



## Come registrare una fattura passiva per un bene acquistato all'estero (ad esempio un PC acquistato in Francia)?

E' necessario registrare una fattura passiva selezionando l'opzione *Reverse Charge*. Così facendo oltre alla fattura passiva verranno generati anche una autofattura ed un movimento di storno.

Il procedimento è completamente guidato, come da immagini che seguono.

Dettaglio fattura passiva

Fornitore: GMBH

Data di registrazione: 09/03/2018

Protocollo numero: 1

Data del documento:

Numero del documento:

Data versamento R/A:

Regime dei minimi (Legge 190/2014)

Totale imponibile:	1.000,00	<input checked="" type="checkbox"/> Reverse charge (art. 17, DPR 622/1972)
Totale IVA:	220,00	(di cui I.V.A. detraibile = 220,00)
Totale non imponibile:	0,00	Totale documento: 1.220,00
Totale esente:	0,00	Imponibile R/A: 0,00
Totale escluso:	0,00	Ritenuta d'acconto: 0,00
		Netto a pagare: 1.000,00

Codice conto	Descrizione del conto	Importo. €	Aliquota I.V.A.	% I.V.A. detraibile	Totale I.V.A.	I.V.A. detraibile
01.03.06	Computer, video, stampanti	1.000,00	22	100,00	220,00	220,00

Spesometro: AUTOMATICO

Registra Annulla

Conferma

Attenzione, è stata richiesta la registrazione di una fattura in reverse charge (inversione contabile). Oltre alla fattura passiva verrà automaticamente inserita un'autofattura ed un movimento di storno. Procedere con l'operazione?

Si No

Conferma

Per completare la registrazione è necessario inserire un cliente per autofattura (tipicamente il professionista o lo studio associato).

Premere SI per creare il cliente per autofattura oppure NO se si desidera selezionare un soggetto già creato in precedenza.

Si No



E' successivamente possibile indicare in quale sezionale registrare la fattura

Selezione sezionale

Tipo sezionale: Parcelle emesse

[Crea sezionale per autofattura](#) Chiudi

I movimenti contabili generati saranno:

Es. acquisto di software da The Company GmbH con sede in Germania

Costo del software: 100,00 Euro

D	SOFTWARE	€ 100,00	
D	IVA c/ACQUISTI	€ 20,00	
A	FORNITORE "The Company GmbH"	€ 120,00	
D	CLIENTE "The Company GmbH"	€ 120,00	
A	Ricavi da autofattura	€ 100,00	
A	IVA c/VENDITE	€ 20,00	
D	Ricavi da autofattura	€ 100,00	
A	CLIENTE "The Company GmbH"	€ 100,00	
D	FORNITORE "The Company GmbH"	€ 20,00	
A	CLIENTE "The Company GmbH"	€ 20,00	
D	FORNITORE "The Company GmbH"	€ 100,00	
A	BANCA C/C	€ 100,00	(eventualmente con utili e/o perdite da cambio)

#### SITUAZIONE MASTRINI

D	SOFTWARE	€ 100,00	
D	IVA c/ACQUISTI	€ 20,00	
A	IVA c/VENDITE	€ 20,00	
A	BANCA C/C	€ 100,00	
	Ricavi da autofattura	€ 0,00	
	CLIENTE "The Company GmbH"	€ 0,00	
	FORNITORE "The Company GmbH"	€ 0,00	