



Baldini Ballerini Sanesi
professionisti associati

Studio con sistema di
gestione qualità certificato



Filippo BALDINI
Stefano BALLERINI
Irene SANESI
Paolo G. SANESI

Dottore Commercialista - Revisore Legale
Dottore Commercialista - Revisore Legale
Dottore Commercialista - Revisore Legale
Dottore Commercialista - Revisore Legale

Matteo BENASSAI
Adeline COLLE'

Dottore in Economia
Dottore in Economia

Via del Molinuzzo 93 - 59100 PRATO
Tel +39 0574 621208 r.a. - Fax +39 0574 624455

22-24 Ely Place – EC 1N 6TE - LONDON

Circolare n° 4/2013

Prato, lì 4 Febbraio 2013

IVA 2012

Entro il 28 febbraio 2013 dovrà essere presentata, esclusivamente in via telematica, la Comunicazione annuale dei dati Iva relativa al periodo d'imposta 2012, o a seconda dei casi la dichiarazione annuale Iva.

In conseguenza di quanto sopra, **è necessario, affinché lo Studio possa garantire nei termini il servizio a tutti i suoi clienti**, che la consegna dei documenti **avvenga entro e non oltre l'11 febbraio 2013**.

Di seguito Vi forniamo l'elenco della documentazione necessaria per predisporre la dichiarazione Iva per l'anno 2012:

- **Riepilogo annuale** Registri Iva Acquisti e Vendite
- **Copia delle liquidazioni mensili o trimestrali**
- Copia dei modelli F24 (in caso di versamento IVA e/o compensazione credito Iva 2011 - codice 6099)
- Mastrino relativo ai beni ammortizzabili, se movimentato (macchinari, ecc.)
- Mastrino relativo agli affitti pagati (solo se l'affitto è soggetto ad IVA)
- Mastrino dei canoni leasing
- Valore dei beni acquistati e destinati alla produzione e/o alla rivendita
- Esportazioni
- Importazioni
- Acquisti intracee di beni (copia modello intrastat)
- Cessioni di beni e prestazioni di servizi intracee
- Mastrino del credito IVA 2011 compensato in F24
- Eventuali richieste di rimborso e/o compensazione credito IVA infrannuali
- Per gli esportatori abituali da indicare mensilmente:
 - Plafond disponibile al 1/1/2012

- Utilizzo plafond all'interno o per acquisti CEE
- Utilizzo plafond all'importazione
- Volume d'affari mensile (al netto delle vendite dei beni strumentali)
- Esportazioni
- Suddivisione delle operazioni **effettuate imponibili** nei confronti di privati.
- **Indicare con quale modalità è stato calcolato l'acconto iva 2012.**

Lo Studio, rimanendo a disposizione per ogni ulteriore chiarimento, Vi invia i più cordiali saluti.

Baldini Ballerini Sanesi – Professionisti Associati