valore normale medio dei beni, fissa anche il valore minimo fiscale al di sotto del quale non si può scendere.

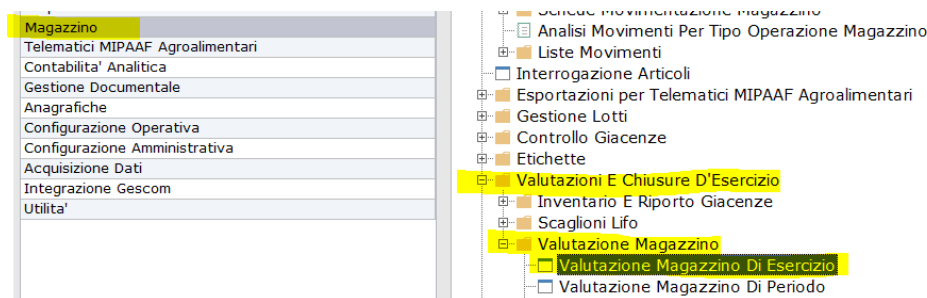
Per l'approfondimento dei **metodi di valutazione** vi invitiamo alla lettura del manuale applicativo al seguente link:

https://supporto.sistemi.com/5886/1/82/84?cds=/spring/3.4/documentazione-applicativa&codlinea=linea.SPRINGSOL&searchterm=chiusure%20magazzino&searchin=0_1

La valutazione del magazzino può essere utilizzata sia per ottemperare agli obblighi fiscali, sia a fini gestionali. A tale scopo sono state sviluppate due procedure distinte:

- **valutazione magazzino di esercizio:** assolve al compito di determinare il valore del magazzino per l'intero esercizio necessario a fini fiscali;
- **valutazione magazzino di periodo:** consente di determinare il valore del magazzino ad una data prescelta. Viene utilizzata a fini gestionali di controllo dell'andamento delle giacenze.

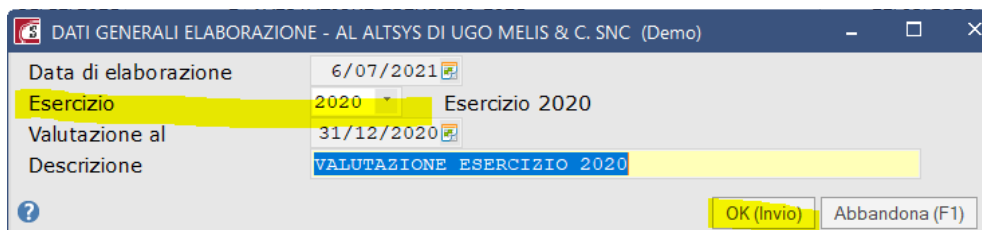
Le procedure sono pressoché identiche, ed è possibile eseguire più versioni di calcolo per lo stesso periodo di elaborazione. Vediamo nel seguito il dettaglio della valutazione d'esercizio: posizionarsi nel menù Magazzino > Valutazioni E Chiusure D'Esercizio > Valutazione Magazzino > Valutazione Magazzino Di Esercizio:



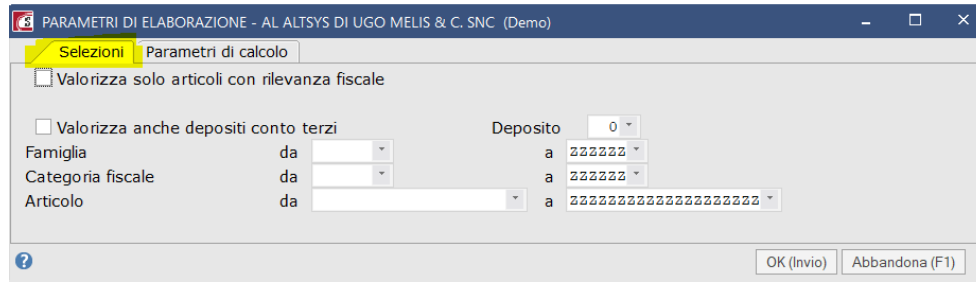
Cliccare nel pulsante in basso Nuovo:



