

REGISTRAZIONE FATTURE ACQUISTO INTRA-UE, EXTRE-UE e “REVERSE CHARGE”

Ad esempio, per registrare una fattura da fornitore di € 100,00

Prerequisito:

- *Caricare un Sottoconto IVA temporaneo e caricare la propria ditta come Cliente*

Operatività:

1) *Registrare la fattura di acquisto*

DARE	AVERE	IMPORTO
	Sott. Fornitori	122,00 (tot. fattura + IVA 22%)
Sott. Merci C/Acq.		100,00
IIVA Acquisti		22,00

2) *Registrare l'autofattura*

DARE	AVERE	IMPORTO
Sott. Clienti		122,00 (100,00 + IVA 22%)
	Sott. IVA Temporaneo	100,00
	IIVA Vendite	22,00

3) *Registrare il giroconto*

DARE	AVERE	IMPORTO
	Sott. Clienti	122,00
Sott. Fornitori		22,00
Sott. IVA Temporanea		100,00

4) *Registrare il pagamento del Fornitore come al solito.*

Teoricamente le registrazioni n. 1 e n. 3 possono essere accorpate, preparando i vari sottoconti richiesti con una causale di contabilità opportuna.

N.B.: Le parti con sfondo violetto sono quelle stampate nei registri IVA corrispondenti. Si ricorda inoltre che, dal 1° Luglio 2022, le fatture estere ricevute vanno integrate con l'apposito file XML che andrà quindi inviato a SDI: questo file si ottiene con l'apposita opzione del menù 'Import/Export' (vedi Documento Attivo n. 7)