

Classificazione dei depositi e dei prelievi

- [Introduzione](#)
- [Panoramica delle opzioni](#)
- [Classificazione dei movimenti di DEPOSITO](#)
- [Classificazione dei movimenti di PRELIEVO](#)

Introduzione

Affinché il calcolo delle plusvalenze avvenga in maniera corretta è **necessario** che ogni movimento di deposito e prelievo venga classificato correttamente.

I movimenti di deposito o prelievo possono infatti portare o meno alla generazione di plusvalenze/minusvalenze a seconda della loro tipologia.

Esempio: un movimento di prelievo potrebbe derivare da un trasferimento su un altro wallet di proprietà, oppure essere un cashout. Nel primo caso non vi è alcuna plusvalenza, nel secondo la plusvalenza viene calcolata.

NB — dalla versione 1.0.29 del programma tutti i **movimenti non classificati** manualmente vengono conteggiati nel modo seguente:

- **movimenti di prelievo:** vengono considerati alla stregua di un **cashout**;
- **movimenti di deposito:** vengono considerati come movimenti a **costo di carico zero**.

Prima della versione 1.0.29 i movimenti non classificati non venivano invece presi in considerazione in alcun modo nei calcoli delle plusvalenze.

Nelle sezioni successive si analizzano tutte le possibilità offerte dal programma per la classificazione dei movimenti.

Panoramica delle opzioni

La classificazione dei depositi e dei prelievi si trova nella sezione **Analisi Crypto – Classificazione Depositi/Prelievi**. Una volta entrati nella funzione ci si troverà davanti a una schermata di questo tipo:

Transazioni Crypto									
Analisi Crypto									
Carta Crypto.com									
Fiat Wallet Crypto.com									
Opzioni									
Classificazione Depositi/Prelievi	Data e Ora	Exchange / Wallet	Tipo Transazione	Moneta	Qta	Dettaglio Trasferimento	Prezzo	Dettaglio Defi/CSV	Controparte
Situazione Import Crypto	2023-11-04 15:25	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	ETH	8.0191856		13733.02		0x82cbecf3...
	2023-11-04 15:29	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-8.0188474598...		13732.44	swapETH	0xbf22f0f1...
Giacenze a Data	2023-11-04 16:44	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO NFT		380148...		0.00		0x000000...
	2023-11-05 17:12	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	USDC.e	99.087779		0.00		0x1bacc22...
RW/W (MetLIFO vers. di test)	2023-11-05 17:20	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	ETH	0.0050000000...		8.79		0x4e4db27...
	2023-11-05 17:23	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-99.087779		0.00	swap	0x892785f...
RT & Analisi P&L	2023-11-05 17:23	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0001450536...		0.26	swap	0x53bf833...
	2023-11-06 15:28	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO NFT		93035 L...		0.00		0x000000...
	2023-11-11 15:48	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0013446481...		2.63	crossSwap	0xca10e88...
	2023-11-20 21:50	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	ETH	0.013334		24.84		0x2fc517e...
	2023-11-20 21:54	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0039538975...		7.37	deposit	0x9e22ebe...
	2023-11-20 21:58	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	MIM	0.61668594		0.55		0x000000...
	2023-11-20 22:17	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	MIM	-0.31668594		0.28	sendProxyOFTV2	0x287176...
	2023-11-20 22:17	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0018833368...		3.49	sendProxyOFTV2	0x287176...
	2023-11-20 22:28	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	MIM	-0.3		0.27	sendProxyOFTV2	0x287176...
	2023-11-20 22:28	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0005214986...		0.97	sendProxyOFTV2	0x287176...
	2023-11-20 23:52	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0019769487...		3.66	deposit	0x9e22ebe...
	2023-11-20 23:53	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0009884743...		1.83	deposit	0x9e22ebe...
	2023-11-25 19:21	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	ARB	19.515062166...		18.76		0xbf6cbb1f...
	2023-12-18 20:05	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	ETH	0.0049961571...		9.96		0x82cbecf3...
	2023-12-24 19:44	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0028104636...		5.89	swapAndBridge	0x804b52...
	2023-12-27 19:44	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	USDC.e	25.200084		22.69		0x41d3d3...
	2023-12-27 19:48	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-25.200084		22.69	sendToAptos	0x1bacc22...
	2023-12-27 19:48	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0002215804...		0.47	sendToAptos	0x1bacc22...
	2023-12-29 17:01	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	USDC.e	88.415874		80.11		0x104177...
	2023-12-29 17:03	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-10		9.06	depositToAppC...	0xf73dfff...
	2023-12-29 17:03	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0017530994...		3.65	depositToAppC...	0xf73dfff...
	2023-12-29 17:04	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-25		22.65	depositToAppC...	0xf73dfff...
	2023-12-29 17:04	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0017530994...		3.65	depositToAppC...	0xf73dfff...
	2024-01-04 12:41	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO NFT		95761 L...		0.00		0x000000...
	2024-01-04 14:32	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0017884608...		3.67	deposit	0x9e22ebe...
	2024-01-07 17:43	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0020000000...		4.09		0x80c6743...
	2024-01-07 17:45	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	ETH	-0.0020000000...		4.09		0x80c6743...
	2024-01-07 18:05	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	USDC.e	4.310024		3.91		0x41d3d3...
	2024-01-07 18:07	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-5.529038		5.02	transfer	0x41d3d3...
	2024-01-07 18:08	0x7C50C0A29f...	DEPOSITO CRYPTO	USDC.e	2.790025		2.53		0x41d3d3...
	2024-01-07 18:11	0x7C50C0A29f...	PRELIEVO CRYPTO	USDC.e	-6.209038		5.64	transfer	0x41d3d3...

Vedi Documentazione

Assegnazione Automatica

☐ Mostra movimenti già classificati

Crea movimento opposto su altro Wallet

Dettaglio Defi

Classifica Movimento

In tabella vengono mostrati tutti i movimenti di deposito e prelievo ancora da classificare; per vederli tutti è sufficiente spuntare l'opzione in basso *Mostra movimenti già classificati*.

Nella parte bassa si trovano i seguenti tasti funzione:

- **Vedi Documentazione** — apre questa documentazione.
- **Assegnazione Automatica** — il programma cerca in autonomia gli scambi relativi a wallet di proprietà e li associa; assicurarsi di aver prima censito tutti i wallet.
- **Crea Movimento Opposto su altro wallet** — utile quando si vogliono inserire i movimenti manualmente.
- **Dettaglio DeFi** — in caso di transazione in DeFi apre l'explorer corrispondente per analizzare la transazione più nel dettaglio (funziona solo per le blockchain supportate).
- **Identifica come SCAM** — marca il token del movimento selezionato come token spazzatura, così da escluderlo dai calcoli e dai prospetti; funziona anche su più righe selezionate insieme.
- **Identificazione SCAM automatica** — verifica tramite GoPlusLabs i token che ne hanno i requisiti (solo depositi/prelievi non classificati, non valorizzati, con indirizzo e rete noti) e propone quelli risultati sospetti.
- **Duplica movimento** — crea una copia del movimento selezionato, utile quando una sola riga importata rappresenta in realtà due operazioni.
- **Classifica Movimento** — serve per la classificazione manuale del movimento selezionato.

Classificazione dei movimenti di DEPOSITO

Selezionando un movimento di deposito le opzioni sono quelle visualizzate di seguito:

×

Dettaglio Movimento:

Data e Ora	Exchange/Wallet	Tipo	Moneta	Qta
2024-03-21 20:47	IIII (SOL)	DEPOSITO CRYPTO	SOL	1.6991977

Scegli la tipologia di movimento dalla lista :

- nessuna selezione -

- nessuna selezione -

AIRDROP, CASHBACK, EARN etc...
DEPOSITO CON COSTO DI CARICO A ZERO
TRASFERIMENTO TRA WALLET DI PROPRIETA' (bisognerà selezionare il movimento di prelievo nella tabella sotto)
ACQUISTO CRYPTO (Tramite contanti, servizi esterni etc...) o DONAZIONE
SCAMBIO CRYPTO DIFFERITO
TRASFERIMENTO DA VAULT/PIATTAFORMA A RENDITA

OK

↶ Annulla

Opzione 1 – AIRDROP, CASHBACK, EARN, ecc.