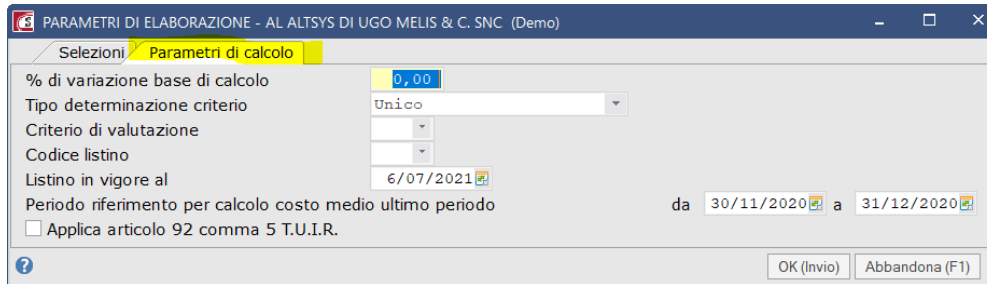
Impostare l'esercizio e confermare con OK:



Nella sezione in alto "selezioni" è possibile impostare dei filtri sugli articoli da valutare:



Nella sezione in alto “parametri di calcolo” è possibile definire i dati di valutazione delle giacenze:



In particolare:

- **% di variazione base di calcolo:** consente di aumentare di una certa percentuale la base di calcolo delle rimanenze (ad esempio è possibile eseguire una valutazione di magazzino che valuti le rimanenze prendendo in considerazione il costo di ultimo acquisto aumentato di una certa percentuale);
- **Tipo determinazione criterio:** definita la priorità di ricerca del criterio di valutazione tra unico, famiglia e categoria fiscale;
- **Criterio di valutazione:** indica il criterio di valutazione da utilizzare in sede di elaborazione. *Attenzione:* Se aprendo la tendina non risultassero criteri di valutazione da selezionare, aprire una richiesta di assistenza per ricevere supporto nella configurazione.
- **Codice listino:** indica il codice del listino da utilizzare per la valutazione; viene utilizzato dal programma se in fase di configurazione del criterio di valutazione del magazzino è stato definito il metodo PZVEN - Listino di vendita (che permette la valutazione delle rimanenze finali in base ad uno dei prezzi di listino di vendita dell'articolo).
- **Listino in vigore dal:** data di validità del listino;
- **Periodo riferimento per calcolo costo medio ultimo periodo:** indica il periodo di riferimento dei movimenti di magazzino da cui derivare il costo in base al quale valutare le rimanenze finali con il metodo di valutazione al costo medio ultimo periodo. Se non modificata, la data di fine periodo sarà uguale alla data di valutazione e l'intervallo tra le due date sarà di 30 giorni.
- **Applica articolo 92 COMMA 5 TUIR (ex art. 59):** attivando questa opzione, se la valutazione identifica come metodo utilizzato per la determinazione del valore unitario uno dei metodi tra Costo medio progressivo, LIFO storico, LIFO 1 scatto, FIFO storico, FIFO 1 scatto, FIFO 1 scatto continuo, è possibile valutare la giacenza al valore minore tra il metodo scelto ed il costo medio dell'ultimo periodo. L'applicazione di questo articolo ha evidenti vantaggi fiscali nel caso in cui l'articolo abbia subito flessioni di prezzo nell'ultimo periodo dell'esercizio in quanto permette di diminuire il valore della giacenza finale.

Supponendo di impostare il solo criterio di valutazione, compilare il dato e cliccare sul bottone in basso OK:

PARAMETRI DI ELABORAZIONE - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Selezioni Parametri di calcolo

% di variazione base di calcolo: 0,00

Tipo determinazione criterio: Unico

Criterio di valutazione: Valutazione CU+CS

Codice listino: []

Listino in vigore al: 6/07/2021

Periodo riferimento per calcolo costo medio ultimo periodo: da 30/11/2020 a 31/12/2020

Applica articolo 92 comma 5 T.U.I.R.

