

Registrazione bolla doganale

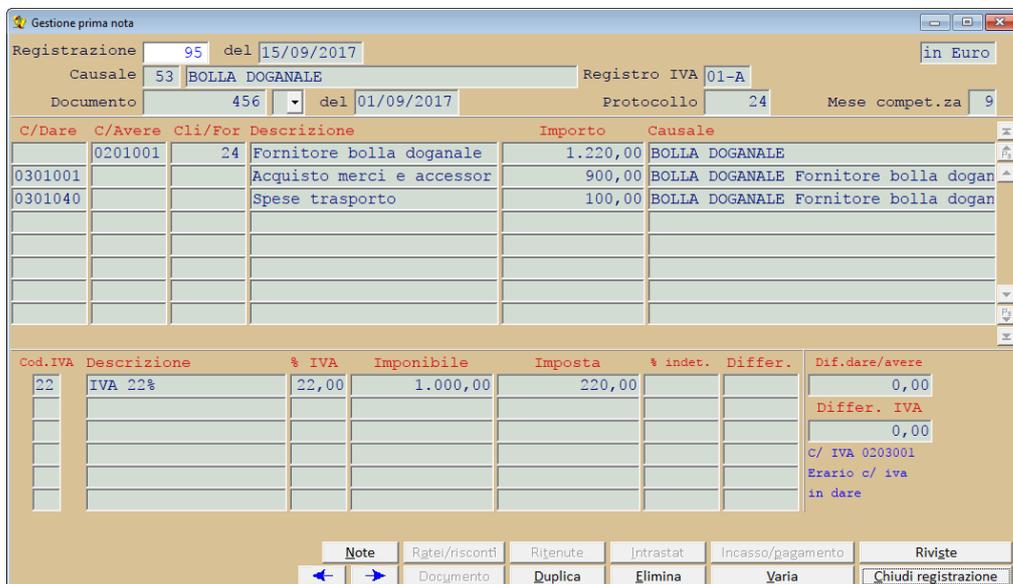
ATTENZIONE!

Tutti i codici, le cifre, i numeri e le scelte riportate negli esempi sono puramente indicativi: l'utilizzatore di Media-db dovrà utilizzare i propri dati.
CP informatica non potrà essere ritenuta responsabile per l'improprio utilizzo delle indicazioni contenute in questo esempio.
Per ogni eventuale dubbio di tenuta contabile l'utilizzatore di Media-db dovrebbe rivolgersi al proprio consulente fiscale

Esempio di una fattura del fornitore estero per 900,00 € di merce
 La dogana calcola però l'IVA su un imponibile di 1000,00 € poiché vi sono anche 100,00 € di spese di trasporto

Registrazioni relative alla bolla doganale:

Registrazione in prima nota della fattura ricevuta



Registration details: 95 del 15/09/2017 in Euro
 Causele: 53 BOLLA DOGANALE Registro IVA: 01-A
 Documento: 456 del 01/09/2017 Protocollo: 24 Mese compet.za: 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
	0201001	24	Fornitore bolla doganale	1.220,00	BOLLA DOGANALE
0301001			Acquisto merci e accessor	900,00	BOLLA DOGANALE Fornitore bolla dogan
0301040			Spese trasporto	100,00	BOLLA DOGANALE Fornitore bolla dogan

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
22	IVA 22%	22,00	1.000,00	220,00			0,00
							Differ. IVA
							0,00
							C/ IVA 0203001
							Erario c/ iva
							in dare

Buttons: Note, Ratei/risconti, Ritenute, Intrastat, Incasso/pagamento, Riviste, Documento, Duplica, Elimina, Varia, Chiudi registrazione

Registrazione in prima nota dei giroconti della fattura ricevuta



Registration details: 96 del 15/09/2017 in Euro
 Causele: 41 GIROCONTO Registro IVA:
 Documento: 456 del 01/09/2017 Protocollo: Mese compet.za:

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
0201001		24	Fornitore bolla doganale	1.220,00	GIROCONTO
	0201001	204	Fornitore estero	900,00	GIROCONTO
	0201001	205	Fornitore trasportatore	220,00	GIROCONTO iva anticipata fornitore
	0301040		Spese trasporto	100,00	GIROCONTO

IVA anticipata dal trasportatore alla dogana

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
							0,00
							Differ. IVA
							0,00

Buttons: Note, Ratei/risconti, Ritenute, Intrastat, Incasso/pagamento, Riviste, Documento, Duplica, Elimina, Varia, Chiudi registrazione

Vi saranno, poi, le registrazioni che riguardano la fattura ricevuta dal trasportatore che conterrà anche l'importo dell'IVA che ha anticipato alla dogana per l'importo calcolato sulla bolla doganale.

Registrazione in prima nota della fattura ricevuta dal trasportatore

Gestione prima nota

Registrazione 97 del 15/09/2017 in Euro

Causale 20 FATTURA RICEVUTA Registro IVA 01-A

Documento 665 del 01/09/2017 Protocollo 7 Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
	0201001	205	Fornitore trasportatore	492,00	FATTURA RICEVUTA
0203004			IVA c/ anticipi	220,00	FATTURA RICEVUTA Fornitore trasporta
0301041			Spese bolli e varie	150,00	FATTURA RICEVUTA Fornitore trasporta
0301040			Spese trasporto	100,00	FATTURA RICEVUTA Fornitore trasporta
			IVA anticipata dal trasportatore alla dogana		

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
11	ESENTE ART.10		150,00	0,00			0,00
15	ESCLUSO Articolo 15 l		220,00	0,00			Differ. IVA
22	IVA 22%	22,00	100,00	22,00			0,00

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento Riviste

← → Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione

Registrazione in prima nota del giroconto dell'IVA anticipata dal trasportatore

Gestione prima nota

Registrazione 98 del 15/09/2017 in Euro

Causale 41 GIROCONTO Registro IVA

Documento del / / Protocollo Mese compet.za

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
	0201001	205	Fornitore trasportatore	220,00	GIROCONTO
	0203004		IVA c/ anticipi	220,00	GIROCONTO

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
							0,00
							Differ. IVA
							0,00

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento Riviste

← → Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione