

# REVERSE CHARGE

Codici Iva (Archivi – Contabili Codici Iva)

**CODICI IVA / Modifica**

Codice IVA: **20RC** Iva 20% Reverse Charge

Aliquota: 20,00 % Indetraibilità: 0 Prorata: Partecipa al calcolo

Acquisti plafond  
 Monte acquisti  
 Esportazioni  
 Bollo su importi esenti

% Compensazione: 0,00  
Tipo acq.agricolo: Normale  
 Reverse Charge

**Dichiarazione IVA periodica**

Codice: Normale VP1/MP2/MP3: No

**Dichiarazione annuale dati IVA**

Op. attive: Nessuno Op. passive: Nessuno

Tipologia beni: Nessun cumulo

Cod.IVA acq.CEE: > |  
Cod.IVA ven.CEE: > |  
Cod.IVA ven.autof.: > |

Data validità: / / Data obsolescenza: / /

## Causale Contabile (Contabilità – Archivi Contabilità – Causali contabili)

**CAUSALI CONTABILI / Modifica**

Generale | **Dettagli** | Traduzioni | Elenco

**Codice:** PRFRC Ricevimento Fattura Reverse Charge

Riferimento: Fornitori  Es. di competenza  Apertura conti

Partite: Crea  Rileva ritenute  Chiusura conti

Gestisce le ritenute  Assestamento

Insoluti  Movim.analitica

**Dati IVA**

Tipo registro IVA: Acquisti Numero: 1  Controllo univocità

Contropartita: IVA ACQ Iva su acquisti  Esigib.differita

Tipo documento: Fattura RC  Pag.esigib.differita

Sezione cli./for.: Avere Calcolo importo cli./for.: Imponibile+IVA

**Progressivi numerazioni**

Documento: Libera Serie: Protocollo: Per anno Serie: RC

Docum.obbligatorio

**Dati conto corrente**

Movimenti di CIC

**Dati cespiti**

Movimenti cespiti

Data validità: / / Data obsolescenza: / /

Bisogna utilizzare una Serie per il protocollo, ad esempio RC.

**CAUSALI CONTABILI / Modifica**

Generale | **Dettagli** | Traduzioni | Elenco

**Codice:** PRFRC Ricevimento Fattura Reverse Charge

**Righe IVA**

Cod.IVA	Descrizione	Tipo registro IVA	%Ind.	N.reg.	Conto IVA
20RC	Iva 20% Reverse Charge	Acquisti	0	1	IVA ACQ
20RC	Iva 20% Reverse Charge	Vendite	0	1	IVA VEND

Conto indetraibile:

**Righe contabili**

Tipo	Conto	Descrizione	Sezione	Auto.	Partite	Causale
F			Avere	+ /	Crea	
G	ACQ PERIF	Acquisti periferiche	Dare	T /	No	
G	IVA ACQ	Iva su acquisti	Dare	+ /	No	
G	IVA VEND	Iva su vendite	Avere	T /	No	

## Registrazione in Prima Nota

PRIMANOTA / Carica

Pag.1 | Elenco

Reg. n.: 83 / 0 Del: 20/03/2008 Esercizio: 2008 Stato: Confermato

Causale: PRFRC | Ricevimento Fattura Reverse Charge

Doc.N.: 83 / Del: 20/03/2008 Prot.N.: 1 / RC

Note:

Fornitore: BETACOMP | **Primanota IVA** Competenza IVA: 20/03/2008 Plafond: 20/03/2008 Crea Modello

Beta Computers SRL (BO36)

Cod.IVA	Imponibile	Imposta	Reg.IVA	N.	%Ind.
20RC	120,00 *	24,00	Acq =	1	0
20RC	120,00 *	24,00	Ven =	1	0
	0,00 *	0,00	Acq =	1	0

Valuta: EUR | Cambio: 1,000000

Importo: 120,00 | EU

Pagam.: Bonifico a 30 60 gg

Descr.:

Automatismo

Riga	T	Conto	Descrizione	DARE	AVERE	Partite
10	F	BETACOMP	Beta Computers SRL (BO36)	0,00 *	120,00 *	C
20	G	ACQ PERIF	Acquisti periferiche	120,00 *	0,00 *	N
30	G	IVA ACQ	Iva su acquisti	24,00 *	0,00 *	N
40	G	IVA VEND	Iva su vendite	0,00 *	24,00 *	N
50	G			0,00 *	0,00 *	N

Saldo D: 0,00 | **Sbilancio:** 0,00 | 144,00 | 144,00

Nella Prima nota Iva la prima riga verrà stampata nel Registro Iva Acquisti e lo storno si ha sulla seconda riga che verrà stampato sul Registro Iva Vendite.

Il fornitore viene aperto per il totale della fattura (imponibile), viene girato a costo e poi vengono inseriti i due conti dell'Iva Acquisti e Iva Vendite.