

OPERAZIONI DI FINE ANNO CON SPRING SQL

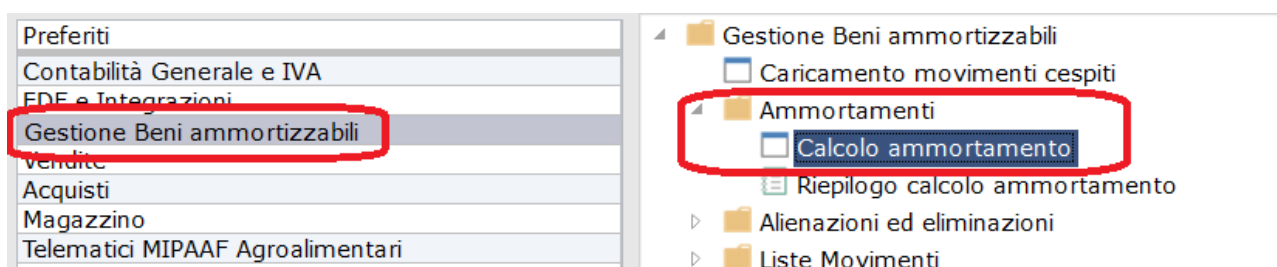
Sommario

1. Calcolo ammortamenti, creazione movimenti di rettifica e movimenti cespiti	1
2. Creazione delle altre rettifiche automatiche.....	8
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.....	21
6.3 Valutazione giacenze finali	25
7. Approfondimenti	29

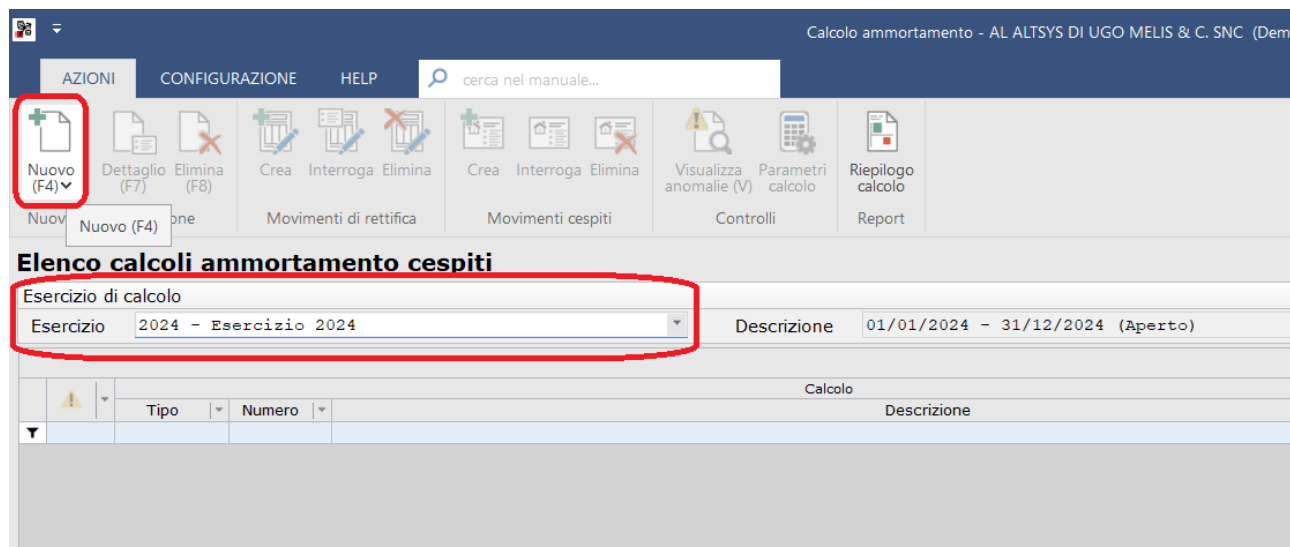
1. Calcolo ammortamenti, creazione movimenti di rettifica e movimenti cespiti

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.

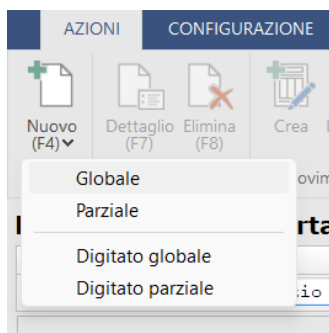
Aprire il menù Cespiti > Ammortamenti > Calcolo ammortamenti esercizio:



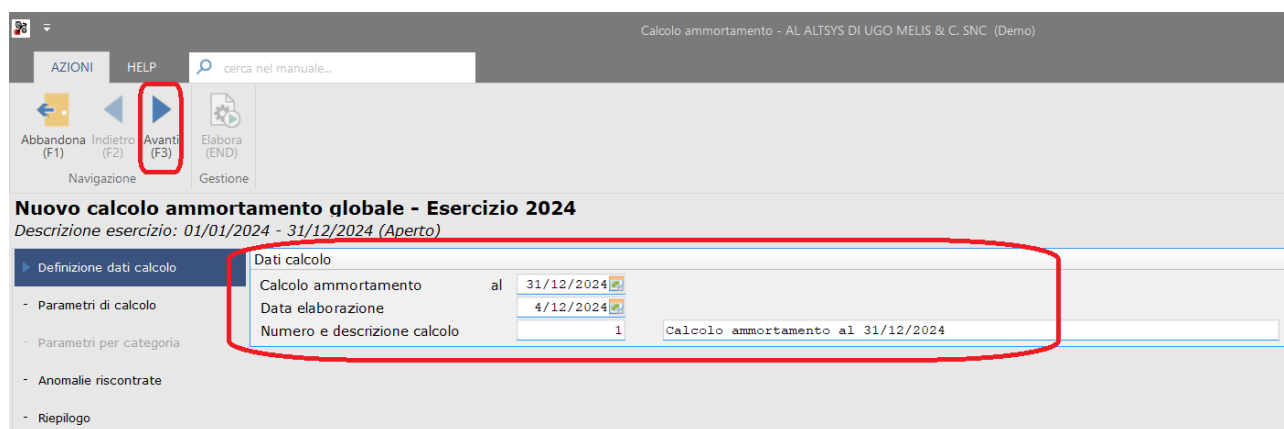
Impostare l'esercizio corretto in alto a sinistra e cliccare in alto sul pulsante Nuovo:



Selezionare la tipologia di calcolo da eseguire tra quelle proposte:



Inserire la **data del calcolo ammortamento** e andare **Avanti** con il pulsante in alto:



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 pulsante Copia parametri in alto.

AZIONI PARAMETRI DI CALCOLO HELP cerca nel manuale...

Abbandona Indietro Avanti (F1) (F2) (F3) Copia parametri (Q) Parametri

Nuovo calcolo ammortamento globale - Esercizio 2024
Descrizione esercizio: 01/01/2024 - 31/12/2024 (Aperto) | Calcolo: al 31/12/2024

Definizione dati calcolo

Parametri di calcolo

Parametri per categoria

Anomalie riscontrate

Riepilogo

Dati ammortamento

☐ Includi cespiti totalmente ammortizzati

Coefficiente aliquota civilistica 1,00

Coefficiente aliquota fiscale 1,00

Parametri calcolo

Parametri	Valori	Descrizione
Ammortamento civilistico primo esercizio		
Ammortamento fiscale primo esercizio		
Percentuale di abbattimento aliquota ammortamento fiscale primo esercizio		
Raggiuglia costi pluriennali a periodo utilizzo	☐	
Raggiuglia beni immateriali a periodo utilizzo	☐	
Applica limite per calcolo deducibilità integrale del costo	☒	
Importo limite per la deduzione integrale del costo nell'esercizio di acquisizione		516,46 Euro
Valore residuo ammortamento civilistico 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

Parametri per categoria

☐ Gestisci parametri per categoria

Andare **Avanti** con il pulsante in alto. Verrà visualizzato il riepilogo dati di creazione calcolo. Per avviare il calcolo cliccare sul pulsante in alto **Elabora**:

AZIONI HELP cerca nel manuale...

Abbandona Indietro Avanti (F1) (F2) (F3) Elabora (END) Gestione

Nuovo calcolo ammortamento globale - Esercizio 2024
Descrizione esercizio: 01/01/2024 - 31/12/2024 (Aperto) | Calcolo: al 31/12/2024

Definizione dati calcolo

Parametri di calcolo

Parametri per categoria

Anomalie riscontrate

Riepilogo

Riepilogo dati creazione calcolo

☒ Parametri di calcolo impostati

☐ Parametri di calcolo personalizzati per n.0 categorie

☐ Anomalie riscontrate

Le fasi preliminari del calcolo ammortamento sono terminate correttamente. Per procedere alla creazione del calcolo ammortamento cespiti, cliccare su 'Elabora'.

Partirà l'elaborazione del calcolo; potrebbero essere visualizzate delle anomalie, come nell'esempio:

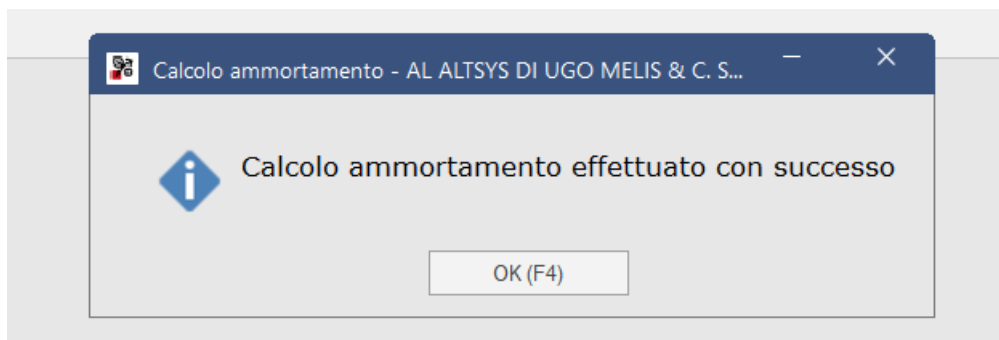
Anomalie calcolo - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Anomalie calcolo ammortamento
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 | Tipo calcolo: Globale

Stato	Codice	Cespite	Anomalia
▲	2020.2	Autovettura Ford Fiesta FG123TY	Calcolo ammortamento civilistico dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento
▲	2020.2	Autovettura Ford Fiesta FG123TY	Calcolo ammortamento fiscale dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento
▲	2021.1	AUTOMEZZO IVECO GA345NG	Calcolo ammortamento civilistico dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento
▲	2021.1	AUTOMEZZO IVECO GA345NG	Calcolo ammortamento fiscale dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento
▲	2021.2	Spese istruttorie	Calcolo ammortamento civilistico dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento
▲	2021.2	Spese istruttorie	Calcolo ammortamento fiscale dell'esercizio precedente non presente: data ultimo calcolo ammortamento

In questo caso, confermare con Ok, correggere le anomalie e poi ripetere il calcolo. Il calcolo verrà comunque eseguito, ma potrebbe essere incompleto o errato.

Se non ci sono anomalie rilevate, verrà visualizzato:



Confermando con OK verrà aperto il *dettaglio del calcolo* ammortamento. Nella parte superiore della videata vengono visualizzati i dati identificativi del calcolo; nella griglia, raggruppati per categoria, vengono esposti i diversi valori calcolati:

Calcolo ammortamento al 31/12/2024 - Esercizio 2024										
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 Tipo calcolo: Globale										
	Codice	Cespite	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale		Residuo	
			Civiltico	Fiscale	Civiltico	Fiscale	Civiltico	Fiscale	Civiltico	
▼		Categoria: 2 - Spese organizzative	2.000,00	2.000,00	333,40	333,40	1.333,60	1.333,60	666,40	
	2021.2	Spese istruttorie	2.000,00	2.000,00	333,40	333,40	1.333,60	1.333,60	666,40	
▼		Categoria: 16 - Fabbriati industriali e civili strumentali	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00	4.775,00	
	2023.5	Fabbriato	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00	4.775,00	
▼		Categoria: 25 - Attrezzatura generica	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00	50.200,00	
	2023.7	Attrezzatura	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00	50.200,00	
▼		Categoria: 32 - Automezzi	325.000,00	325.000,00	44.750,00	44.750,00	105.125,00	105.125,00	219.875,00	
	2021.1	AUTOMEZZO IVECO	120.000,00	120.000,00	24.000,00	24.000,00	84.000,00	84.000,00	36.000,00	
	2023.4	Automezzo IVECO YYY	5.000,00	5.000,00	750,00	750,00	1.125,00	1.125,00	3.875,00	
	2023.6	Automezzo	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	90.000,00	
	2024.1	Automezzo ABCD	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	90.000,00	
▼		Categoria: 33 - Autovetture	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00	3.750,00	
	2020.2	Autovettura Ford Fiesta	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00	3.750,00	
Tot:			405.000,00	405.000,00	53.283,40	53.283,40	125.733,60	125.733,60	279.266,40	

Oltre alla verifica a video dei calcoli, da questa videata è possibile una serie di controlli e approfondimenti utilizzando i bottoni in alto. In particolare:

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

Calcolo ammortamento al 31/12/2024 - Esercizio 2024										
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 Tipo calcolo: Globale										
	Codice	Cespite	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale		Residuo	
			Civiltico	Fiscale	Civiltico	Fiscale	Civiltico	Fiscale	Civiltico	
▼		Categoria: 2 - Spese organizzative	2.000,00	2.000,00	333,40	333,40	1.333,60	1.333,60	666,40	
	2021.2	Spese istruttorie	2.000,00	2.000,00	333,40	333,40	1.333,60	1.333,60	666,40	
▼		Categoria: 16 - Fabbriati industriali e civili strumentali	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00	4.775,00	
	2023.5	Fabbriato	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00	4.775,00	
▼		Categoria: 25 - Attrezzatura generica	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00	50.200,00	
	2023.7	Attrezzatura	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00	50.200,00	
▼		Categoria: 32 - Automezzi	325.000,00	325.000,00	44.750,00	44.750,00	105.125,00	105.125,00	219.875,00	
	2021.1	AUTOMEZZO IVECO	120.000,00	120.000,00	24.000,00	24.000,00	84.000,00	84.000,00	36.000,00	
	2023.4	Automezzo IVECO YYY	5.000,00	5.000,00	750,00	750,00	1.125,00	1.125,00	3.875,00	
	2023.6	Automezzo	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	90.000,00	
	2024.1	Automezzo ABCD	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	90.000,00	
▼		Categoria: 33 - Autovetture	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00	3.750,00	
	2020.2	Autovettura Ford Fiesta	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00	3.750,00	
Tot:			405.000,00	405.000,00	53.283,40	53.283,40	125.733,60	125.733,60	279.266,40	

eventualmente modificare la quota ammortamento calcolata utilizzando il pulsante *Varia importi calcolati* in alto:

Dettaglio cespite - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

AZIONI HELP cerca nel manuale...

Abbandona (F1) Salva (END) Ricalcola **Varia importi calcolati** Ripristina importi calcolati anomalie (V) Visualizza anomalie (V) Categoria cespiti Anagrafica cespiti Movimenti per cespiti Scheda cespiti

Cespiti 2021.2 - Spese istruttorie
Categoria 2 - Spese organizzative

Dati di anagrafica

Importi civilistico/fiscali

Tipo amm.	Valore da ammortizzare	Fondo iniziale	%	Coeff.	% effettiva	Quota ammortamento	Quota deducibile	Fondo finale	Residuo da ammortizzare	% residua
► Civilistico	2.000,00	1.000,20	16,67	1,00	16,67	333,40		1.333,60	666,40	33,32
Fiscale	2.000,00	1.000,20	16,67	1,00	16,67	333,40	333,40	1.333,60	666,40	33,32

Attenzione: nel caso di correzioni manuali del calcolo, le righe modificate verranno evidenziate nella griglia generale del calcolo da un simbolo nella colonna specifica "importi variati":

AZIONI MOVIMENTI GESTIONI CORRELATE CONFIGURAZIONE HELP cerca nel manuale...

Abbandona (F1) Ricalcola Approva Rimuovi approvazione Elimina (F8) Dettaglio Controlla Rimuovi controllo Controllo dati analitici Visualizza anomalie (V) Parametri cespiti Parametri calcolo Filtri avanzati (R) Ripristina (E) Riepilogo calcolo Report

Calcolo ammortamento al 31/12/2024 - Esercizio 2024
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 | Tipo calcolo: Globale

	Codice	Cespiti	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale	
			Civilistico	Fiscale	Civilistica	Fiscale	Civilistico	Fiscale
▼ Categoria: 2 - Spese organizzative			2.000,00	2.000,00	333,40	333,40	1.333,60	1.333,60
▼ 2021.2 Spese istruttorie			2.000,00	2.000,00	300,00	300,00	1.300,20	1.300,20
▼ Categoria: 16 - Fabbricati industriali e civili strumentali			5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00

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):

Calcolo ammortamento - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Calcolo ammortamento al 31/12/2024 - Esercizio 2024
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 | Tipo calcolo: Globale

C	Codice	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento	
			Civilistico	Fiscale	Civilistica	Fiscale
▼		Categoria: 2 - Spese organizzative	2.000,00	2.000,00	300,00	300,00
▼	2021.2	Spese istruttorie	2.000,00	2.000,00	300,00	300,00
▼		Categoria: 16 - Fabbricati industriali e civili strumentali	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00
▼	2023.5	Fabbricato	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00
▼		Categoria: 25 - Attrezzatura generica	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00
▼	2023.7	Attrezzatura Conglo	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00
▼		Categoria: 32 - Automezzi	325.000,00	325.000,00	44.750,00	44.750,00
▼	2021.1	AUTOMEZZO IVECO GA345NC	120.000,00	120.000,00	24.000,00	24.000,00
▼	2023.4	Automezzo IVECO YYY	5.000,00	5.000,00	750,00	750,00
▼	2023.6	Automezzo Conglo	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00
▼	2024.1	Automezzo ABCD	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00
▼		Categoria: 33 - Autovetture	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00
▼	2020.2	Autovettura Ford Fiesta FG1	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00

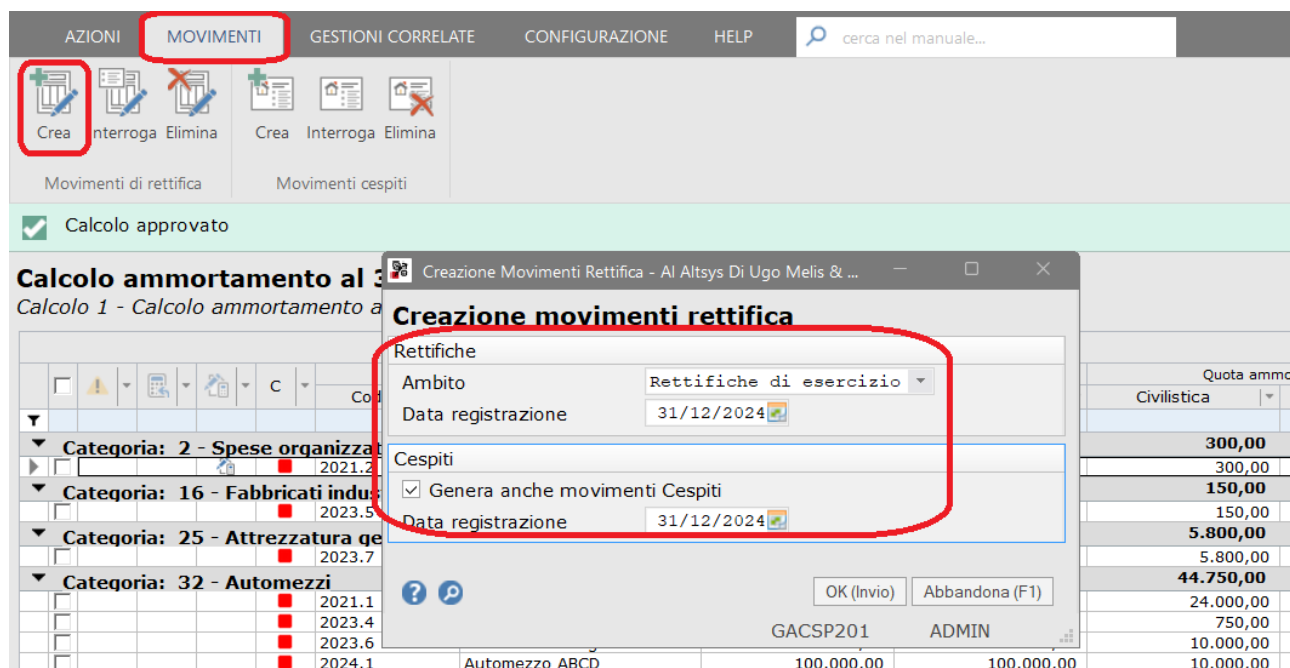
Una volta terminati i controlli, procedere alla conferma del calcolo cliccando sul pulsante **Approva**:

Calcolo ammortamento - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Calcolo ammortamento al 31/12/2024 - Esercizio 2024
Calcolo 1 - Calcolo ammortamento al 31/12/2024 | Tipo calcolo: Globale

C	Codice	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale	
			Civilistico	Fiscale	Civilistica	Fiscale	Civilistico	Fiscale
▼		Categoria: 2 - Spese organizzative	2.000,00	2.000,00	300,00	300,00	1.300,20	1.300,20
▼	2021.2	Spese istruttorie	2.000,00	2.000,00	300,00	300,00	1.300,20	1.300,20
▼		Categoria: 16 - Fabbricati industriali e civili strumentali	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00
▼	2023.5	Fabbricato	5.000,00	5.000,00	150,00	150,00	225,00	225,00
▼		Categoria: 25 - Attrezzatura generica	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00
▼	2023.7	Attrezzatura Conglo	58.000,00	58.000,00	5.800,00	5.800,00	7.800,00	7.800,00
▼		Categoria: 32 - Automezzi	325.000,00	325.000,00	44.750,00	44.750,00	105.125,00	105.125,00
▼	2021.1	AUTOMEZZO IVECO GA345NC	120.000,00	120.000,00	24.000,00	24.000,00	84.000,00	84.000,00
▼	2023.4	Automezzo IVECO YYY	5.000,00	5.000,00	750,00	750,00	1.125,00	1.125,00
▼	2023.6	Automezzo Conglo	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
▼	2024.1	Automezzo ABCD	100.000,00	100.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
▼		Categoria: 33 - Autovetture	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00
▼	2020.2	Autovettura Ford Fiesta FG1	15.000,00	15.000,00	2.250,00	2.250,00	11.250,00	11.250,00

Procedere dunque alla creazione dei *movimenti di rettifica relativi agli ammortamenti*. Posizionarsi sul tab in alto Movimenti, cliccare sul pulsante in alto **Crea** della sezione *Movimenti di rettifica*:



Indicare l'*ambito* corretto, 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 Crea della sezione Movimenti cespiti).

Confermare con il pulsante in basso OK e poi su SI alla richiesta di conferma. Verranno creati:

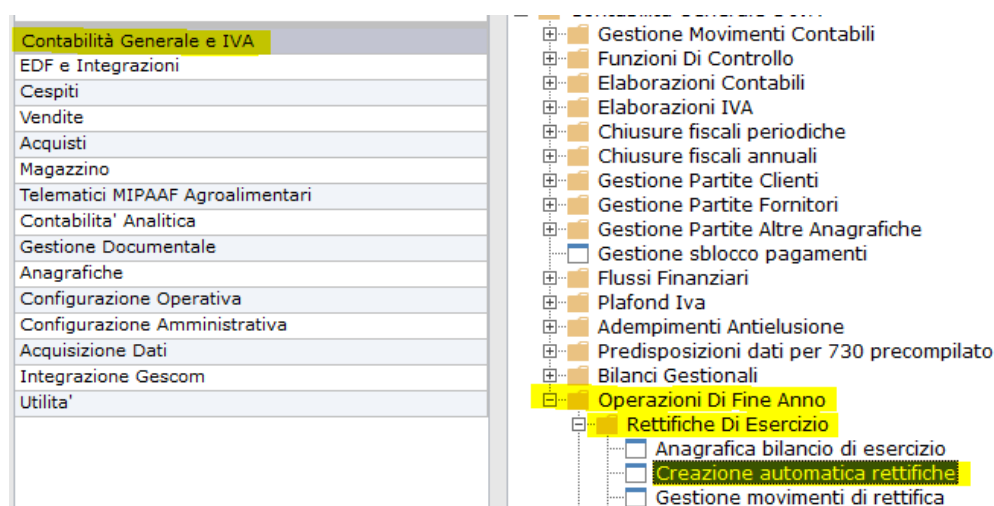
1. i *movimenti di prima nota rettifiche* secondo le seguenti possibili combinazioni:
 - per categoria/centro imputazione se i conti delle categorie prevedono la rilevanza per centri imputazione;
 - per categoria se i conti delle categorie non prevedono la rilevanza per centri imputazione.
2. un *movimento di prima nota cespiti* per ciascun cespiti 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.

Terminata l'elaborazione, dallo stesso menù utilizzato per la creazione rettifiche sarà possibile visualizzare i movimenti creati cliccando nei pulsanti in alto *Interroga* delle due sezioni Movimenti di Rettifica e Movimenti cespiti.

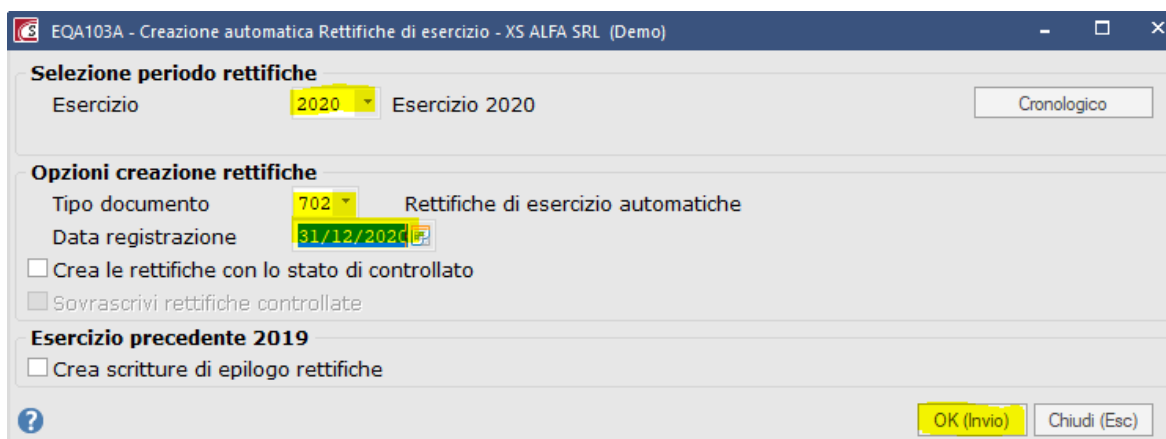
2. Creazione delle altre rettifiche automatiche

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

- EDF e Integrazioni
- Cespiti
- Vendite
- Acquisti
- Magazzino
- Telematici MIPAAF Agroalimentari
- Contabilita' Analitica
- Gestione Documentale
- Anagrafiche
- Configurazione Operativa
- Configurazione Amministrativa
- Acquisizione Dati
- Integrazione Gescom
- Utilita'

- Gestione Movimenti Contabili
- Funzioni Di Controllo
- Elaborazioni Contabili
- Elaborazioni IVA
- Chiusure fiscali periodiche
- Chiusure fiscali annuali
- Gestione Partite Clienti
- Gestione Partite Fornitori
- Gestione Partite Altre Anagrafiche
- Gestione sblocco pagamenti
- Flussi Finanziari
- Plafond Iva
- Adempimenti Antielusione
- Predisposizioni dati per 730 precompilato
- Bilanci Gestionali
- Operazioni Di Fine Anno**
 - Rettifiche Di Esercizio**
 - Anagrafica bilancio di esercizio
 - Creazione automatica rettifiche
 - Gestione movimenti di rettifica**
 - 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	
17								
	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:

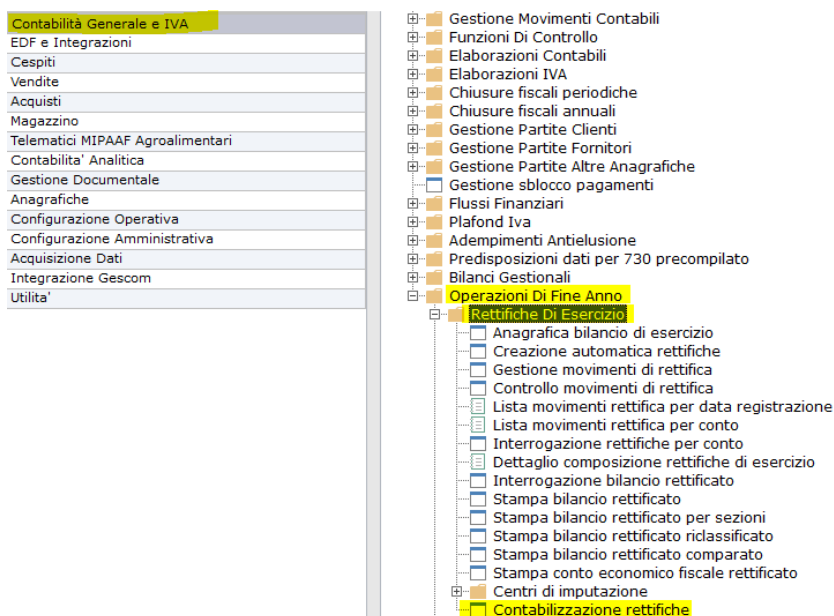
Contabilità Generale e IVA

- EDF e Integrazioni
- Cespiti
- Vendite
- Acquisti
- Magazzino
- Telematici MIPAAF Agroalimentari
- Contabilita' Analitica
- Gestione Documentale
- Anagrafiche
- Configurazione Operativa
- Configurazione Amministrativa
- Acquisizione Dati
- Integrazione Gescom
- Utilita'

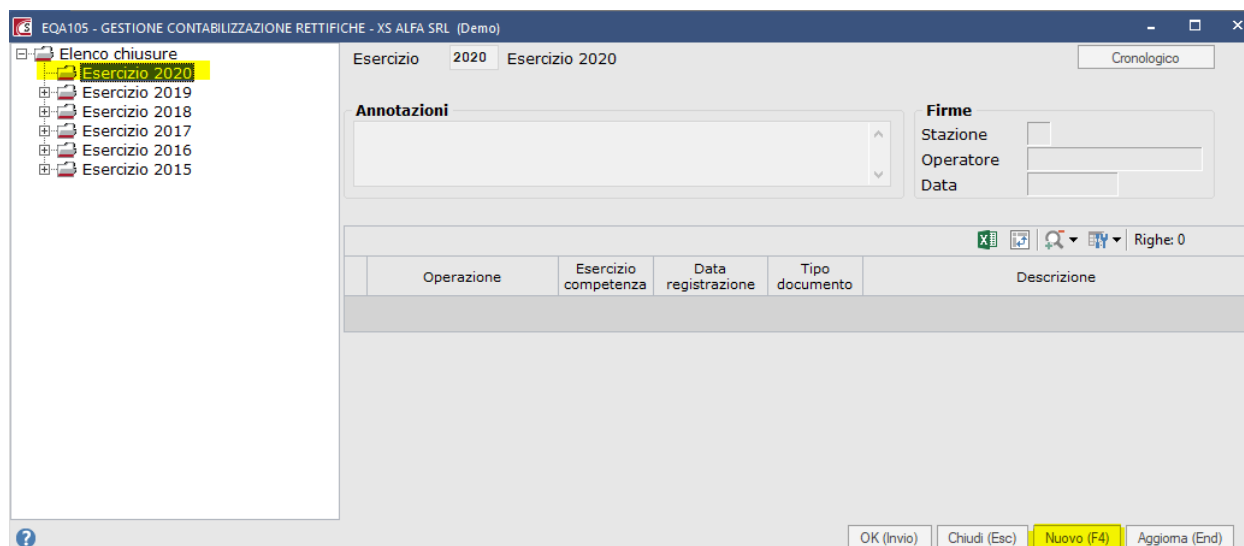
- Gestione Movimenti Contabili
- Funzioni Di Controllo
- Elaborazioni Contabili
- Elaborazioni IVA
- Chiusure fiscali periodiche
- Chiusure fiscali annuali
- Gestione Partite Clienti
- Gestione Partite Fornitori
- Gestione Partite Altre Anagrafiche
- Gestione sblocco pagamenti
- Flussi Finanziari
- Plafond Iva
- Adempimenti Antielusione
- Predisposizioni dati per 730 precompilato
- Bilanci Gestionali
- Operazioni Di Fine Anno**
 - Rettifiche Di Esercizio**
 - Anagrafica bilancio di esercizio
 - Creazione automatica rettifiche
 - Gestione movimenti di rettifica
 - Controllo movimenti di rettifica
 - Lista movimenti rettifica per data registrazione
 - Lista movimenti rettifica per conto
 - Interrogazione rettifiche per conto
 - Dettaglio composizione rettifiche di esercizio
 - Interrogazione bilancio rettificato
 - Stampa bilancio rettificato
 - Stampa bilancio rettificato per sezioni
 - Stampa bilancio rettificato riclassificato
 - Stampa bilancio rettificato comparato
 - Stampa conto economico fiscale rettificato
 - Centri di imputazione**
 - Stampa saldi rett. per centro di imputazione
 - Stampa saldi rett. per sezioni per centro imputaz.
 - Stampa saldi rett. comparati per centro imputaz.