OK (Invio) | Abbandona (F1)

Terminata l'elaborazione, comparirà a video il **riepilogo**. **Attenzione:** non si tratta della valutazione di magazzino, ma del solo elenco degli articoli che hanno evidenziato un'anomalia, di cui trovate il dettaglio:

VALUTAZIONE DI MAGAZZINO AL 31/12/2020 PER L'ESERCIZIO 2020
Azienda ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC

Data: 6/07/2021
Pagina: 1
Operatore: FABIANA

Codice articolo	Descrizione	Dep.	Giacenza finale	Valore unitario	Anomalia
01	Articolo 01	2	110,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
04	Articolo 04	2	10,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
05	Articolo 05	0	3,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
05	Articolo 05	2	3,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
06	Articolo 06	0			Non valorizzato: nessun metodo ha fornito un valore
19	Articolo 19	0	35,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
19	Articolo 19	1	35,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
20	Articolo 20	0	7,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
20	Articolo 20	1	7,0000-		Articolo con giacenza finale negativa
24	Articolo 24	0			Non valorizzato: nessun metodo ha fornito un valore
25	Articolo 25	0			Non valorizzato: nessun metodo ha fornito un valore

Riepilogo elaborazione:
 Numero articoli analizzati: 22
 Numero articoli valorizzati: 19
 Numero articoli non valorizzati: 3
 Numero articoli con giacenza finale negativa: 8

Chiudere o stampare il riepilogo per gli approfondimenti del caso.

Verrà visualizzato l'elenco delle valutazioni eseguite a programma; posizionarsi nella valutazione appena eseguita e cliccare nel bottone in basso Invio:

EQM004 - Valutazione di magazzino d'esercizio - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Esercizio	Valutazione al	ID valutazione	Descrizione	Data elaborazione	Effettiva
2021	31/12/2021	2	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2021	22/03/2021	<input type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	<input type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	<input type="checkbox"/>

Int. per articolo (Invio) | Chiudi (Esc) | Int. per deposito (F2) | Nuovo (F4) | Resoconto elab. (F5) | Rendi effettiva (F6) | Rendi non effettiva (F7)

Elimina (F8)

Si aprirà il dettaglio della valutazione di magazzino eseguita:

INTERROGAZIONE VALUTAZIONE MAGAZZINO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Esercizio: 2020 | ID Valutazione: 3

