

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

Registrazione fattura ricevuta in reverse charge interno

Operazioni preliminari

Inserire, tramite:

- menù **Archivi**
- **Clients**

una anagrafica con la nostra denominazione

Inserire, tramite

- menù **Archivi**
- **Contropartite**
- pulsante **Causali**
- nel campo **Codice cliente autofattura** il codice creato con il passaggio precedente

Creare, se già non esiste, tramite:

- menù **Archivi**
- **Causali contabili**

una causale contabile che servirà per registrare l'autofattura legata alla fattura ricevuta reverse charge facendo attenzione che sia vistata la scelta **autofattura integrazione reverse charge**.

N.B.

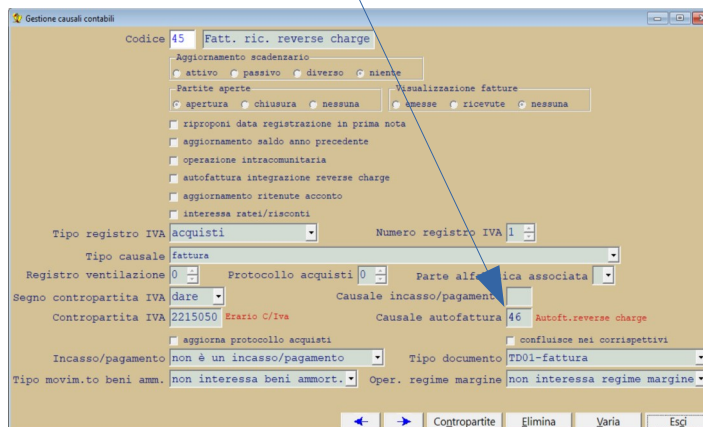
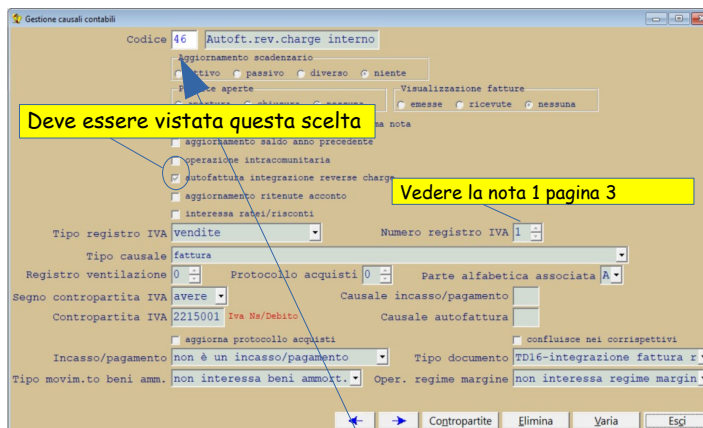
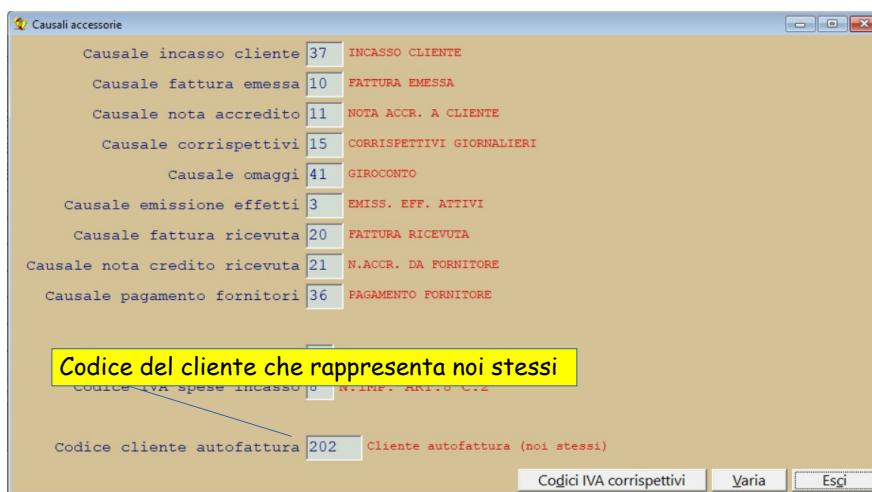
Dalla versione **W21** è necessario **prestare particolare attenzione** alla selezione effettuata nel campo **Tipo documento**: sarà necessario inserire la corretta tipologia del documento ai fini della creazione del file delle fatture elettroniche.

