

Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18

0832/392697 0832/458995

0832/372266 0832/372308

e-mail: lineasistemi@tiscali.it

Fattura Vendita Reverse Charge

Cessioni di gas e di energia elettrica.....

Descrizione situazione.

La registrazione di una fattura di vendita con reverse charge:

Art. 17 comma 6 lett. d-quater) alle cessioni di gas e di energia elettrica a un soggetto passivo-rivenditore ai sensi dell'articolo 7-bis, comma 3, lettera a); (Dichiarazione Annuale Iva VE35 c.9).

Fase operativa

Inserimento di un nuovo Codice Iva.

Entrare in Contabilità, Tabele, Gestione Archivi, Codici Iva (comando IVA).

Nella videata che appare inserire i dati come in figura successiva:

701

Art.17c6 d-quat

1 - Non imponibile

N - Non gestito

305

Art. 17 comma 6 lett. d-quater) alle cessioni di gas e di energia elettrica...

Confermare i dati inseriti con il tasto F9. Fine.

Registrazione Fattura in Prima Nota

Registrazione di fattura vendita di gas e di energia elettrica a un soggetto passivo-rivenditore ecc.

Utilizzare la causale **20**, poi inserire i dati della fattura e si passa al codice iva. Inserire 701.

Attività * 1 COMMERCIO AL DETTAGLIO DI ARTICOLI SPORT Anno esercizio * 2017 / 0

Data registrazione * 01/04/2017 Causale * 20 FT. VENDITA Numero registro * 1

Data documento * 01/04/2017 Numero protocollo 1 Nr. documento * 1

Totale documento 1.000,00

	Imponibile	Ali.	Descrizione	Det.	Indetr.	Id	Descrizione	Imposta	T.	B.L.	Contratto	A.
1	1.000,00	701	Art.17c6 d-quat	0,00				0,00	N			

Inserire gli altri dati della fattura e concludere la registrazione.

Le fatture registrate con questo codice iva verranno riportate nella casella VE35 Campo 9 della dichiarazione iva annuale (modello IVA11).

Ecco uno stralcio della stampa della prima nota:

Dt.Reg.	N. Reg.	N.Pro.	Dt.Doc.	N. Doc.	Cau	Descrizione causale	Attivita'	Dare	Libro giornale
					Conto	Ragione Sociale / Descrizione conto			Avere
01/04/17	1	1	01/04/17	1	20	FT. VENDITA	1		Non stampata
					3	BANDELLO SRL		1.000,00	
					60.01.009	MERCI C/VENDITE			1.000,00
						Imponibile C.IVA %aliq. %Det. %inde. Id.	Imposta		Nr. registro: 1
						1.000,00	701		
TOTALI PROGRESSIVI								1.000,00	1.000,00

Riepilogo:

Tipo registro	Cod. IVA	Descrizione	%aliq.	%det.	%inde.	Art.	IVA	Imponibile	Imposta
VENDITE	701	Art.17c6 d-quat					305	1.000,00	
TOTALI								1.000,00	
Tipo registro	Id.	Descrizione						Imponibile	Imposta
VENDITE	0							1.000,00	
TOTALI								1.000,00	

Ecco uno stralcio della stampa del registro iva delle vendite:

DATA REG.	DATA DOC.	N.PROT.	NUMERO DOCUMENTO	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA/RAGIONE SOCIALE	TIPO	TOTALE DOCUMENTO	IMPONIBILE	IVA	ID	IMPOSTA
01/04/17	01/04/17	1	1	BANDELLO SRL	2	1.000,00	1.000,00	701		Art.17c6 d-quat
TOTALI:						1.000,00	1.000,00			
R I E P I L O G O										
C.IVA	%	DESCRIZIONE		TOTALE	IMPONIBILE	IMPOSTA	I.INDETRAIB.	% IND.		
701		Art.17c6 d-quat		1.000,00	1.000,00					
TOTALI:				1.000,00	1.000,00					

Fine.