Scegliendo la prima opzione il programma propone la maschera seguente, in cui viene chiesto nello specifico il tipo di movimento da assegnare.

×

Classificazione del movimento

Decidere il tipo di provento a cui appartiene il movimento di deposito.

Come classifichiamo il movimento?

Annulla

REWARD

STAKING REWARD

EARN

CASHBACK

AIRDROP

Questo serve perché, a seconda del tipo di movimento scelto, si potrebbe generare o meno una plusvalenza immediata. Le opzioni personalizzabili a riguardo si trovano nella sezione **Opzioni – Opzioni Rewards**.

Opzione 2 – DEPOSITO CON COSTO DI CARICO A ZERO

È una categoria generica con cui si segnala al programma di trattare il movimento di deposito con costo di carico zero (alla stregua di taluni airdrop). Nel campo note si può specificare la motivazione.

✕

Dettaglio Movimento:

Data e Ora	Exchange/Wallet	Tipo	Moneta	Qta
2021-06-03 00:37	██████████04675b0afa3d...	DEPOSITO CRYPTO	POOCO...	23.27383728

Scegli la tipologia di movimento dalla lista :

TRASFERIMENTO TRA WALLET DI PROPRIETA' (bisognerà selezionare il movimento di prelievo nella tabella sotto)
 ▼

Note :

Scegli movimento da abbinare qua sotto :

Data e Ora	Exchange/Wallet	Tipo	Moneta	Qta
2021-06-03 00:37	██████████9f07f4706eb9e2...	PRELIEVO CRYPTO	POOCOIN	-23.27383728

OK

Annulla

Selezionando il prelievo desiderato e premendo **OK** i due movimenti vengono associati. Eventuali differenze di quantità vengono convertite in commissioni.

Esempio:

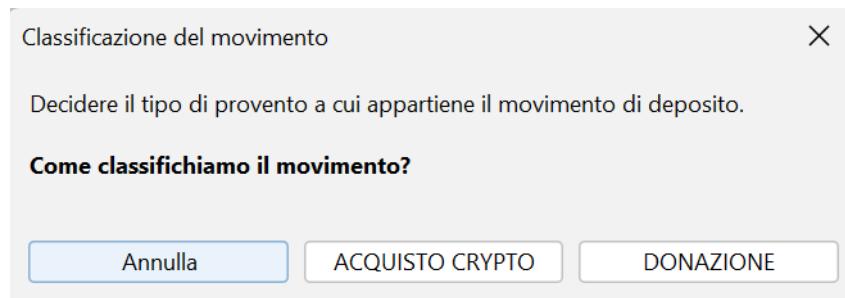
- movimento di prelievo di 1,00 USDT;
- movimento di deposito di 0,99 USDT.

Una volta associati si avranno un prelievo e un deposito di 0,99 USDT e un movimento classificato come commissione di 0,01 USDT.

A seconda dell'opzione scelta in **Opzioni - Opzioni di Calcolo**, il trasferimento risulterà totalmente irrilevante ai fini del calcolo della plusvalenza, oppure servirà a spostare il costo di carico dal movimento di prelievo a quello di deposito.

Opzione 4 – ACQUISTO CRYPTO o DONAZIONE

Scegliendo questa opzione il programma propone la maschera seguente, in cui viene chiesto nello specifico il tipo di movimento da assegnare.



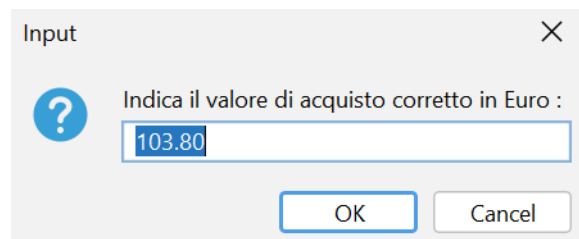
Classificazione del movimento

Decidere il tipo di provento a cui appartiene il movimento di deposito.

Come classifichiamo il movimento?

Annulla ACQUISTO CRYPTO DONAZIONE

Scegliendo **ACQUISTO CRYPTO** si presuppone che il deposito sia in realtà un acquisto effettuato, ad esempio, da una piattaforma esterna come MoonPay o analoghe. Il programma chiede quindi di inserire l'importo in euro usato per l'acquisto; è opportuno indicarlo **al netto** delle commissioni pagate per il servizio.