Creare, se già non esiste, tramite:

- menù **Archivi**
- **Causali contabili**

una causale contabile che interessi la fattura ricevuta in reverse charge.

E' possibile indicare, nel campo **Causale autofattura**, il codice della causale contabile dell'autofattura affinché la



procedura possa generarla in automatico al termine dell'inserimento della registrazione di prima nota della fattura ricevuta in reverse charge: il codice da inserire è quello creato con il passaggio precedente.

Per tenere separati i progressivi IVA delle fatture ed autofatture per il reverse charge è possibile inserire, tramite

- menù **Archivi**
- **Tabella codici IVA**

un codice apposito per questa tipologia di operazione
 Attenzione al valore impostato nel campo

Comunicazioni liquidazioni IVA se lo stesso codice IVA venisse utilizzato, oltre che per integrare la fattura ricevuta in reverse charge, anche per registrare le autofatture relative alla stessa operazione (per i dati da inserire nella scheda del codice IVA consultare anche il manuale del programma).

Esempio di registrazione in **Gestione prima nota** nel menù **Contabilità** di una fattura ricevuta in reverse charge

N.B.

Impostare l'importo in **avere** del fornitore comprensivo di IVA (anche se sulla fattura ciò non risulta)
 Eventualmente fotocopiare la fattura per inserirla anche tra le fatture emesse ed integrarla con l'opportuno numero progressivo

La relativa registrazione dell'autofattura generata dalla procedura è la seguente (dalla versione W5.1d di Media-db): nel caso di versioni precedenti la registrazione deve essere inserita manualmente.

Gestione prima nota

Registrazione 24 del 10/09/2011 in Euro

Causale 46 Autoft. per ft. 4234 Fornitore reverse c Registro IVA 01-V anni precedenti

Documento 7 A del 10/09/2011 Protocollo Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cl/For	Descrizione	Importo	Causale
	1501001	202	Nostra denominazione	122,00	Autoft. per ft. 4234 Fornitore reverse
1501001		202	Nostra denominazione	122,00	Autoft. per ft. 4234 Fornitore reverse
2205001		4	Fornitore reverse charge	22,00	Autoft. per ft. 4234 Fornitore reverse

Codice cliente della nostra anagrafica

Utilizzare l'eventuale codice IVA dedicato se è stato creato

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
60	Iva 22% per fatture	22,00	100,00	22,00			0,00
							Differ. IVA
							0,00
							C/ IVA 2215050
							Erario C/Iva
							in avere

Note Rate/risconti Ritenute Intraslat Incasso/pagamento

← → Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione

N.B.

Se nella **fattura di acquisto coesistono operazioni soggette a reverse charge e non**, allora occorre che la registrazione dell'autofattura si riferisca alla sola parte soggetta a reverse charge (nel caso che l'**autofattura** venga registrata automaticamente, occorre **modificarla richiamandola in variazione**).

Nota 1

Nel caso si voglia annotare le autofatture in un registro IVA separato da quelli normalmente utilizzati nel campo **Numero registro IVA** della causale dell'autofattura inserire il numero di registro interessato.

Il numero dei registri utilizzati può essere variato tramite:

- **menù Archivi**
- **Anagrafica azienda**
- pulsante **Registri IVA**

Se la numerazione delle autofatture deve essere distinta da quella delle normali fatture è necessario utilizzare la parte alfabetica del numero del documento per poter avere una numerazione progressiva separata.

Registrazione nota di credito ricevuta in reverse charge

Operazioni preliminari

Creare, se già non esiste, tramite:

- menù **Archivi**
- **Causali contabili**

una causale contabile che servirà per registrare l'autonota di credito legata alla nota di credito ricevuta in reverse charge facendo attenzione che sia vistata la scelta **autofattura intraUE** o **reverse charge**.

N.B.

Dalla versione **W21** è necessario **prestare particolare attenzione** alla selezione effettuata nel campo **Tipo documento**: sarà necessario inserire la corretta tipologia del documento ai fini della creazione del file delle fatture elettroniche.

Creare, se già non esiste, tramite:

- menù **Archivi**
- **Causali contabili**

una causale contabile che interessa per la nota di credito ricevuta in reverse charge facendo.

Dalla versione di Media-db W5.1d è possibile indicare, nel campo **Causale autofattura** il codice della causale contabile dell'autonota di credito affinché la procedura possa generarla in automatico al termine dell'inserimento della registrazione di prima nota della nota di credito ricevuta in reverse charge: il codice da inserire è quello creato con il passaggio precedente.