3. Contabilizzazione rettifiche

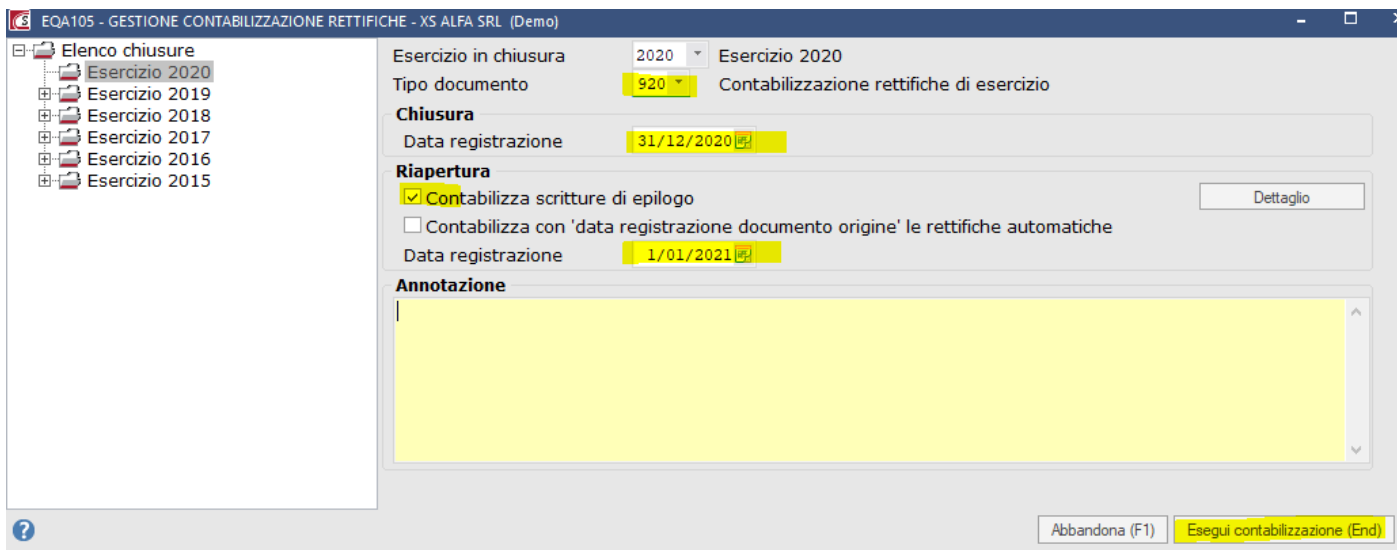
Per contabilizzare le rettifiche e quindi visualizzare i saldi rettificati corretti anche nelle interrogazioni/stampe ordinarie, utilizzare il menù Contabilità generale e Iva > Operazioni di fine anno > Rettifiche di esercizio > Contabilizzazione rettifiche:



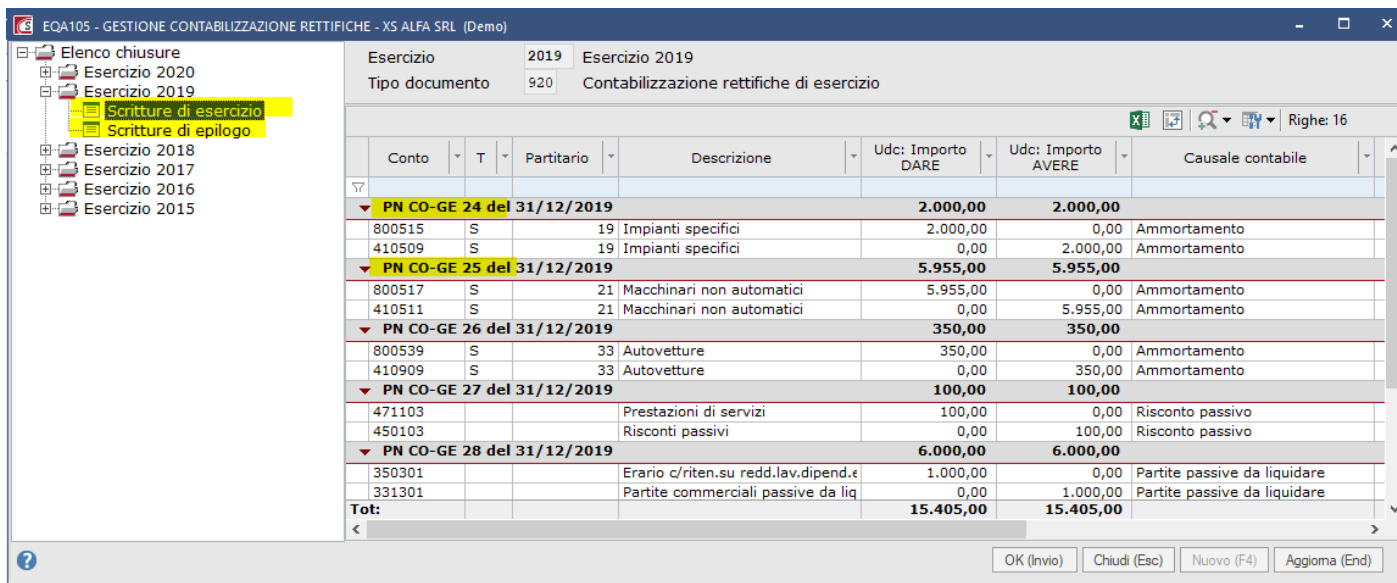
Posizionarsi nell'esercizio corretto nel menù a sinistra e cliccare in basso su Nuovo:



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



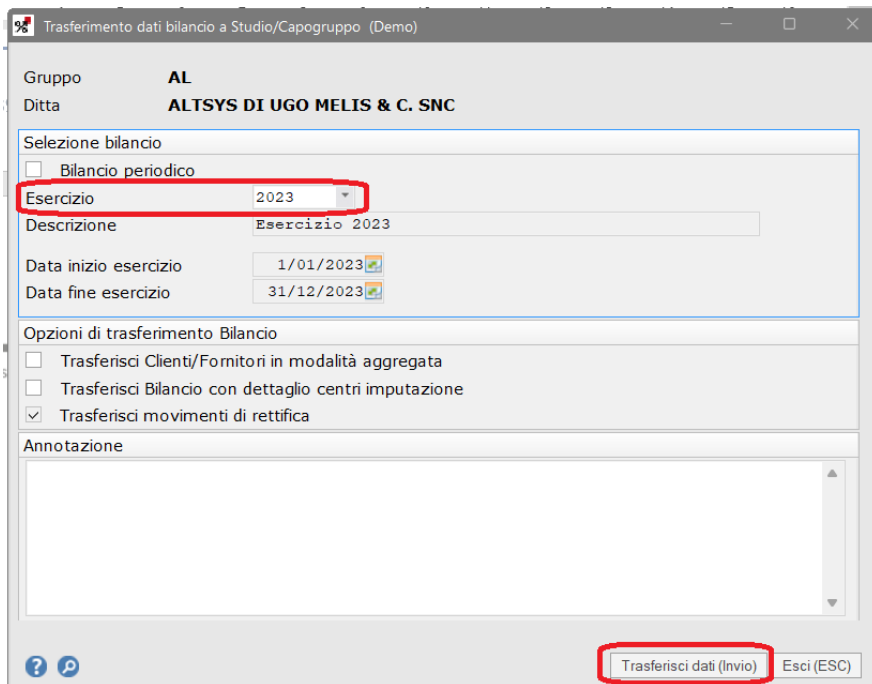
Al termine dell'elaborazione, le rettifiche saranno consultabili dallo stesso menù di contabilizzazione (oltre che dalla gestione della prima nota contabile):



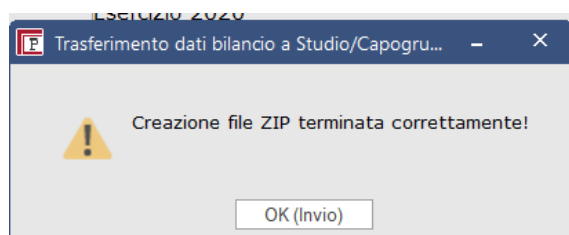
Conto	T	Partitario	Descrizione	Udc: Importo DARE	Udc: Importo AVERE	Causale contabile
PN CO-GE 24 del 31/12/2019						
800515	S	19	Impianti specifici	2.000,00	0,00	Ammortamento
410509	S	19	Impianti specifici	0,00	2.000,00	Ammortamento
PN CO-GE 25 del 31/12/2019						
800517	S	21	Macchinari non automatici	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						
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						
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						
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	

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

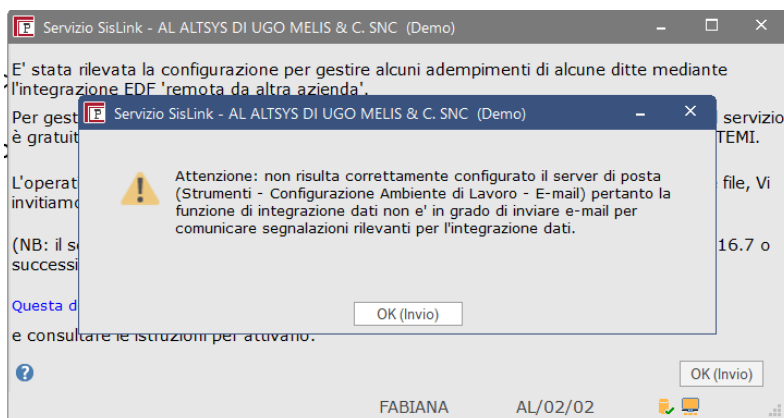
Se lo studio del vostro commercialista utilizza il software Sistemi "Profis", è possibile inviare il file del bilancio per l'acquisizione e la gestione degli adempimenti ad esso legati in studio. Da EDF e integrazioni > EDF adempimenti periodici e annuali > integrazione remota verso studio/altra azienda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



Compilare l'esercizio, verificare le opzioni attivabili 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 un .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.

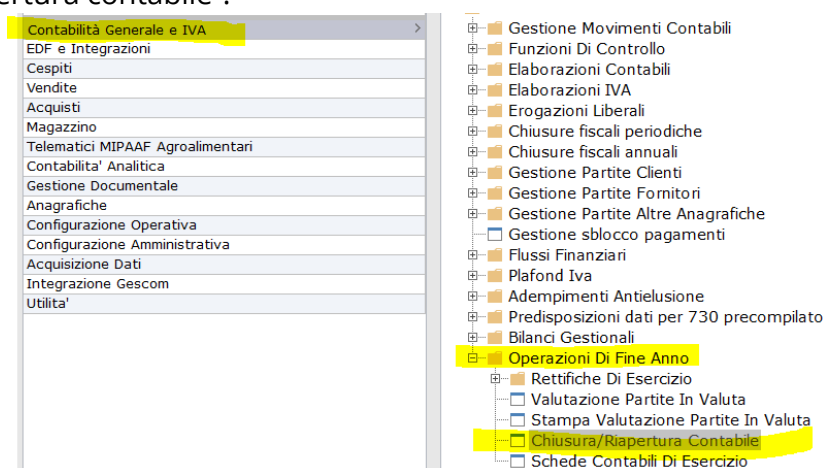
5. Chiusura e riapertura dei conti

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

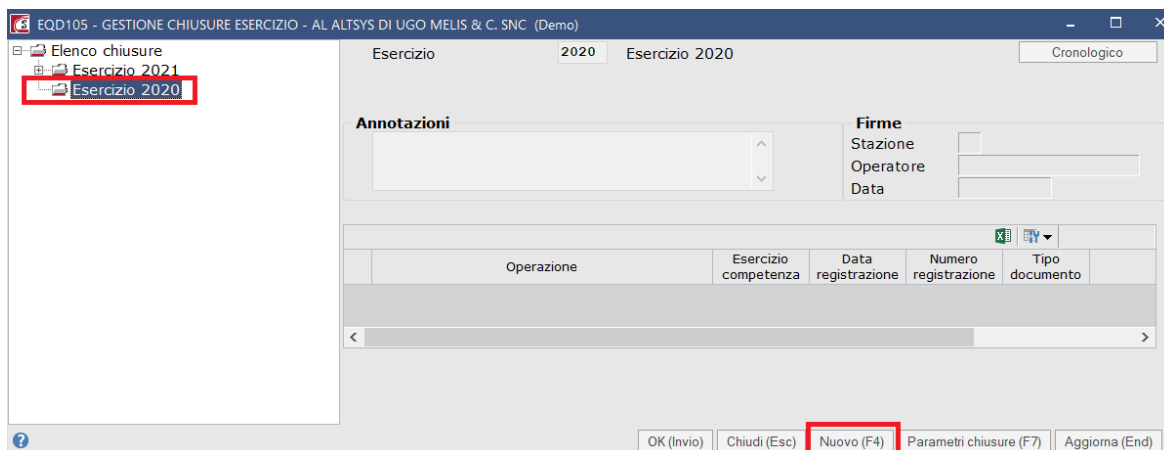
- *chiusura dei conti di costo e di ricavo a Conto Economico;*
- *rilevazione del risultato d'esercizio;*
- *chiusura dei conti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale a Stato Patrimoniale Finale;*
- *riapertura nell'esercizio successivo dei conti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale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



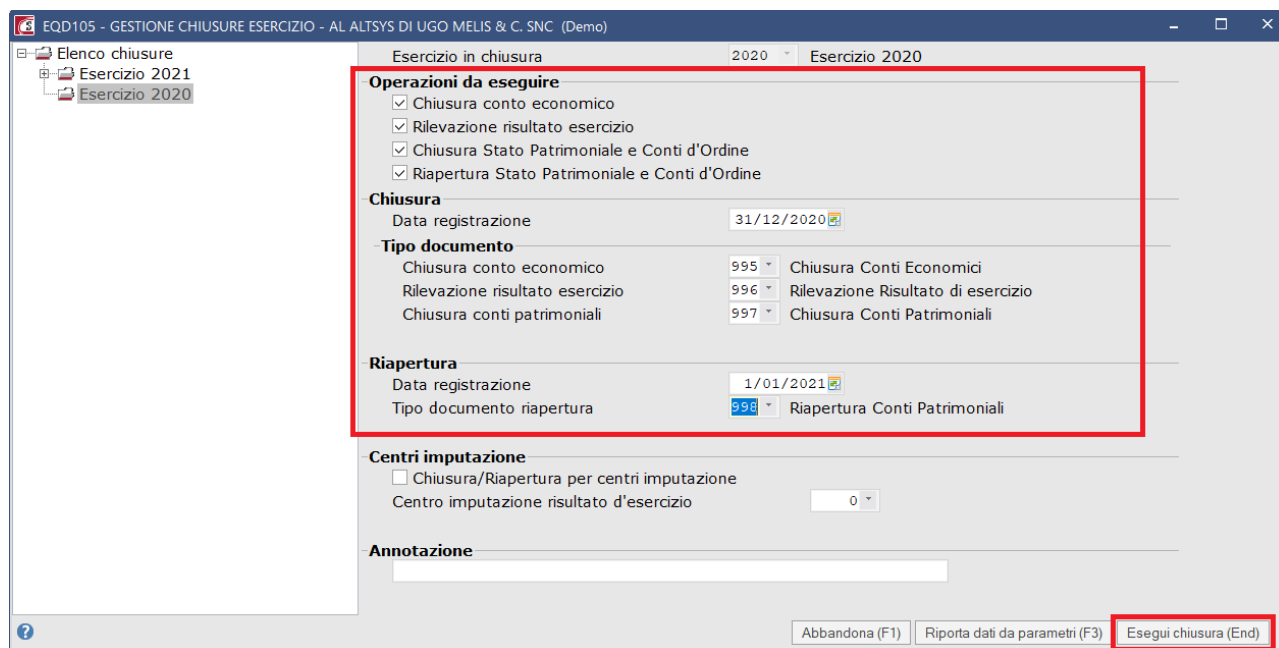
Selezionate a sinistra l'esercizio da chiudere e cliccare poi in basso a destra nel pulsante <Nuovo (F4)>:



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).

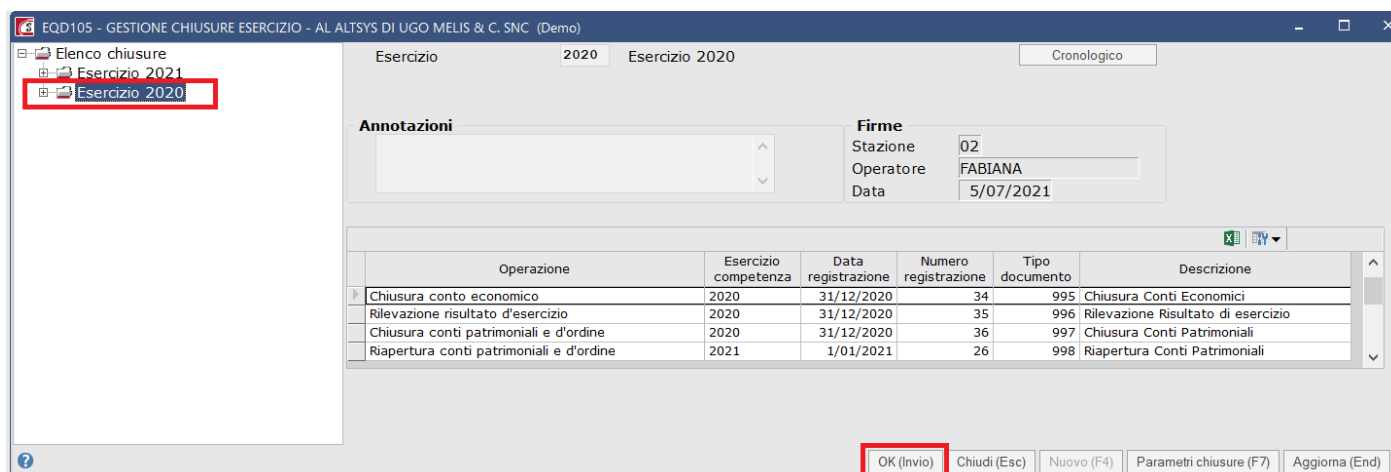
Infine avviate l'elaborazione cliccando sul bottone in basso a destra <Esegui Chiusura (End)>:



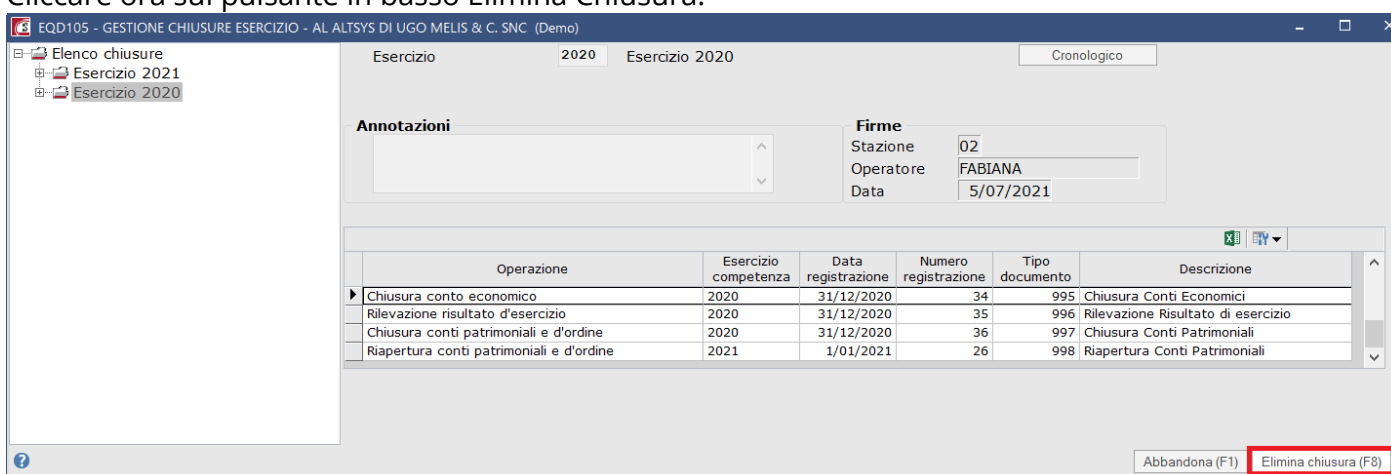
⚠ Durante l'elaborazione nessun operatore deve accedere a funzioni che aggiornano la contabilità generale.

Annulare la chiusura e riapertura dei conti

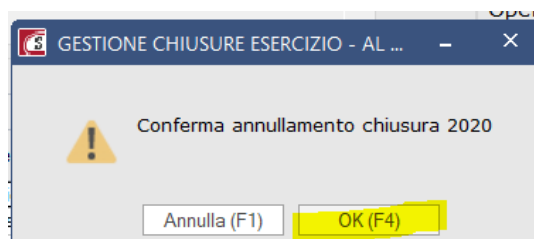
È possibile procedere con l'eliminazione dei movimenti contabili generati dalla funzione di chiusura e riapertura dei conti tramite l'apposito tasto funzionale presente nella stessa funzione. **Posizionarsi sull'esercizio a sinistra** e cliccare in basso sul pulsante **OK**:



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:

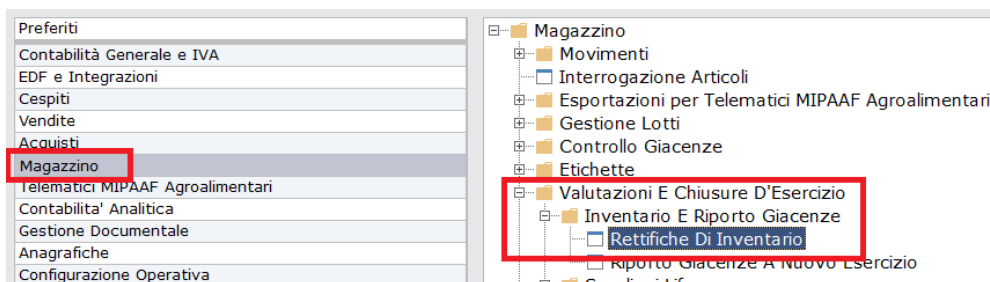
6.1 Inventario di magazzino

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:



Compilare i dati seguenti:

- *Opzioni generali* (riquadro rosso): indicare il codice deposito di cui rettificare le giacenze selezionandolo dal menù a tendina e la data determinazione giacenza (può essere una data infrannuale se si tratta di inventario periodico, o una data di fine anno se si tratta di inventario di esercizio);
- *Filtri* (riquadro verde): da compilare solo se è necessario eseguire delle selezioni sugli articoli da rettificare (se non compilati, verranno estratti tutti gli articoli presenti a deposito);
- *Opzioni creazione rettifica* (riquadro blu): verificare la data registrazione rettifiche (che sarà uguale alla data determinazione giacenza), il tipo documento rettifiche 790 (se non proposto selezionarlo dal menù a tendina) ed i codici operazione rettifica positiva 100 e negativa 101 (se non proposti selezionarli dal menù a tendina).

Procedere cliccando sul pulsante in basso OK:

Nella videata successiva verrà visualizzato l'elenco degli articoli estratti sulla base dei filtri impostati. Per rettificare le quantità, posizionarsi nella colonna *Giacenza Udm magazzino rilevata* (evidenziata in rosso, in cui è proposta la giacenza rilevata a programma alla data indicata nella precedente videata) in corrispondenza della riga articolo da correggere, ed inserire la quantità realmente riscontrata a magazzino.

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

Tipo ordinamento: Articolo Posizionamento:

☐ Visualizza solo articoli con giacenza negativa

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
☒	01	Articolo 01		PZ	362,00	362,00	KG	3.772,00	3.772,00
☐	02	Articolo 02		PZ	366,00	366,00	L	3.777,00	3.777,00
☐	03	Articolo 03		PZ	279,00	279,00	MC	1.467,00	1.467,00
☐	04	Articolo 04		N.	98,00	98,00	MC	0,00	0,00
☐	05	Articolo 05		N.	55,00	55,00	MC	0,00	0,00
☐	06	Articolo 06		N.	0,00	0,00			
☐	07	Articolo 07		PZ	0,00	0,00			
☐	10	Articolo 10		PZ	18,00	18,00	L	90,00	90,00
☐	11	Articolo 11		PZ	19,00	19,00	L	152,00	152,00
☐	12	Articolo 12		PZ	20,00	20,00	L	200,00	200,00
☐	13	Articolo 13		N.	200,00	200,00			
☐	14	Articolo 14		PZ	82,00	82,00	KG	2.624,00	2.624,00
☐	15	Articolo 15		PZ	84,00	84,00	KG	840,00	840,00
☐	16	Articolo 16		PZ	37,00	37,00	KG	1.110,00	1.110,00
☐	17	Articolo 17		PZ	64,00	64,00	KG	1.280,00	1.280,00

OK (Invio) Abbandona (F1)

18

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

Tipo ordinamento: Articolo Posizionamento

☐ Visualizza solo articoli con giacenza negativa

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
☒	01	Articolo 01		PZ	362,00	300,00	KG	3.772,00	1.500,00
☐	02	Articolo 02		PZ	366,00	366,00	L	3.777,00	3.777,00
☒	03	Articolo 03		PZ	279,00	260,00	MC	1.467,00	260,00
☒	04	Articolo 04		N.	98,00	100,00	MC	0,00	100,00
☒	05	Articolo 05		N.	55,00-	0,00	MC	0,00	0,00
☐	06	Articolo 06		N.	0,00	0,00			
☒	07	Articolo 07		PZ	0,00	5,00			
☒	10	Articolo 10		PZ	18,00	22,00	L	90,00	110,00
☐	11	Articolo 11		PZ	19,00	19,00	L	152,00	152,00
☐	12	Articolo 12		PZ	20,00	20,00	L	200,00	200,00
☐	13	Articolo 13		N.	200,00	200,00			
☐	14	Articolo 14		PZ	82,00	82,00	KG	2.624,00	2.624,00
☐	15	Articolo 15		PZ	84,00	84,00	KG	840,00	840,00
☐	16	Articolo 16		PZ	37,00	37,00	KG	1.110,00	1.110,00
☐	17	Articolo 17		PZ	64,00	64,00	KG	1.280,00	1.280,00

OK (Invio) Abbandona (F1)

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*:

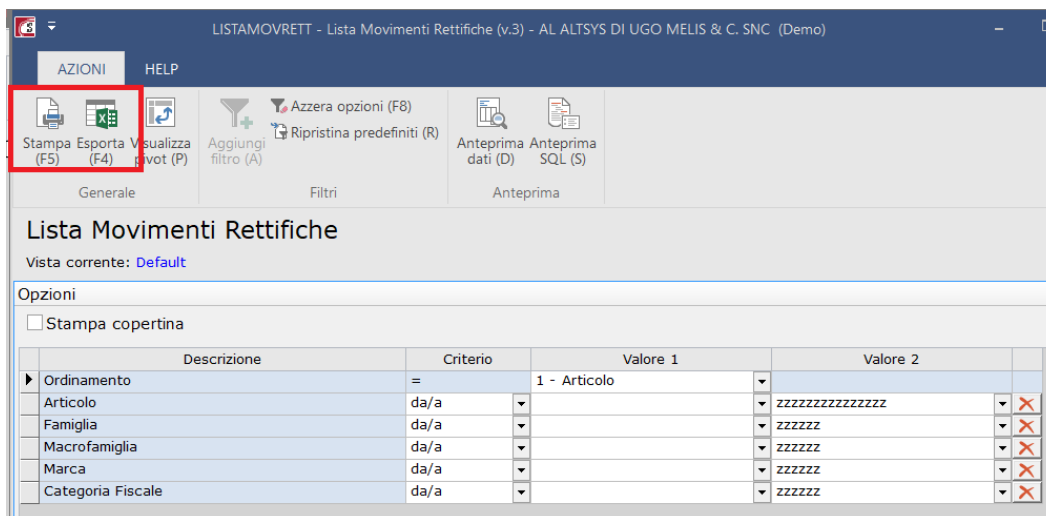
EQM160 - RETTIFICHE D'INVENTARIO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Righe: 1

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

Chiudi (Esc) Nuovo (F4) **Lista (F5)** Elimina (F8) Altre funzioni (F11)

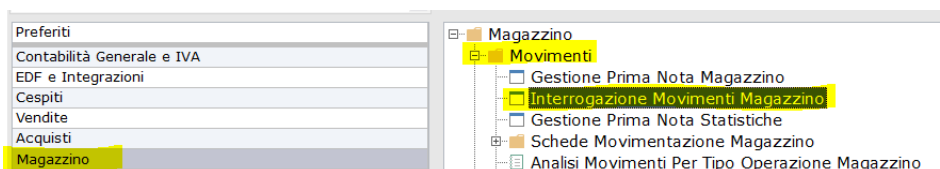
Senza impostare alcun filtro in basso, cliccare sul bottone in alto Stampa o Esporta per ottenere la lista dei soli articoli rettificati:



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			Data/Ora 6/07/21 - 10.55			
Operatore: FABIANA			Pagina 1 / 1			
Ordinamento: per Articolo						
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 31/12/2024

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 999999,9999
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
☐ Applica filtro ☐ Magazzino ☐ Deposito

Aggiorna progressivi quantita'
☐ Applica filtro ☐ Correnti ☐ Esercizio

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	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:

EQM160 - RETTIFICHE D'INVENTARIO - AL ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC (Demo)

Righe: 2

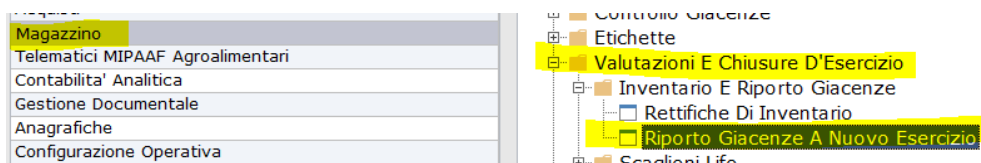
Esercizio	Numero Registrazione Inventario	Data Elaborazione	Magazzino / Deposito	Data Determinazione Giacenza	Data Registrazione Rettifiche	Operatore
2020	6	6/07/2021	1	31/12/2020	31/12/2020	FABIANA
2021	10	6/07/2021	2	6/07/2021	6/07/2021	FABIANA

Chiudi (Esc) Nuovo (F4) Lista (F5) **Elimina (F8)** Altre funzioni (F11)

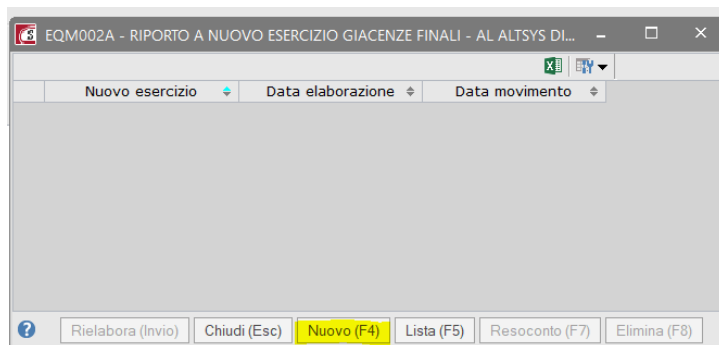
6.2 Riporto giacenza

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:

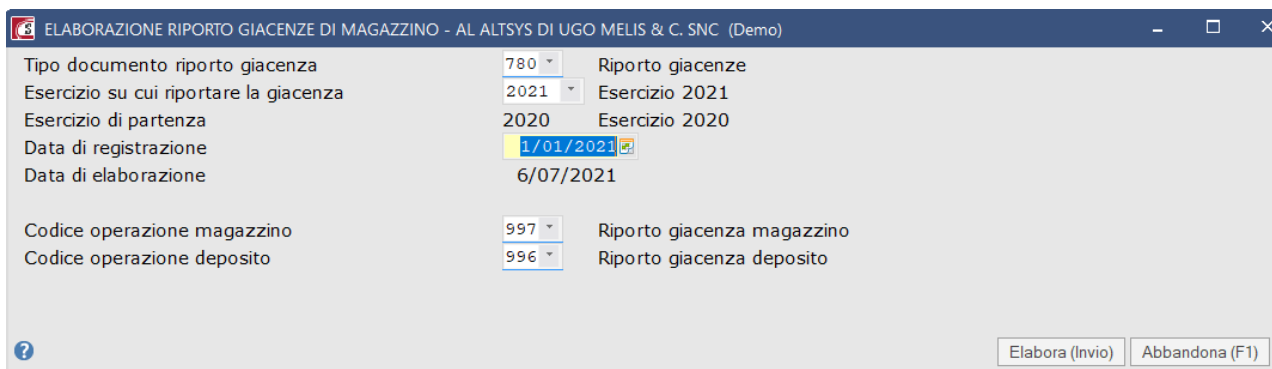


Cliccare sul pulsante in basso Nuovo:



Impostare le informazioni nell'ordine:

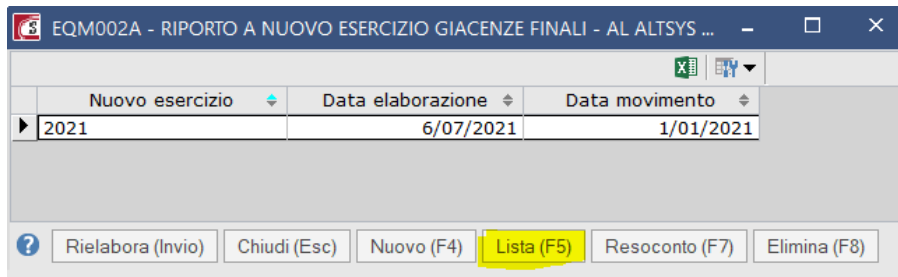
- *Tipo documento 780* (se non proposto, selezionarlo dal menù a tendina);
- *Esercizio* su cui riportare la giacenza (sarà il nuovo esercizio – in questo esempio 2021 – su cui riportare le giacenze finali dell'esercizio precedente – in questo esempio 31/12/2020 –); in automatico verrà impostato l'esercizio 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**:



Tipo documento riporto giacenza	780	Riporto giacenze
Esercizio su cui riportare la giacenza	2021	Esercizio 2021
Esercizio di partenza	2020	Esercizio 2020
Data di registrazione	1/01/2021	
Data di elaborazione	6/07/2021	
Codice operazione magazzino	997	Riporto giacenza magazzino
Codice operazione deposito	996	Riporto giacenza deposito