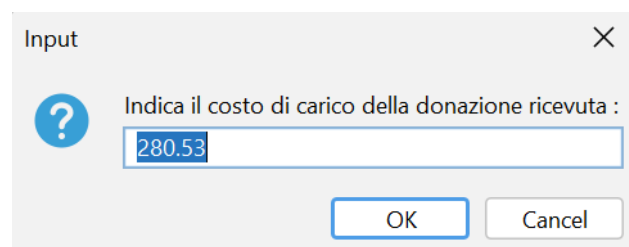
Input

Indica il valore di acquisto corretto in Euro :

103.80

OK Cancel

Scegliendo **DONAZIONE** il programma propone una maschera analoga, in cui però va indicato il costo di carico della cripto trasferito dal donante.



Input

Indica il costo di carico della donazione ricevuta :

280.53

OK Cancel

Per capire come funzionano le donazioni si rimanda a [questo articolo di CryptoBooks](#).

Opzione 5 – SCAMBIO CRYPTO DIFFERITO

Può capitare che un token cambi contratto e venga chiesto agli utenti di caricarlo su una piattaforma, per poi ricevere il token nuovo nel proprio wallet. A livello di movimenti si vedrà, ad esempio, un prelievo di TOKEN_OLD e un deposito di TOKEN_NEW.

Quello che interessa è indicare al programma che deve passare il costo di carico di TOKEN_OLD su TOKEN_NEW: per farlo bisogna scegliere il movimento di controparte da associare, come nell' [Opzione 3 – Trasferimento tra wallet](#).

Il programma simulerà quindi il caricamento del token su una piattaforma DeFi che si occupa dello scambio e del trasferimento sul wallet di destinazione. Scambio e trasferimento avranno la stessa data del movimento di deposito, e sarà quello il momento in cui il costo di carico passerà dal token di origine a quello di destinazione.

Un'altra casistica in cui è opportuno usare questa opzione è l'utilizzo di **bridge** per passare da una rete a un'altra, dando ad esempio ETH per ricevere BNB.

Opzione 6 – TRASFERIMENTO DA VAULT / PIATTAFORMA A RENDITA

Questa funzione, pensata per la DeFi, permette di specificare che il token proviene da un vault o da una piattaforma DeFi di altra natura.

È opportuno classificare prima tutti i prelievi verso la piattaforma e poi i depositi, affinché il programma possa calcolare anche le eventuali differenze dovute alla rendita del token.

Per le blockchain supportate, inoltre, la funzione analizza il numero di contratto e verifica se sono presenti altri trasferimenti analoghi, chiedendo se si vogliono classificare allo stesso modo.

Opzione 7 – PRESTITO: RICEZIONE FONDI

Classifica il deposito come ricezione di fondi ottenuti tramite un prestito (ad esempio stablecoin ricevute a fronte di un collaterale bloccato).

Il programma utilizza automaticamente il valore già presente sul movimento come costo di carico, senza richiedere ulteriori conferme: il deposito viene trattato alla stregua di un acquisto di crypto e non genera quindi plusvalenza immediata.

Opzione 8 – PRESTITO: SBLOCCO COLLATERALE (chiusura del prestito)

Permette di specificare che il token è lo sblocco del collaterale precedentemente messo a garanzia di un prestito. Il movimento è fiscalmente neutro e non genera alcuna plusvalenza immediata, essendo un semplice sblocco di fondi.

Analogamente all'Opzione 6, è opportuno classificare prima tutti i prelievi di messa a collaterale (vedi [Opzione 7 dei prelievi](#)) e poi i depositi di sblocco, in modo che il programma possa calcolare anche le eventuali differenze. Anche in questo caso, per le blockchain supportate, il programma analizza il numero di contratto e verifica se sono presenti altri trasferimenti analoghi.