Descrizione: VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020

Data di elaborazione: 6/07/2021

Periodo per costo medio ultimo periodo: 30/11/2020 - 31/12/2020

Applica articolo 92 comma 5 TUUR

Deposito: da 0 a 0

Famiglia: da 0 a 0

Categoria fiscale: da 0 a 0

Articolo: da 0 a 0

Giacenza finale valore: Ignora da 000000000,0000-

Giacenza finale quantità: Ignora da 999999999,9999-

Errori: Tutti Variati Metodi appl. Art.92 C.5 Tutti

Err.	Articolo	Descrizione	Deposito	Descrizione	U.M.	Giacenza iniziale	Entrate	Uscite	Giacenza finale	Quantità entrate valorizzate	Valore entrate valorizzate	Criterio	Metodo	Valore unitario	Valore giacenza finale	Variato	Costo medio	Costo medio progressivo	Costo ultimo	Costo medio ultimo periodo	Appl. art.92
04	Articolo 04	0	MAGAZZINO	PZ		23,00	102,00	35,00	90,00	100,00	0,00	1	CSTD	30,0000	2700,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
03	Articolo 03	0	MAGAZZINO	PZ		68,00	250,00	58,00	260,00	250,00	0,00	1	CSTD	10,0000	2600,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
13	Articolo 13	0	MAGAZZINO	N		0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	2000,00	1	CUACQ	10,0000	2000,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	10,0000	<input type="checkbox"/>
02	Articolo 02	0	MAGAZZINO	PZ		53,00	400,00	87,00	366,00	400,00	0,00	1	CSTD	5,0000	1830,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
15	Articolo 15	0	MAGAZZINO	PZ		56,00	40,00	0,00	96,00	140,00	854,00	1	CUACQ	6,1000	585,60	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	6,1000	<input type="checkbox"/>
14	Articolo 14	0	MAGAZZINO	PZ		45,00	50,00	0,00	95,00	150,00	825,00	1	CUACQ	5,5000	522,50	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	5,5000	<input type="checkbox"/>
01	Articolo 01	0	MAGAZZINO	PZ		101,00	330,00	241,00	190,00	330,00	1140,50	1	CUACQ	2,5000	475,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	2,5000	<input type="checkbox"/>
17	Articolo 17	0	MAGAZZINO	PZ		45,00	20,00	0,00	65,00	120,00	624,00	1	CUACQ	5,2000	738,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	5,2000	<input type="checkbox"/>
16	Articolo 16	0	MAGAZZINO	PZ		23,00	30,00	1,00	52,00	130,00	559,00	1	CSTD	4,3000	223,60	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	4,3000	<input type="checkbox"/>
12	Articolo 12	0	MAGAZZINO	PZ		0,00	20,00	0,00	20,00	20,00	180,00	1	CUACQ	9,0000	180,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	9,0000	<input type="checkbox"/>
11	Articolo 11	0	MAGAZZINO	PZ		0,00	20,00	1,00	19,00	20,00	170,00	1	CUACQ	8,5000	161,50	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	8,5000	<input type="checkbox"/>
10	Articolo 10	0	MAGAZZINO	PZ		0,00	24,00	2,00	22,00	20,00	130,00	1	CUACQ	6,5000	143,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	6,5000	<input type="checkbox"/>
07	Articolo 07	0	MAGAZZINO	PZ		0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	25,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
21	Articolo 21	0	MAGAZZINO	PZ		80,00	100,00	56,00	124,00	100,00	0,20	1	CUACQ	0,0020	0,25	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0020	<input type="checkbox"/>
18	Articolo 18	0	MAGAZZINO	PZ		100,00	200,00	84,00	216,00	200,00	0,09	1	CUACQ	0,0005	0,11	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0005	<input type="checkbox"/>
06	Articolo 06	0	MAGAZZINO	N		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
23	Articolo 23	0	MAGAZZINO	N		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
24	Articolo 24	0	MAGAZZINO	N		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
25	Articolo 25	0	MAGAZZINO	N		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
20	Articolo 20	0	MAGAZZINO	PZ		50,00	0,00	57,00	7,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	35,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
05	Articolo 05	0	MAGAZZINO	N		3,00	65,00	71,00	3,00	10,00	0,00	1	CSTD	25,0000	75,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>
19	Articolo 19	0	MAGAZZINO	PZ		30,00	0,00	65,00	35,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	175,00	<input type="checkbox"/>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	<input type="checkbox"/>

Dettaglio (Invio) | Abbandona (F1) | Chiudi (Esc) | Documento costo ultimo (F2) | Lista dettaglio costi (F3) | Lista (F5) | Ripristina valore originale (F7) | Varia valore unitario (F8)

Le operazioni eseguibili in questa videata sono:

- Impostare dei *filtri* di visualizzazione dati in alto;

Con i pulsanti evidenziati in basso:

- Interrogare il *dettaglio* della riga;
- Se il metodo di valutazione definito sulla riga è il costo ultimo acquisto, interrogare il *documento costo ultimo* per comprendere da quale registrazione è stato estrapolato il valore a cui è stato valutato l'articolo;
- Verificare la *Lista dettaglio costi*, per stampare la valutazione con il dettaglio dei costi per articolo;
- Stampare la *Lista*, ovvero la valutazione di magazzino con il totale generale di magazzino;
- *Variare valore unitario*, per modificare sulla riga selezionata il valore unitario dell'articolo.

Per le valutazioni d'esercizio è possibile eseguire più calcoli utilizzando parametri di elaborazione differenti; ciascuna valutazione viene memorizzata nel sistema ed è possibile interrogarla per analizzare il dettaglio di articoli e depositi, ma solo una può essere resa definitiva con la funzione **Rendi effettiva** (F6) in basso:

Esercizio	Valutazione al	ID valutazione	Descrizione	Data elaborazione	Effettiva
2021	31/12/2021	2	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2021	22/03/2021	<input type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	<input type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	<input type="checkbox"/>

Int. per articolo (Invio) Chiudi (Esc) Int. per deposito (F2) Nuovo (F4) Resoconto elab. (F5) **Rendi effettiva (F6)** Rendi non effettiva (F7)

