

EMISSIONE FATTURA VERSO PRIVATI ESTERI

Per le operazioni verso soggetti esteri privati la fattura viene emessa similmente ai clienti persone fisiche italiane ovvero emettendo fattura imponibile Iva se richiesta dal cliente.

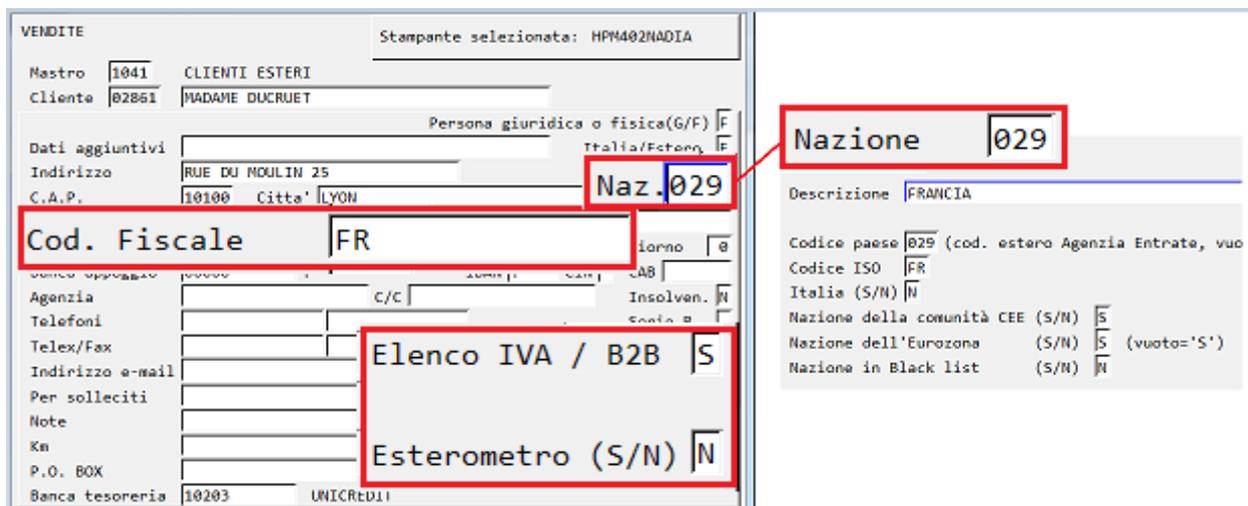
Non è obbligatoria l'emissione della fattura elettronica ma l'invio ad SDI evita la compilazione dell'Esterometro.

Nel caso di prestazione di servizio nei confronti di controparti estere private **la prestazione è imponibile nello stato in cui l'esecutore della prestazione ha la propria sede.**

Per creare correttamente il file XML di una fattura verso cliente estero privato occorre che siano correttamente codificati i seguenti elementi:

1. NAZIONE e CODICE ISO
2. ID FISCALE IVA (almeno codice ISO)
3. INDICATORE ELENCO B2B = S – ESTEROMETRO = N
4. CODICE DESTINATARIO = XXXXXXX

1) in Anagrafica il cliente deve essere associato ad una **NAZIONE**



The screenshot shows a client record in the 'VENDITE' section. The client is 'MADAME DUCRUET' with address 'RUE DU MOULIN 25, 10100 LYON'. Key fields are highlighted with red boxes: 'Naz. 029', 'Cod. Fiscale FR', 'Elenco IVA / B2B S', and 'Esterometro (S/N) N'. A separate window on the right shows details for 'Nazione 029' (FRANCIA), including 'Codice paese 029', 'Codice ISO FR', and various community/Eurozone indicators.

La Nazione (V – 1.4.A.1) deve avere il **CODICE ISO** corretto (per scaricare la tabella excel dei Codici Iso della Agenzia delle Dogane [cliccare qui](#)).

2) L' **ID FISCALE IVA** delle specifiche della fattura elettronica corrisponde al campo **CODICE FISCALE** di anagrafica clienti ed è sufficiente compilarlo con il Codice Iso dello stato estero, come nell'esempio FR.

3) l'indicatore Elenco Iva / B2B deve essere = **S** mentre l'indicatore Esterometro = **N**.

4) Il codice DESTINATARIO in Anagrafica cliente – Dati commerciali deve riportare XXXXXXXX come nell'immagine che segue:

VENDITE Stampante selezionata: HPM402NADIA

Mastro 1041 CLIENTI ESTERI

Cliente 02861 MADAME DUCRUET

Gruppo clienti _____ Valuta _____

CodFor<RifAnn> _____ Sc.% 0.00 + 0.00 List. 1 _____ Lingua _____

Cat. economica Utenti finali ALTR _____ Spese bolli N

Zona _____ Codice non trovato !!! _____ Spese incassi S

Destinazione _____ Codice non trovato !!! _____ Raggr.bolle S

Vettore _____ Codice non trovato !!! _____ Cli/Dest/Ord _____

Vettore 2 _____ Codice non trovato !!! _____ Raggr.Effetti S

Agente 0 AGENTE 0 _____ Porto (F/A) _____

Agente 2 ND Cliente fittizio su agen _____ fido _____ 1.00

Resa _____ Codice non trovato !!! _____ al _____ - -

Cat. prezzi _____ Codice non trovato !!! _____ Cod.esen. IVA _____

N°copie DDT M D V Ft Stampa ordine _____ Tipo docum. _____

Livelli fatt. _____ Etic. bancali _____

Resp. comm. _____ Codice non trovato !!! _____

Gest.Split pay _____ Dal _____ - - al _____ - - _____

Pec b2b _____

Cod. dest. SDI XXXXXXX

Tutto cio' premesso è ora possibile emettere fattura a cliente privato estero.