Classificazione dei movimenti di PRELIEVO

Selezionando un movimento di prelievo le opzioni sono quelle visualizzate di seguito:

X

Dettaglio Movimento:

Data e Ora	Exchange/Wallet	Tipo	Moneta	Qta
2024-03-21 21:24	IIII (SOL)	PRELIEVO CRYPTO	USDC	-140.170401

Scegli la tipologia di movimento dalla lista :

- nessuna selezione -

- nessuna selezione -

CASHOUT O SIMILARE (verrà calcolata la plusvalenza)

DONAZIONE o FURTO Crypto-Attività

TRASFERIMENTO TRA WALLET DI PROPRIETA' (bisognerà selezionare il movimento di deposito nella tabella sotto)

SCAMBIO CRYPTO DIFFERITO

TRASFERIMENTO A VAULT/PIATTAFORMA A RENDITA

Data e Ora	Exchange/Wallet	Tipo	Moneta	Qta
------------	-----------------	------	--------	-----

📁 OK

↶ Annulla

Opzione 1 – CASHOUT o similare

Scegliendo la prima opzione il programma propone la maschera seguente, in cui viene chiesto nello specifico il tipo di movimento da assegnare.

X

Classificazione del movimento

Decidere il tipo di provento a cui appartiene il movimento di deposito.

Come classifichiamo il movimento?

Annulla

CASH OUT

COMMISSIONI

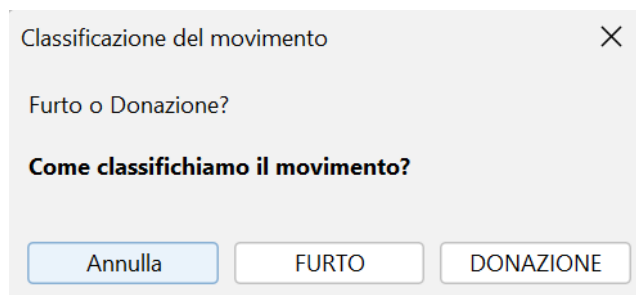
Attualmente, a livello di calcoli, non vi è differenza tra commissioni e cashout: in entrambi i casi viene calcolata la plusvalenza. Le commissioni vengono infatti equiparate dal programma a un acquisto di servizi, e per questo considerate fiscalmente rilevanti.

La differenziazione viene fatta, oltre che per identificare correttamente il movimento, per preparare i dati a possibili opzioni future in cui sarà possibile scegliere se le commissioni debbano generare o meno plusvalenza.

Opzione 2 – DONAZIONE, FURTO, BURN di crypto-attività

Questa opzione permette di togliere dallo stack LIFO una determinata crypto senza che venga generata plusvalenza. Attualmente è possibile farlo in caso di furto, donazione o burn della crypto-

attività.



A modal window titled "Classificazione del movimento" with a close button (X) in the top right corner. Below the title, it asks "Furto o Donazione?". Underneath, the question "Come classifichiamo il movimento?" is displayed. At the bottom, there are three buttons: "Annulla" (highlighted in light blue), "FURTO", and "DONAZIONE".

È sufficiente scegliere il tipo di movimento per classificare la transazione.

Per le donazioni si rimanda a [questo articolo di CryptoBooks](#).

Opzione 3 – TRASFERIMENTO TRA WALLET DI PROPRIETÀ

Fare riferimento all'[Opzione 3 dei depositi](#).

Opzione 4 – SCAMBIO CRYPTO DIFFERITO

Fare riferimento all'[Opzione 5 dei depositi](#).

Opzione 5 – TRASFERIMENTO A VAULT / PIATTAFORMA A RENDITA

Permette di specificare che il token è stato trasferito a un vault o a una piattaforma DeFi di altra natura. Fare riferimento all' [Opzione 6 dei depositi](#).

Opzione 6 – PRESTITO: LIQUIDAZIONE FORZATA

Classifica il movimento come liquidazione forzata del collaterale messo a garanzia di un prestito (ad esempio in seguito al mancato rispetto delle condizioni di garanzia). A livello di calcolo viene trattata alla stregua di un cashout, quindi viene calcolata l'eventuale plusvalenza o minusvalenza.

Opzione 7 – PRESTITO: MESSA A COLLATERALE

Permette di specificare che il token è stato messo a collaterale per l'apertura di un prestito. L'operazione è fiscalmente neutra e non viene calcolata alcuna plusvalenza: si tratta di un semplice blocco dei fondi.