Elabora (Invio) **Abbandona (F1)**

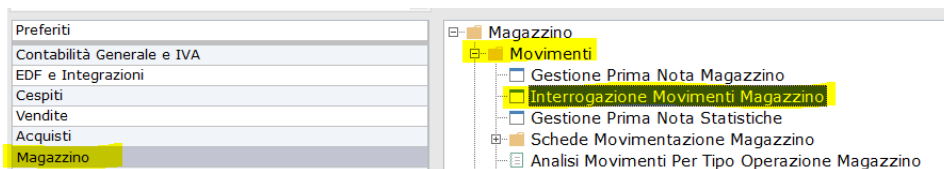
Verrà creata la riga con il riporto appena confermato; è possibile fare una stampa dal bottone in basso *Lista*:



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
			190,0000	KG	400,0000	0
02	Articolo 02	PZ	366,0000	L	3.777,0000	1
			366,0000	L	3.777,0000	0
03	Articolo 03	PZ	260,0000	MC	260,0000	1
			260,0000	MC	260,0000	0
04	Articolo 04	N.	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'
Valore unitario
Valore movimento

Anagrafica
Tipo anagrafica
Codice anagrafica
Codice alternativo
Codice alternativo 2

Rilevanze
☐ Applica filtro
☐ Magazzino
☐ Statistica

Aggiornamento progressivi
☐ Applica filtro
☐ Magazzino
☐ Deposito

Aggiorna progressivi quantita'
☐ Applica filtro
☐ Correnti
☐ Esercizio

Aggiorna progressivi valorizzati
☐ Applica filtro
☐ Quantita'
☐ Valore

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

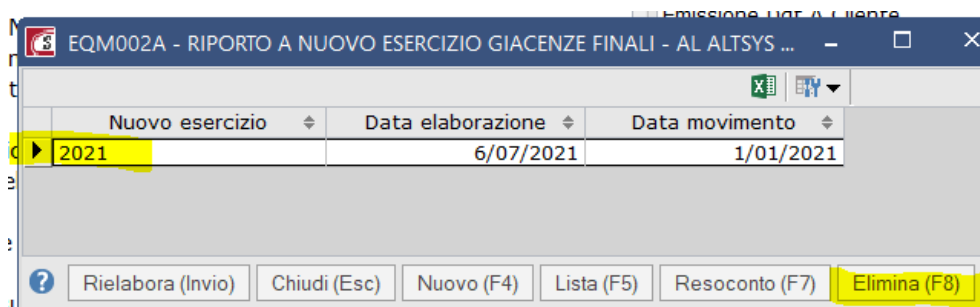
Codice articolo	Descrizione articolo	Deposito	Data registrazione	Tipo mov.	Tipo oper.	Descrizione	UdM	Quantità	UdM2	Quantità UdM2
01	Articolo 01	0	1/01/2021	GI+	997	Riporto giacenza magazzino	PZ	190,00	KG	400,00
01	Articolo 01	1	1/01/2021	GI+	996	Riporto giacenza deposito	PZ	300,00	KG	1.500,00
02	Articolo 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:



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.

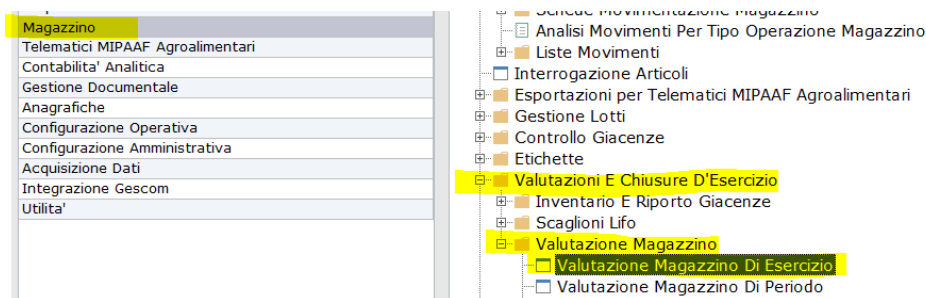
Per l'approfondimento dei **metodi di valutazione** vi invitiamo alla lettura del manuale applicativo al seguente link:

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

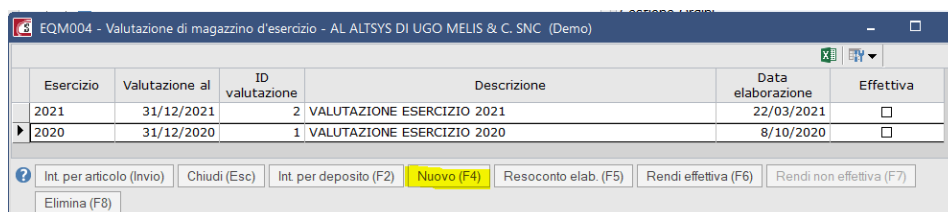
La valutazione del magazzino può essere utilizzata sia per ottemperare agli obblighi fiscali, sia a fini gestionali. A tale scopo sono state sviluppate due procedure distinte:

- **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.

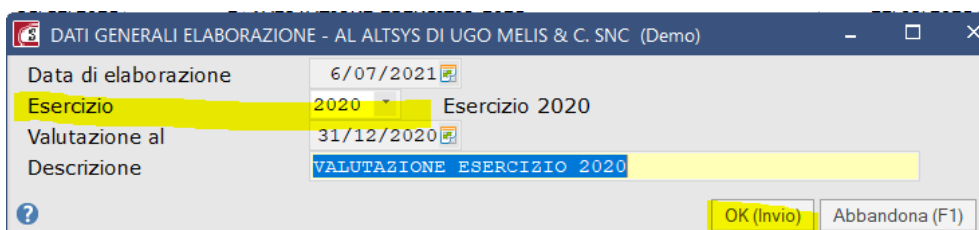
Le procedure sono pressoché identiche, ed è possibile eseguire più versioni di calcolo per lo stesso periodo di elaborazione. Vediamo nel seguito il dettaglio della valutazione d'esercizio: posizionarsi nel menù Magazzino > Valutazioni E Chiusure D'Esercizio > Valutazione Magazzino > Valutazione Magazzino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



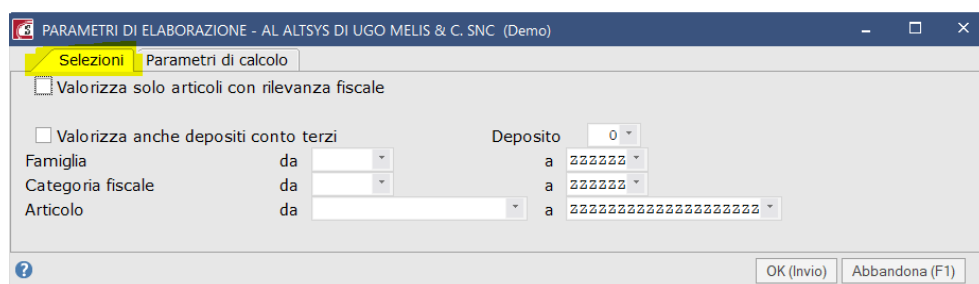
Cliccare nel pulsante in basso Nuovo:



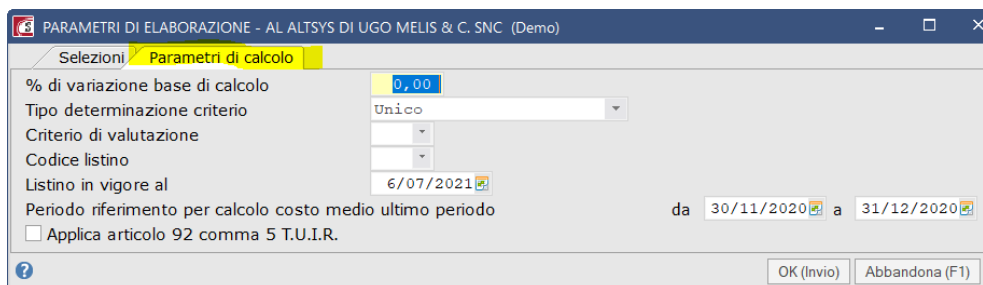
Impostare l'esercizio e confermare con OK:



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



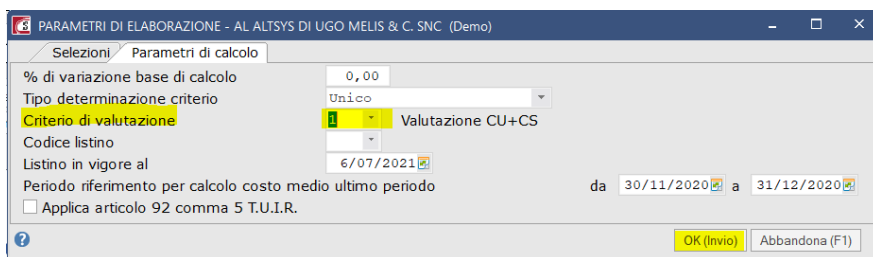
Nella sezione in alto "parametri di calcolo" è possibile definire i dati di valutazione delle giacenze:



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:



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					Data	6/07/2021
Azienda ALTSYS DI UGO MELIS & C. SNC					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	☐
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	☐
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	☐

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 TUIR

Deposito: 0
 Famiglia: da a 222222
 Categoria fiscale: da a 222222
 Articolo: da a 22222222222222222222
 Giacenza finale valore: Ignora da 000000000,0000-
 Giacenza finale quantita': Ignora da 999999999,9999-
 Errori: Tutti Variati Tutti Metodo appl. Art.92 C.5 Tutti

Err.	Articolo	Descrizione	Deposito	Descrizione	U.M.	Giacenza iniziale	Entrate	Uscite	Giacenza finale	Quantita' entrate valorizzate	Valore entrate valorizzate	Criterio	Metodo	Valore unitario	Valore giacenza finale	Variazioni	Costo medio	Costo medio progressivo	Costo ultimo	Costo medio ultimo periodo	Appl. art.92
☒	04	Articolo 04	0	MAGAZZINO	N.	23,00	102,00	35,00	90,00	100,00	0,00	1	CSTD	30,0000	2700,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	03	Articolo 03	0	MAGAZZINO	PZ	68,00	250,00	58,00	260,00	250,00	0,00	1	CSTD	10,0000	2600,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	13	Articolo 13	0	MAGAZZINO	N.	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	2000,00	1	CUACQ	10,0000	2000,00	☐	0,0000	0,0000	10,0000	0,0000	☐
☐	02	Articolo 02	0	MAGAZZINO	PZ	53,00	400,00	87,00	366,00	400,00	0,00	1	CSTD	5,0000	1830,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☒	15	Articolo 15	0	MAGAZZINO	PZ	56,00	40,00	0,00	96,00	140,00	854,00	1	CUACQ	6,1000	585,60	☐	0,0000	0,0000	6,1000	0,0000	☐
☐	14	Articolo 14	0	MAGAZZINO	PZ	45,00	50,00	0,00	95,00	150,00	825,00	1	CUACQ	5,5000	522,50	☐	0,0000	0,0000	5,5000	0,0000	☐
☒	01	Articolo 01	0	MAGAZZINO	PZ	101,00	330,00	241,00	190,00	330,00	1140,50	1	CUACQ	2,5000	475,00	☐	0,0000	0,0000	2,5000	0,0000	☐
☐	17	Articolo 17	0	MAGAZZINO	PZ	45,00	20,00	0,00	65,00	120,00	624,00	1	CUACQ	5,2000	338,00	☐	0,0000	0,0000	5,2000	0,0000	☐
☐	16	Articolo 16	0	MAGAZZINO	PZ	23,00	30,00	1,00	52,00	130,00	559,00	1	CUACQ	4,3000	223,60	☐	0,0000	0,0000	4,3000	0,0000	☐
☐	12	Articolo 12	0	MAGAZZINO	PZ	0,00	20,00	0,00	20,00	20,00	180,00	1	CUACQ	9,0000	180,00	☐	0,0000	0,0000	9,0000	0,0000	☐
☐	11	Articolo 11	0	MAGAZZINO	PZ	0,00	20,00	1,00	19,00	20,00	170,00	1	CUACQ	8,5000	161,50	☐	0,0000	0,0000	8,5000	0,0000	☐
☐	10	Articolo 10	0	MAGAZZINO	PZ	0,00	24,00	2,00	22,00	20,00	130,00	1	CUACQ	6,5000	143,00	☐	0,0000	0,0000	6,5000	0,0000	☐
☐	07	Articolo 07	0	MAGAZZINO	PZ	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	25,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	21	Articolo 21	0	MAGAZZINO	PZ	80,00	100,00	56,00	124,00	100,00	0,20	1	CUACQ	0,0020	0,25	☐	0,0000	0,0000	0,0020	0,0000	☐
☐	18	Articolo 18	0	MAGAZZINO	PZ	100,00	200,00	84,00	216,00	200,00	0,09	1	CUACQ	0,0005	0,11	☐	0,0000	0,0000	0,0005	0,0000	☐
☐	06	Articolo 06	0	MAGAZZINO	N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	23	Articolo 23	0	MAGAZZINO	N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	0,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	24	Articolo 24	0	MAGAZZINO	N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	25	Articolo 25	0	MAGAZZINO	N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	CSTD	0,0000	0,00	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	20	Articolo 20	0	MAGAZZINO	PZ	50,00	0,00	57,00	7,00-	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	35,00-	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☐	05	Articolo 05	0	MAGAZZINO	N.	3,00	65,00	71,00	3,00-	10,00	0,00	1	CSTD	25,0000	75,00-	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐
☒	19	Articolo 19	0	MAGAZZINO	PZ	30,00	0,00	65,00	35,00-	0,00	0,00	1	CSTD	5,0000	175,00-	☐	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	☐