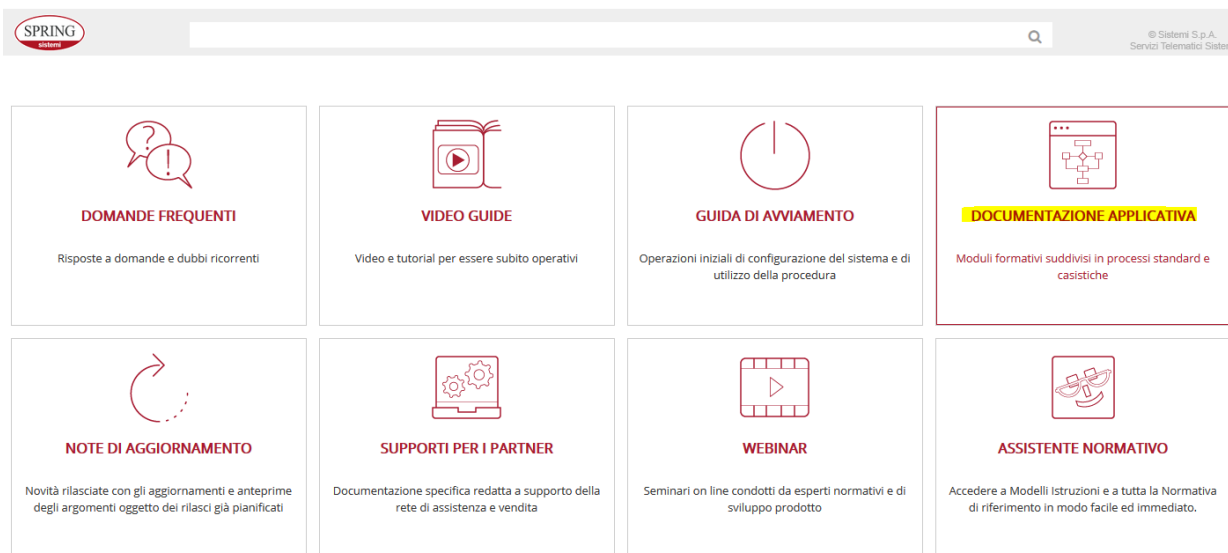
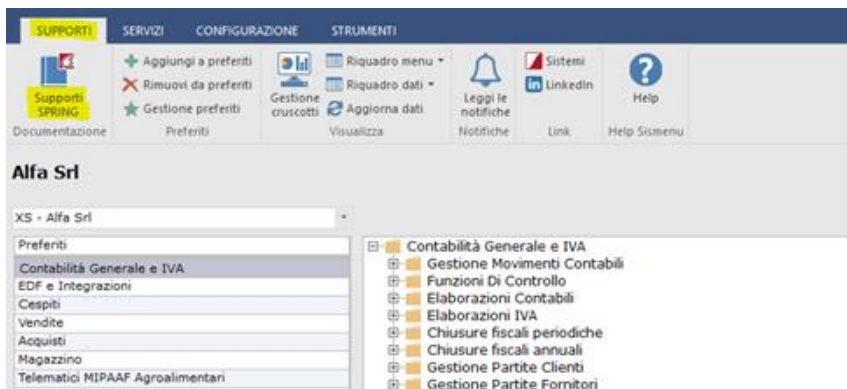
Dalla stessa videata è possibile eliminare una valutazione, cliccando nel pulsante in basso **Elimina**:

Esercizio	Valutazione al	ID valutazione	Descrizione	Data elaborazione	Effettiva
2021	31/12/2021	2	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2021	22/03/2021	<input type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	<input checked="" type="checkbox"/>
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	<input type="checkbox"/>

Int. per articolo (Invio) Chiudi (Esc) Int. per deposito (F2) Nuovo (F4) Resoconto elab. (F5) Rendi effettiva (F6) Rendi non effettiva (F7) **Elimina (F8)**

7. Approfondimenti

Per approfondire l'argomento puoi consultare la sezione dedicata del manuale applicativo, consultabile da programma:



Link diretto: https://supporto.sistemi.com/5883/1/3/715/199?cde=/spring/3.4/documentazione-applicativa&codlinea=linea.SPRINGSQL.3_4

ATTENZIONE

Le videate sopra riportate potrebbero differire da quelle visibili nel gestionale per effetto di aggiornamenti intervenuti successivamente alla redazione di queste note.

N.B: Copia ad uso personale. È vietata la riproduzione (totale o parziale) con qualsiasi mezzo effettuata e la sua messa a disposizione di terzi, sia in forma gratuita sia a pagamento.

