

Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18
 0832/392697 0832/458995
 0832/372266 0832/372308
 e-mail: lineasistemi@tiscali.it

Esempio di registrazione

Registrazione di bolla doganale e fattura spedizioniere

Partiamo dalla (foto) bolla doganale.

N383 - CN-2020-ATW13-1901 DT 17/01/20 Y922 - IT-2020				6264,78	
N703 - CN-2020-XMNCAP200102 Y923 - IT-2020				Codice MS 0,00	
N271 - CN-2020-PACKING LIST 06AO - IT-2020				46 7652,00	
7652,00					
Tipo	Base imponibile	Aliquota	Importo	MP	48 Dilazioni di pagamento
A00	7662	6 %	459,72	F	013400Y
927	5	0.7425	3,71	G	B Dati contabili
405	8125.43	22 %	1787,59	G	
Totale:			2251,02		
50 Obbligato principale		N.		C UFFICIO DI PARTENZA	

					Casella 46
					7662,00
					ME
Tipo	Base Imponibile	Aliquota	Importo	MP	
A00	7662,00	6%	459,72	F	
927	5	0,7425	3,71	G	
405	8125,43	22%	1787,59	G	
Totale			2251,02		
					DD

$7662,00 + 459,72 + 3,71 = 8125,43 =$ BI

$7662,00 \times 6\% = 459,72 =$ Aliquota Iva

$8125,43 \times 22\% = 1787,59 =$ II

$1787,59 =$ IA

$459,72 + 3,71 = 463,43 =$ Importo Iva

$463,43 =$ Importo anticipato da spedizioniere (Iva + altre spese)

- A00 Dazi doganali
- 927 Tassa portuale
- 405 Iva applicata in dogana

Per registrare la bolla doganale utilizzare la causale 10D (BOLLA DOGANALE).

Anno esercizio 2020 / 0 Attività * 1 ESTRAZIONE DI ALTRI MINERALI METALLIFERI
 Data registrazione 01/02/2020 Causale * 10D BOLLA DOGANALE Numero registro * 1
 Nr. registrazione 1 Data ricezione doc. 01/02/2020

Data documento * 01/02/2020 Numero protocollo 5 Nr. documento * 6644
 Totale documento 9.913,02

1 Contropartita 2 IVA / Contabile

	Imponibile	All.	Descrizione	Det.	Indetr.	Id	Descrizione	Imposta	T.	B.L.	Contr.	A.	N.
1	8.125,43	22	IVA 22%	0,00				1.787,59	N				

Residuo 0,00

	Tipo	Code	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Dare	Avere
1	F	5	ASIA EXPORT		0,00	9.913,02
2	S	28.11.017	ERARIO C/IVA ACQUISTI		1.787,59	0,00
3	S	73.01.013	MERCI C/ACQUISTI		7.662,00	0,00
4	S	73.09.061	DAZI DOGANALI	dazi doganali e tassa portuale	463,43	0,00
5	F	5	ASIA MOTORI		2.251,02	0,00
6	S	49.11.009	ANTICIPI	anticipato da spedizioniere	0,00	2.251,02

Sbilancio 0,00

Sottovoce piano dei conti 20059,54- 49.13.001 FORNITORE

Il pagamento del fornitore estero si può fare utilizzando la causale 02.

Stampa della prima nota

Dt.Reg.	N. Reg.	N.Pro.	Dt.Doc.	N. Doc.	Cau	Descrizione causale	Attività	Dare	Libro giornale
					Conto	Ragione Sociale / Descrizione conto			Avere
01/02/20	1	5	01/02/20	6644	10D	BOLLA DOGANALE	1		Non stampata
					5	ASIA EXPORT			9.913,02
					28.11.017	ERARIO C/IVA ACQUISTI		1.787,59	
					73.01.013	MERCI C/ACQUISTI		7.662,00	
					73.09.061	DAZI DOGANALI		463,43	
					5	ASIA EXPORT		2.251,02	
					49.11.009	ANTICIPI			2.251,02
						Imponibile C.IVA %aliq. %Det. %inde. Id.			
						8.125,43 22 22,00		1.787,59	
01/02/20	2	6	01/02/20	45456	10	FT. ACQUISTO	1		Non stampata
					9	TRASPORTATORE SPEDIZIONIERE			2.253,02
					49.11.009	ANTICIPI		2.251,02	
					92.01.001	IMPOSTA DI BOLLO		2,00	
						Imponibile C.IVA %aliq. %Det. %inde. Id.			
						2.253,02 115			

Partiamo dalla (foto) fattura dello spedizioniere.

DESCRIZIONE	QUANTITA	PREZZO	IMPORTO	COD. IVA
Servizi all'importazione eseguiti per Vs. conto come di seguito: (dettagli da allegato) Ordine: I20-005153 (B/L: 146000044738)			2.251,02	
IMPONIBILE 2.253,02	IMPORTO IVA 0,00	COD. IVA 68	DESCRIZIONE IVA Esclusa Art. 15	
TOTALE IMPONIBILE 2.253,02	TOTALE IVA 0,00	BOLLO 2,00	SPESE	TOTALE FATTURA B.F. S.O. 2.253,02

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE ART. 15 D.P.R. 642/72 DEL 26.10.1972 AUT. AGENZIA DELLE ENTRATE - LIVORNO N. 118 DEL 11.02.2010

Fattura dello spedizioniere con la causale 10

Anno esercizio 2020 / 0 Attività * 1 # ESTRAZIONE DI ALTRI MINERALI METALLIFERI
 Data registrazione 01/02/2020 Causale * 10 # FT. ACQUISTO Numero registro * 1 #
 Nr. registrazione 2 Data ricezione doc. 01/02/2020

Data documento * 01/02/2020 Numero protocollo 6 Nr. documento * 45456
 Totale documento 2.253,02

1 Contropartita 2 IVA / Contabile

	Imponibile	Ali.	Descrizione	Det.	Indetr.	Id	Descrizione	Imposta	T.	B.L.	Contr.	A.	N.
1	2.253,02	115	Esc. Art.15	0,00				0,00	N	<input type="checkbox"/>			

Residuo 0,00

Tipo	Codice	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Dare	Avere
1	F 9	TRASPORTATORE SPEDIZIONIERE		0,00	2.253,02
2	S 49.11.009	ANTICIPI		2.251,02	0,00
3	S 92.01.001	IMPOSTA DI BOLLO		2,00	0,00

Sbilancio 0,00

Sottovoce piano dei conti 5102,48- 49.13.001 # FORNITORE

Il pagamento dello spedizioniere si può fare utilizzando la causale 02.

Fine.