Dettaglio (Invio) Abbandona (F1) Chiudi (Esc) Documento costo ultimo (F2) Lista dettaglio costi (F3) Lista (F5) Ripristina valore originale (F7) Varia valore unitario (F9)

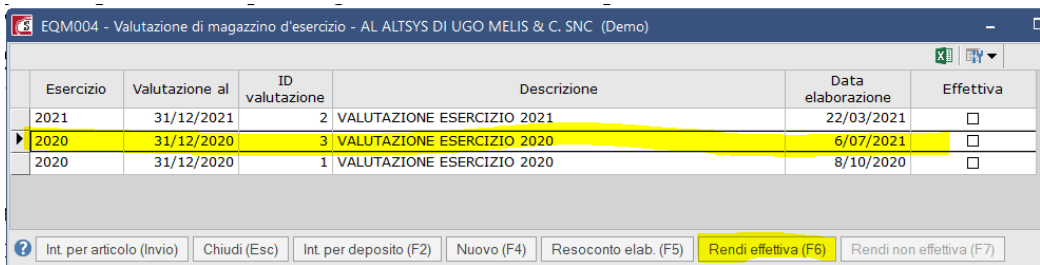
Le operazioni eseguibili in questa videata sono:

- 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.

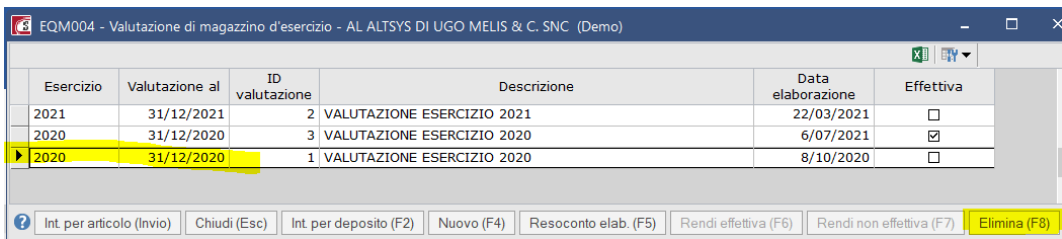
Per le valutazioni d'esercizio è possibile eseguire più calcoli utilizzando parametri di elaborazione differenti; ciascuna valutazione viene memorizzata nel sistema ed è possibile interrogarla per analizzare il dettaglio di articoli e depositi, ma solo una può essere resa definitiva con la funzione **Rendi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



Esercizio	Valutazione al	ID valutazione	Descrizione	Data elaborazione	Effettiva
2021	31/12/2021	2	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2021	22/03/2021	☐
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	☐
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	☐

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**:

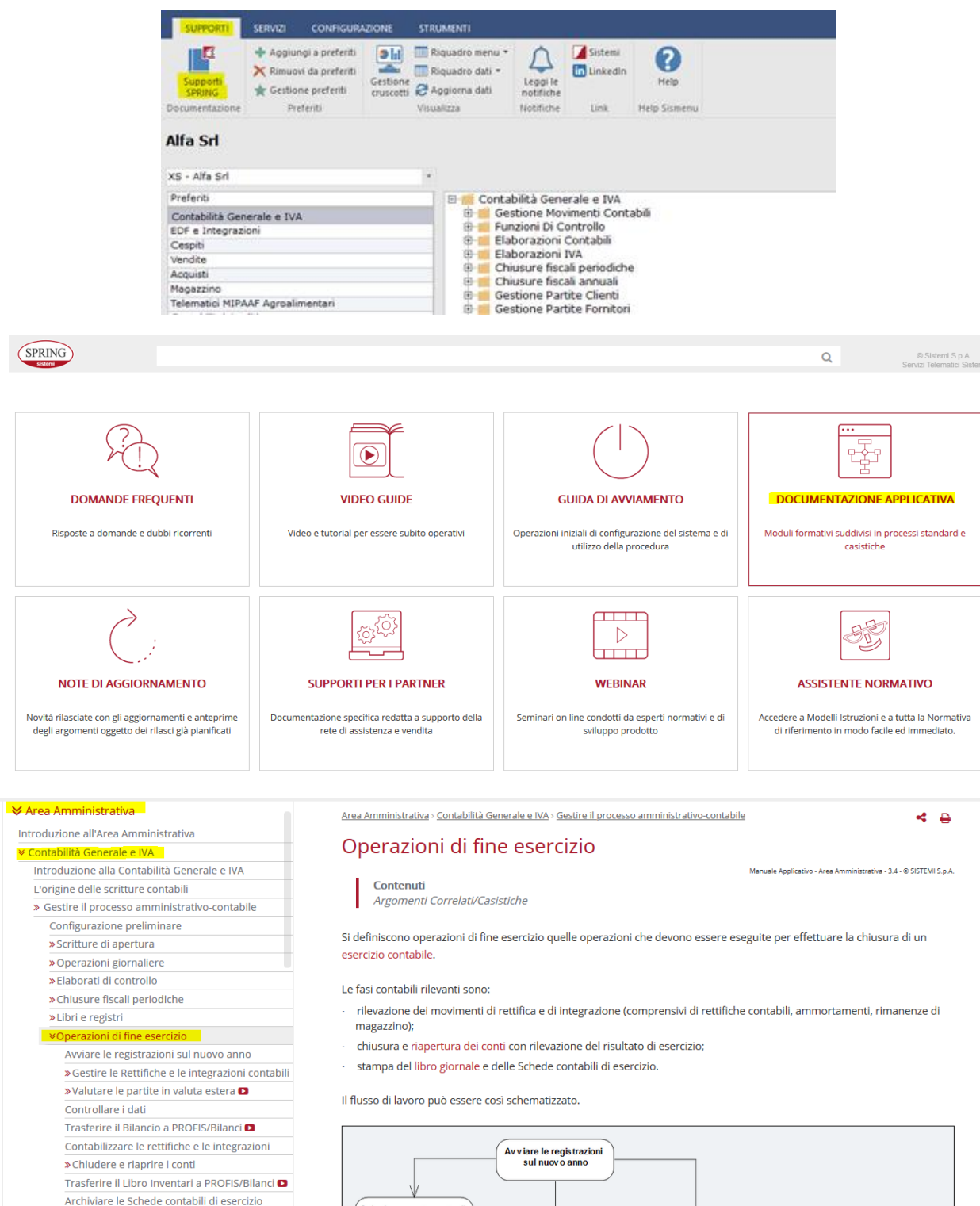


Esercizio	Valutazione al	ID valutazione	Descrizione	Data elaborazione	Effettiva
2021	31/12/2021	2	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2021	22/03/2021	☐
2020	31/12/2020	3	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	6/07/2021	☒
2020	31/12/2020	1	VALUTAZIONE ESERCIZIO 2020	8/10/2020	☐

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:



The screenshot displays the SPRING software interface. At the top, there's a navigation bar with tabs: SUPPORTI, SERVIZI, CONFIGURAZIONE, and STRUMENTI. Below this, a menu lists various support options like 'Supporti SPRING', 'Aggiungi a preferiti', 'Rimuovi da preferiti', 'Gestione preferiti', 'Documentazione', 'Gestione cruscotti', 'Riquadro dati', 'Riquadro menu', 'Aggiorna dati', 'Visualizza', 'Leggi le notifiche', 'Sistemi', 'LinkedIn', 'Help', and 'Help Sistemenu'. The main area shows a list of 'Preferiti' (Favorites) including 'Contabilità Generale e IVA', 'EDF e Integrazioni', 'Cespiti', 'Vendite', 'Acquisti', 'Magazzino', and 'Telematici MIPAAF Agroalimentari'. To the right, a list of 'Contabilità Generale e IVA' functions is shown, such as 'Gestione Movimenti Contabili', 'Funzioni Di Controllo', 'Elaborazioni Contabili', 'Elaborazioni IVA', 'Chiusure fiscali periodiche', 'Chiusure fiscali annuali', 'Gestione Partite Clienti', and 'Gestione Partite Fornitori'.

Below the interface, a grid of support resources is displayed:

- DOMANDE FREQUENTI**: Risposte a domande e dubbi ricorrenti
- VIDEO GUIDE**: Video e tutorial per essere subito operativi
- GUIDA DI AVVIAMENTO**: Operazioni iniziali di configurazione del sistema e di utilizzo della procedura
- DOCUMENTAZIONE APPLICATIVA**: Moduli formativi suddivisi in processi standard e casistiche
- NOTE DI AGGIORNAMENTO**: Novità rilasciate con gli aggiornamenti e anteprime degli argomenti oggetto dei rilasci già pianificati
- SUPPORTI PER I PARTNER**: Documentazione specifica redatta a supporto della rete di assistenza e vendita
- WEBINAR**: Seminari on line condotti da esperti normativi e di sviluppo prodotto
- ASSISTENTE NORMATIVO**: Accedere a Modelli Istruzioni e a tutta la Normativa di riferimento in modo facile ed immediato.

At the bottom, a screenshot of the 'Area Amministrativa' section is shown, specifically the 'Operazioni di fine esercizio' (End of Year Operations) page. The page title is 'Operazioni di fine esercizio' and it includes a breadcrumb trail: 'Area Amministrativa > Contabilità Generale e IVA > Gestire il processo amministrativo-contabile'. The page content describes the operations for the end of the fiscal year, including the closure of the accounting year and the preparation of the financial statements. It lists the relevant accounting phases and provides a flowchart for the process.

Link

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

diretto: