



Infor LN Contabilità Guida utente
per Conti di riclassificato per i
report di stato patrimoniale e di
profitti e perdite portoghesi

© Copyright 2021 Infor

Tutti i diritti riservati. Nessuna parte della presente pubblicazione potrà essere riprodotta, archiviata in sistemi di recupero o inoltrata in alcun modo o tramite alcun mezzo inclusi, senza limitazioni, fotocopie o registrazioni, previo consenso scritto di Infor

Avvertenze

Il materiale contenuto nella presente pubblicazione (inclusa qualsiasi informazione supplementare) costituisce e contiene informazioni confidenziali e di proprietà di Infor.

Accedendo al materiale allegato (inclusa qualsiasi modifica, traduzione o adattamento) l'utente riconosce e accetta che il materiale in questione e tutto quanto ad esso collegato, come copyright, segreti aziendali e tutti gli altri diritti, titolo e interessi relativi sono di proprietà esclusiva di Infor e che l'utente non acquisirà diritto alcuno, titolo o interesse relativamente al materiale (inclusa qualsiasi modifica traduzione o adattamento) tramite revisione dello stesso, oltre il diritto non esclusivo di utilizzo del materiale unicamente in connessione con la licenza acquisita e di utilizzo del software fornito alla società di appartenenza da Infor (come applicabile) nei termini stabiliti da un accordo separato ('Scopo').

Inoltre, accedendo al materiale allegato, l'utente riconosce e accetta che il materiale in questione dovrà essere utilizzato nella più completa riservatezza e che l'utilizzo dello stesso sarà limitato dalle indicazioni fornite nell'accordo sopra menzionato.

Sebbene Infor abbia fatto quanto possibile per assicurare che il materiale contenuto nella presente pubblicazione sia accurato e completo, Infor non può garantire che le informazioni contenute nel presente documento siano complete, che non contengano errori tipografici o di altra natura o che il documento risponda alle esigenze specifiche di ogni singolo utente. In virtù di quanto sopra, Infor declina ogni responsabilità per perdita di dati o danni, a persone o entità, derivanti o collegati a errori o omissioni contenute nella presente pubblicazione (inclusa qualsiasi informazione supplementare), che tali errori o omissioni derivino da negligenza, incidente o da qualsiasi altra causa.

Riconoscimenti dei marchi registrati

Tutti gli altri nomi di società, prodotti, commerci o servizi menzionati possono essere marchi o marchi registrati dei rispettivi proprietari.

Informazioni sulla pubblicazione

Codice documento	tfportlocug (U9160)
-------------------------	---------------------

Rilascio	10.7 (10.7)
-----------------	-------------

Data di pubblicazione	8 agosto 2022
------------------------------	---------------

Sommario

Informazioni sul documento

Capitolo 1 Impostazione dei riclassificati finanziari.....	7
Capitolo 2 Struttura dei conti per riclassificati finanziari portoghesi.....	9
Capitolo 3 Relazione tra struttura dei conti e report finanziari.....	11
Reportistica portoghese - Panoramica.....	11
Capitolo 4 IVA ed elenco vendite.....	13
Dichiarazione elettronica IVA ed elenco vendite UE per il Portogallo.....	13
Righe della dichiarazione IVA selezionate.....	13
Righe dell'elenco vendite selezionate.....	14
Preparazione della dichiarazione elettronica IVA e dell'elenco vendite UE.....	14
Impostazione delle dichiarazioni elettroniche IVA e dell'elenco vendite UE.....	15
Appendice A Glossario.....	17

Indice

Informazioni sul documento

In questo manuale viene descritto il processo di impostazione dei riclassificati finanziari che soddisfano i requisiti per i report di stato patrimoniale e di profitti e perdite specifici del Portogallo.

Modalità di consultazione

Commenti?

La documentazione fornita viene controllata e migliorata di continuo. Sono apprezzati commenti/richieste da parte dell'utente in relazione al presente documento o agli argomenti trattati. Eventuali commenti possono essere inviati all'indirizzo di posta elettronica riportato di seguito: documentation@infor.com.

Nel messaggio di posta elettronica indicare il numero e il titolo del documento. Informazioni più specifiche ci consentiranno di fornire feedback in modo efficiente.

Contattare Infor

In caso di domande sui prodotti Infor, visitare il portale Infor Xtreme Support all'indirizzo www.infor.com/inforxtreme.