Esempio di registrazione in **Gestione prima nota** nel menù **Contabilità** di una nota di credito ricevuta in reverse charge

Gestione prima nota

Registrazione: 14 del 04/04/2023 in Euro

Causale: 67 Nota cr.forn.reverse int. Registro IVA: 02-A Ident. SdI: _____

Documento: XA45 del 02/04/2023 Protocollo: 12 Mese compet.za: 4

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
2205001		4	Fornitore reverse charge	244,00	Nota cr.forn.reverse int.
	4001001		Acquisti di Materie Prime	200,00	Nota cr.forn.reverse int. Fornitore reve

L'importo del fornitore deve essere comprensivo dell'IVA

Utilizzare il conto di costo opportuno

Utilizzare l'eventuale codice IVA dedicato se fosse stato creato

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
60	Iva 22% per integraz:	22,00	200,00	44,00			0,00

Differ. IVA: 0,00

C/ IVA 2215050

Erario C/Iva

in avere

Note | Rgtei/risconti | Ritenute | Intrastat | Incasso/pagamento | Xml integrazione

Stampa | Documento | Duplica | Elimina | Varia | Chiudi registrazione

N.B.

Impostare l'importo in **dare** del fornitore comprensivo di IVA (anche se sulla nota di credito ciò non risulta)

Gestione causali contabili

Codice: 68 Auto n.c. reverse interno

Deve essere vistata questa scelta

Operazione intracomunitaria

autofattura integrazione reverse charge

aggiornamento ritenute acconto

interesse ratei/risconti

pulsante 'Documento' in prima nota

Tipo registro IVA: vendite

Numero registro IVA: 2

Tipo causale: nota accreditato

Registro ventilazione: 0

Protocollo acquisti: 0

Parte alfabetica associata: _____

Segno contropartita IVA: dare

Contropartita IVA: 2215050 Erario C/Iva

Causale incasso/pagamento: _____

Causale autofattura: _____

aggiorna protocollo acquisti

incasso/pagamento: non è un incasso/pagamento

Tipo documento: TD16-integrazione fattura

Tipo movim.to beni amm.: non interessa beni ammort.

Oper. regime margine: non interessa regime marg

Contropartite | Elimina | Varia | Esci

Gestione causali contabili

Codice: 67 Nota cr.forn.reverse int.

Deve essere vistata questa scelta

aggiornamento scadenziario

partite aperte

attivo passivo diverso niente

apertura chiusura nessuna

riproponi data registrazione in prima nota

aggiornamento saldo anno precedente

operazione intracomunitaria

autofattura integrazione reverse charge

aggiornamento ritenute acconto

interesse ratei/risconti

pulsante 'Documento' in prima nota

Tipo registro IVA: acquisti

Numero registro IVA: 2

Tipo causale: nota accreditato

Registro ventilazione: 0

Protocollo acquisti: 0

Parte alfabetica associata: _____

Segno contropartita IVA: avere

Contropartita IVA: 2215050 Erario C/Iva

Causale incasso/pagamento: 36 PAGAMENTO FORNITORE

Causale autofattura: 68 Auto n.c. reverse interno

aggiorna protocollo acquisti

incasso/pagamento: non è un incasso/pagamento

Tipo documento: TD04-nota di credito

Tipo movim.to beni amm.: non interessa beni ammort.

Oper. regime margine: non interessa regime marg

Contropartite | Elimina | Varia | Esci

La relativa registrazione dell'autonota di credito generata dalla procedura è la seguente (dalla versione W5.1d di Media-db): nel caso di versioni precedenti la registrazione deve essere inserita manualmente.

Gestione prima nota

Registrazione 15 del 04/04/2023 in Euro

Causale 68 Autonc. per nc. XA45 Fornitore reverse c Registro IVA 02-V Ident. SdI

Documento 6 del 04/04/2023 Protocollo Mese compet.za 4

C/Dare	C/Avete	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
1501001		202	Cliente autofattura (noi :	244,00	Autonc. per nc. XA45 Fornitore reverse c
	1501001	202	Cliente autofattura (noi :	244,00	Autonc. per nc. XA45 Fornitore reverse c
	2205001	4	Fornitore reverse charge	44,00	Autonc. per nc. XA45 Fornitore reverse c

Codice cliente della nostra anagrafica

Utilizzare l'eventuale codice IVA dedicato se fosse stato creato

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
60	Iva 22% per integraz:	22,00	200,00	44,00			0,00
							Differ. IVA
							0,00
							C/ IVA 2215050
							Erario C/Iva
							in dare

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento Xml integrazione

Stampa Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione