# eQuilibra

Come Registrare Fatture di Acquisto ExtraUE Black List Servizi, soggetti al meccanismo dell'autofattura ai sensi dell'articolo 17 comma 2 del DPR 633/72 - <u>Istruzioni per file telematico Black List</u>

### **1. PREDISPOSIZIONE ARCHIVI**

- **1.1 Tabella Nazioni (V 1-4-A-1):** assicurarsi che sulla tabella nazioni sia compilato il campo **"Codice Paese"** con il codice assegnato dalla **Tabella Ministeriale** e valorizzare a **SI** il campo **Black list**.
- 2.1 Gs. Fornitori: (C 1-1-3): si consiglia di caricare un nuovo codice codice fornitore "fittizio" con gli stessi dati del fornitore ExtraUe Black List Art.17c2 con indicatore Dogana = SI ed Elenco Iva = N.

I fornitori esteri appartenenti a paesi **Black List** devono essere associati ad un codice nazione definito come al punto 1.1.

**1.3 Codici Iva (C 1-1-4):** codificare il codice iva come da specifiche sotto riportate.

ITABILITA	Stampante selezionata: NADIA-PCHP13
Codice Iva 0510	
( Codice 0099 riservato a	alla ventilazione )
aliquota 22.00	indetraib. % 0 indice aggiorn.
descrizione 22%EXCEE S	per fatture acquisto intraCEE ? (S/N) 🕅
conto indet.	versamento differito ? (S/N)
descr.agg.	
transazioni servizi intraCE	EE ? (S/N) codice servizio
abilitazione reverse charge	e ? (S/N) S Forza spesometro
additicazione reverse charge	e r (5/11) p Forza spesometro

**1.4 Piano dei Conti (C 1-1-1):** per definire se l'operazione una prestazione di servizio (Paesi Black List), è necessario impostare il campo "**Merci/servizi**" già presente sul **Piano dei Conti.** 

Ratei/risconti	(S/N)	
Merci/servizi	(M/S/N)	
Nomenc/Cod.ser		

nel campo **Merci/servizi M/S/N** indicare: M= per transazioni di Merci **S**= per prestazione di Servizi N= nessuna delle due precedenti

## eQuilibra

**1.5 Causali di Contabilità (C 1-1-6)**: creare una causale denominata **Fatt.Acq.Serv. ExtraUE Black List** con lo stesso meccanismo previsto per il reverse charge.

ITABILITA	Stampante selezionata	a: NADIA-PCHP13
Codice Causale	0065	
Descrizione	ACQ.EXTRACEE A.17 BL	
Appartenenza	F Tipo Documento H Descr.reg.IVA	APPARTENENZA:
Verifica IVA	5	C = cliente
Codice Partita	28000000 FORNITORI D/A)A	F = fornitore
Codice Controp.		' ' = Nessuna
12121	N Cau contron Sezione TVA 0	

La tabella dei conti suggeriti che compare nella seconda videata delle causali, impostarla come segue:

Conto	Tipo	Segno	Ver.	CONTO	TIPO IMPORTO	SEGNO
	imp.		IVA			
280000000	Т	Δ		Mastro fornitore Estero	<b>T</b> = Tot Docum	Δ
210000013	D	D		Iva Credito ExtraCee A.17c2	$\mathbf{D} = $ Iva detraibile $\mathbf{R} = $ Reverse Charge	D A
210000014	R	А		Costo	<b>I</b> = Imponibile	D
0	I	D				
Descr:IVA	A CRI	EDITO	EXTRA			

**1.6 Causali di Contabilità (C 1-1-6)**: caricare una **causale contabile** apposita per la registrazione sul **registro iva delle vendite** (autofattura).

CONTABILITA	Stampante selezionata: NADIA-PCHP13
Codice Causale 0066	
Descrizione AUTOF.ACQ EX	TRACEE A17 BL
Appartenenza 🔽 Tipo Docu	umento U Descr.reg.IVA APPARTENENZA:
Verifica IVA S	C = cliente
Codice Partita 210000015 1	VA A DEBITO EXTRACEE ARD/A) A F = fornitore
Codice Controp. 210000014 (	/TO DI GIRO ACQ EXTRA CEE SRT ' ' = Nessuna
Rif. contratto N Cau. cor	trop. Sezione IVA 0
TIPO DOCUMENTO PER CLIENTI	
0 = Fattura P = Pa	gam. per rimessa 🛛 = Fattura reverse charge



La tabella dei conti suggeriti che compare nella seconda videata delle causali, impostarla come segue:

Conto	Tipo	Segno	Ver.		CONTO	TIPO IMPORTO	SEGNO
	imp.		IVA				
210000015	D	А					
210000014	D	D			Iva Debito ExtraCee A.17c2 C/to di giro Acq.ExtraCee A.17c2	$\mathbf{D}$ = Iva detraibile $\mathbf{D}$ = Iva detraibile	A D
Descr:TVA		BTTO E	XTRACI	F			
5050.11VA				_			

## 2) REGISTRAZIONE DELLA FATTURA DI ACQUISTO

**2.1** Registrare la fattura di acquisto del fornitore estero ExtraCee con la causale appositamente caricata come descritto al punto **1.5** applicando il codice iva appositamente caricato come descritto al punto **1.3**.

In fase di registrazione della fattura, dopo aver impostato il codice "**Fittizio**" del fornitore estero, il programma richiederà di inserire il **Fornitore di Riferimento** i relativi dati anagrafici serviranno per un'eventuale creazione del **File Telematico Black List**.

Modifica registrazione	e: 14573 Per registro Acqui	isto						<b>P</b>		
Sezione 1 Causale 0065		16 🔳 🗖 C	Disabilita riclass Competenza ann	ificazione 10 preceder	nte					
Fornitore 02036 FORNITORE ESTERO EXTRACEE "FITTIZIO" Fornit. di riferimento 01791 FORNITORE ESTERO E										
Num. doc. 85 del 06-05-16 📰 Protocollo 247 Forma pagamento 001 30 DAYS FROM B/L Per B										
		Totale docume	ento	15000.0	0					
							×D			
Imponibile IVA Descrizione IVA	Cb Descrizione Cb Importo IVA Descr. aggiu	ntiva Totale riga	a				<u>_</u>			
15000.00 0510 22%EXCEE	NO NORMALE 3300.00	18300.0	0							
							×			
	TROPARTITE	Sbilancio conta	abile	0.0	D		×D			
Descrizione	Descrizione Conto	Importo Co	onto Se	gno Num.	del Ratei	Saldo conto	-			
ACQ.EXTRACEE A.17 BL	FORNITORE ESTERO EXTRACEE "FITTIZIO"	15000.00	280002036 A	85	06- No	-10000.00				
FORNITORE ESTERO EXTRACEE	IVA A CREDITO EXTRA CEE ART17	3300.00	210000013 D	85	06- No	741.30				
FORNITORE ESTERO EXTRA CEE	C/TO DI GIRO ACQ EXTRA CEE SRT 17	3300.00	210000014 A	85	06- No	0.00				
FORNITORE ESTERO EXTRA CEE	PROVV.AGENTI ESTERI	15000.00	303000002 D	85	06- No	24078.50	<b>+</b>			

Al termine della registrazione il programma richiede:

Si vuole creare la registrazione automatica su registro vendite?

<u>Rispondendo S viene richiesto il codice causale (+ eventuale sezione) e occorrerà</u> <u>indicare la causale così come indicato al punto 1.6.</u>

#### <u>Si raccomanda di verificare l'esattezza delle registrazioni e che il CONTO DI GIRO</u> <u>ACQUISTO EXTRACEE ART.17 C.2 abbia il saldo a zero.</u>