Se dopo il rilascio del prodotto verranno apportate modifiche al documento, la nuova versione sarà pubblicata su questo sito Web. Si consiglia pertanto di controllare periodicamente tale sito Web per avere una documentazione aggiornata.

In caso di commenti sulla documentazione Infor, inviare una e-mail all'indirizzo documentation@infor.com.

Capitolo 1

Impostazione dei riclassificati finanziari



1

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000110 Introduction

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000120 Financial statements

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000130 Accounts structure for Portuguese statements

Capitolo 2

Struttura dei conti per riclassificati finanziari portoghesi

2

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000140 Financial statements for Assets

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000150 Financial statements for Liabilities

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000160 Financial statements for P&L

Reportistica portoghese - Panoramica

Questa funzionalità è specifica per il Portogallo.

In Portogallo, al momento della chiusura dell'anno finanziario, è necessario presentare alle autorità diversi report legali.

È necessario inoltrare i seguenti report:

- Stato patrimoniale ('Demonstração do Resultados')
- Report profitti/perdite per Tipo ('Demonstração do Resultados por Natureza')
- Report profitti/perdite per Funzione ('Demonstração de Resultados por Funções')

Report dei risultati

Per generare i report, è possibile utilizzare le seguenti sessioni:

- **Parametri bilancio (tfgld5120s000)**
Utilizzare questa sessione per specificare i riclassificati finanziari impostati per raccogliere i conti di riclassificato relativi ai report.
Per impostazione predefinita, LN visualizza i riclassificati finanziari nella sessione Stampa stato patrimoniale e conto profitti e perdite (tfgld5420m000), in cui è possibile stampare i report.
- **Rettifiche manuali nello stato patrimoniale (tfgld5521m000)**
Utilizzare questa sessione per specificare i conti contabili e le dimensioni in cui vengono registrati i costi di amministrazione e di distribuzione.
- **Rettifiche manuali nel conto profitti e perdite (tfgld5522m000)**
Utilizzare questa sessione per immettere manualmente gli importi imposta e gli importi di costo che devono essere inclusi nel Report profitti/perdite per Funzione ('Demonstração do Resultados por Funções') e che LN non è in grado di recuperare dallo storico di Contabilità generale.

Se si *seleziona* la casella di controllo **Includi costi manuali** nella sessione Stampa stato patrimoniale e conto profitti e perdite (tfgld5420m000), LN include gli importi nel Report profitti/perdite per Funzione ('Demonstração de Resultados por Funções').

- **Stampa stato patrimoniale e conto profitti e perdite (tfgld5420m000)**
Utilizzare questa sessione per stampare i report legali da inoltrare alle autorità quando si chiude l'anno finanziario.

Se si *deseleziona* la casella di controllo **Includi costi manuali**, LN calcola i costi di distribuzione e di amministrazione in base ai conti contabili e alle dimensioni specificati nella sessione Rettifiche manuali nello stato patrimoniale (tfgld5521m000) e include gli importi nel Report profitti/perdite per Funzione ('Demonstração de Resultados por Funções').

- **Stampa saldi Business Partner (tfgld5423m000)**
Utilizzare questa sessione per stampare un report dei saldi di apertura dei Business Partner. Nel report vengono visualizzati i saldi di apertura registrati per i Business Partner in ciascun conto contabile durante la procedura di chiusura esercizio. Gli importi in dare e gli importi in avere vengono indicati in colonne separate.

Report IVA

- **Business Partner esclusi da reportistica IVA (Portogallo) (tfgld6100m000)**
Utilizzare questa sessione per specificare i Business Partner per i quali le transazioni non devono essere incluse nei report IVA. È ad esempio possibile che le transazioni con agenzie di viaggio non siano tassabili.
- **Tipi di transazione esclusi da reportistica IVA (Portogallo) (tfgld6110m000)**
Utilizzare questa sessione per specificare i tipi di transazione che non devono essere inclusi nei report IVA. Le correzioni vendite e le correzioni acquisti, ad esempio, in genere non sono tassabili.
- **Stampa report di riepilogo IVA per BP (Portogallo) (tfgld6425m000)**
Utilizzare questa sessione per stampare un report degli importi totali degli acquisti o delle vendite, inclusi gli importi imposta, per un intervallo di Business Partner. Per specificare i Business Partner, è necessario immettere le partite IVA corrispondenti definite nella sessione Numeri partita IVA per Business Partner (tctax4100m000).

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000170 Balance Sheet Report Structure-Assets

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000180 Balance Sheet Report Structure-Liabilities

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000190 P&L statements report by nature

Dichiarazione elettronica IVA ed elenco vendite UE per il Portogallo

Questa funzionalità è specifica per il Portogallo.

È possibile impostare, preparare ed elaborare la dichiarazione elettronica combinata per IVA ed elenco vendite UE (ESL) obbligatoria in Portogallo. Il risultato di questa procedura è un file di dichiarazione ASCII conforme ai requisiti della dichiarazione IVA elettronica definiti dalle autorità portoghesi.

Importante!

Sia l'elenco vendite UE che l'IVA devono essere dichiarati fino al periodo (incluso) che precede il primo periodo della dichiarazione combinata. In caso contrario, nella dichiarazione possono essere inclusi dati non ancora dichiarati di periodi precedenti.

Per i periodi per i quali viene generata la dichiarazione combinata, è necessario selezionare sempre la casella di controllo **Simula** nella sessione Elaborazione elenco transazioni intracomunitarie (tccom7270m000). In caso contrario, i dati dell'elenco vendite già elaborati vengono esclusi dalla dichiarazione IVA e la dichiarazione risulta pertanto errata.

Righe della dichiarazione IVA selezionate

Se si utilizza il comando **Selezione righe dichiarazione fiscale** disponibile nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000) per aggiungere automaticamente altre righe alla dichiarazione IVA, LN imposta lo stato delle transazioni imposta finalizzate selezionate su **Selezionato per dichiarazione** e immette l'ID dichiarazione imposte nel campo **Numero dichiarazione fiscale** della transazione imposta nella tabella Analisi delle imposte (tfgld110).

Se si inoltra la dichiarazione IVA nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000), LN imposta lo stato delle transazioni imposta finalizzate incluse nella dichiarazione su **Inoltrato**.

Righe dell'elenco vendite selezionate

Per le dichiarazioni IVA simulate e per quelle finali, in LN vengono selezionate le righe dell'elenco vendite per le quali la casella di controllo **Elaborato** nella sessione Elenco vendite (tccom7570m000) è deselezionata.

Per le righe dell'elenco vendite incluse in una dichiarazione IVA finale, LN seleziona la casella di controllo **Elaborato** e immette l'ID della dichiarazione imposte nel campo **Numero dichiarazione imposte** della riga dell'elenco vendite della tabella Dati elenco vendite (tccom700).

Se si ristampa la dichiarazione IVA, LN seleziona le righe dell'elenco vendite con lo stesso ID dichiarazione imposte della dichiarazione IVA per il quale viene richiesta la ristampa.

Preparazione della dichiarazione elettronica IVA e dell'elenco vendite UE

Questa funzionalità è specifica per il Portogallo.

Per preparare la dichiarazione combinata delle imposte e dell'elenco vendite, effettuare le seguenti operazioni:

1. Nella sessione Elaborazione elenco transazioni intracomunitarie (tccom7270m000) simulare la generazione dell'elenco vendite. Immettere i dettagli riportati di seguito:
 - Selezionare la casella di controllo **Simula**.
 - Deselezionare la casella di controllo **Ricalcola importi in base ai tassi di cambio del dichiarante**.
 - Lasciare vuoto il campo **Descrizione**.

È necessario lasciare vuoto il campo **Descrizione** perché altrimenti LN ricalcola gli importi dell'elenco vendite, che potrebbero non corrispondere agli importi netti dichiarati per le vendite intracomunitarie nella parte relativa alla dichiarazione IVA. La mancata corrispondenza può causare un errore di blocco.

2. Nella sessione Registro principale dichiarazione fiscale (tfgl1620m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Dichiarazioni fiscali** per avviare la sessione Dichiarazioni fiscali (tfgl1625m000).
3. Scegliere **Selezione righe dichiarazione fiscale** dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni della sessione Dichiarazioni fiscali (tfgl1625m000). LN aggiunge automaticamente alla dichiarazione IVA le righe corrispondenti.
4. Nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgl1625m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Mostra file XML** per creare un file ASCII di una dichiarazione IVA non finale. Il file ASCII viene visualizzato in una finestra del Blocco note Microsoft. Salvare il file e quindi aprirlo nell'applicazione HTML relativa alla dichiarazione IVA portoghese (IVA.html).
5. Se tale applicazione rileva errori nei campi che contengono valori immessi manualmente, è possibile correggere questi errori nella scheda Posizioni imposta per Registro principale

dichiarazione imposte della sessione Registro principale dichiarazione fiscale (tfgld1620m000). Nella sessione Elenco vendite (tccom7570m000) è possibile correggere gli errori relativi ai numeri di partita IVA contenuti nell'elenco vendite.

6. Ripetere i passaggi da 3 a 5 fino all'eliminazione di tutti gli errori di blocco.
7. Per approvare la dichiarazione IVA, nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Approva**.
8. Per trasferire la dichiarazione IVA, nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Trasferisci dichiarazione fiscale**.
9. Per inoltrare la dichiarazione IVA, nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Inoltra dichiarazione fiscale**.
10. Inoltrare il file ASCII creato agli uffici imposte. Nella sessione Registro principale dichiarazione fiscale (tfgld1620m000) è necessario aver immesso il nome e il percorso del file nell'intestazione del registro principale dichiarazione imposte.
11. Per ristampare la dichiarazione IVA/ESL senza ricalcolare gli importi dichiarati, nella sessione Dichiarazioni fiscali (tfgld1625m000) dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni scegliere **Mostra file XML**.

Impostazione delle dichiarazioni elettroniche IVA e dell'elenco vendite UE

Questa funzionalità è specifica per il Portogallo.

Per impostare i dati principali relativi alla dichiarazione imposte, effettuare le seguenti operazioni:

1. Nella sessione Registro principale dichiarazione fiscale (tfgld1620m000) creare la dichiarazione IVA. Immettere il nome e il percorso del file ASCII.
2. Nella scheda Posizioni imposta per Registro principale dichiaraz. fiscale scegliere **Inizializza** dal menu Visualizzazioni, Riferimenti, o Azioni. LN crea il layout della dichiarazione. Per ciascun campo in cui è necessario immettere un valore viene creata automaticamente una riga separata. Per alcune righe sono disponibili valori predefiniti. In altri campi è necessario immettere un valore.
In particolare, è necessario creare posizioni imposta per i campi importo della dichiarazione IVA applicabili all'azienda. Una posizione imposta raggruppa i codici imposta che contribuiscono a un importo specifico della dichiarazione e collega tali codici alla casella della dichiarazione imposte.
3. Nella sessione Posizioni imposta (tfgld0120m000) creare le posizioni imposta richieste e i collegamenti ai codici imposta per Paese. Selezionare quindi le posizioni imposta nelle righe della dichiarazione IVA all'interno della scheda Posizioni imposta per Registro principale dichiarazione imposte della sessione Registro principale dichiarazione fiscale (tfgld1620m000).
4. Per completare il registro principale dichiarazione IVA, specificare il contenuto dei tag obbligatori. Per ciascuna riga della dichiarazione IVA per la quale è selezionata la casella di

controllo **Contenuto tag definito dall'utente**, è necessario immettere manualmente il contenuto di un tag fisso nella sessione Posizioni imposta per Registro principale dichiaraz. fiscale (tfgld1121m000).

Lasciare invariati tutti gli altri campi della sessione Posizioni imposta per Registro principale dichiaraz. fiscale (tfgld1121m000), tranne nel caso in cui siano necessarie altre modifiche relative ai formati e così via.

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_PT00010 Separate ledger accounts for tax amounts

Appendice A

Glossario

A

menu appropriato

I comandi sono distribuiti nei menu **Visualizzazioni**, **Riferimenti** e **Azioni** o visualizzati come pulsanti. Nelle precedenti versioni di LN e Web UI, questi comandi sono presenti nel menu *Specifico*.

riclassificato finanziario

Struttura di conti che può essere costituita da conti di riclassificato figlio e conti di riclassificato padre. A livello figlio, i conti di riclassificato sono collegati a conti contabili e dimensioni. In un riclassificato finanziario è possibile raccogliere i valori finanziari desiderati presenti nei moduli Contabilità generale e Sistema di creazione budget finanziari e utilizzarli per eseguire attività di analisi e reportistica finanziaria interne ed esterne.

Indice

Elenco vendite elettronico

Portogallo, 13, 14, 15

IVA elettronica

Portogallo, 13, 14, 15

menu appropriato, 17

Reportistica GLD

Portogallo, 11

Reportistica portoghese

Portogallo, 11

riclassificato finanziario, 17

