eQuilibra

Nota di credito elettronica semplificata TD08

Prima dell'introduzione dell'obbligo di fattura elettronica, la nota di credito di sola Iva emessa a seguito di chiusura della procedura di fallimento, veniva compilata indicando esclusivamente l'Iva da recuperare. Ad oggi, l'invio allo Sdi di un documento con imponibile zero comporta lo scarto del file ed è possibile farlo seguendo una procedura "semplificata", come chiarisce l'Agenzia delle entrate, con la risposta alla Faq n. 96 del 19.07.2019.

Il documento in formato elettronico da inviare ad SDI ha la particolarità di avere il **<Tipo Documento>TD08**.

		A1	- ()	f_{x}	Fatture B	2B in forma	semplificata (ex art. 2
1	A B	C D E	F	G	Н	К	
127	RF18	Altro					
128	RF19	Regime forfetta	ario (art.1, c	54-89, L.	190/2014)	120	
129						<	TipoDocumento>
130	TD07	fattura semplifi	cata				
131	TD08	nota di credito	semplificata	92			
132	TD09	nota di debito s	emplificata		- 0.		
133							<tiponatura></tiponatura>
134	N1	escluse ex art.	15 del DPR	633/72			
135	N2.1	non soggette a	d IVA ai ser	nsi degli ar	t. da 7 a 7-se	pties del D.P.R.	n. 633/72
136	N2.2	non soggette -	altri casi				
137	N3.1	non imponibili -	esportazion	ii			
138	N3.2	non imponibili -	cessioni int	racomunita	rie		
139	N3.3	non imponibili -	cessioni ve	rso San Ma	arino		
140	N3.4	non imponibili -	operazioni a	assimilate a	alle cessioni a	ll'esportazione	
141	N3.5	non imponibili -	a seguito di	dichiarazi	oni d'intento		
142	N3.6	non imponibili -	altre operaz	zioni che n	on concorron	o alla formazion	ne del plafond
143	N4	esenti	(h.	_			631
144	N5	regime del mar	gine / IVA no	on esposta	in fattura	P	nr

Prima di emettere la nota di credito semplificata occorre codificare una causale contabile apposita (C 1-6) come nell'esempio che segue:

👰 Causali	di Contabilita' - 97										
CONT	ABILITA										
	Codice Causale 0131										
1	Descrizione	N.C.SEMPLIFICATA TD08									
	Appartenenza	C Tipo Documento 8									
	Forza <tipodocu< td=""><td>mento> su file XML</td></tipodocu<>	mento> su file XML									
1	Descr.reg.IVA										
	Verifica IVA	N									
	Codice Partita	100500000 MASTRO CLIENTI D/A)A									
	Codice Controp.	400101001 RICAVI									
1	Rif. contratto	N Cau. controp. Sezione IVA 0									

eQuilibra

A seguito delle precisazioni dell' Agenzia Entrate del 18 dicembre 2020, l'invio della nota di credito elettronica semplificata, deve riportare il **TAG 2.1.2 <Dati Fattura Rettificata>.**

Per inserire tali informazioni è necessario, in fase di **emissione documenti (V 2-1-1/V 2-5-1/V 2-5-2)**, agganciare la partita della fattura da rettificare.

Selezionare come tipo documento "Nota di credito", inserire la causale contabile della nota di credito semplificata nel nostro esempio "**0131**" e il codice del cliente.

Dopo aver impostato il codice cliente, il programma attiva un messaggio che richiede se si vuole visualizzare l'elenco delle partite aperte per agganciare la partita della fattura alla nota di credito.

Inserimento	Nota di credito	Inserire il Cliente.	
Rif.Int.	Sezione 1	Data 🔒 04-10-21	
Caus.Cont. 0131 Causale	N.C.SEMPLIFICATA TD08	Cliente 00784 CLIENTE NOTA CREDITO SEMPLIFICATA	
Deposito	Q Scade	nzario	×
Prov./dest.	. 0	Visualizzare l'elenco delle partite aperte nello scade	enzario?
Cessione awenut N.credito relativa a Documento defini	ta nel periodo IVA precedente a fattura di esercizi precedenti tivo	BA	
Dettagli	Dati commerciali		<u>Si N</u> o

Rispondere **SI** per attivare la videata e collegare le fatture emesse al cliente, per visualizzarle click destro sulla colonna "Fattura collegata".

Q Emissione bolle - 1306	👰 Emissione bolle - 1306	×
Fattura rettificata	Partite in scadenzario:	2 P+
▲ ¥ 7 1 E	▲ 💕 🍸 🚰 🛃 🛛 Solo aperte	
Fattura collegata Elementi rettificati	anno protocollo Importo S valuta Num. doc. Data doc.	
	▶ 21 346 305000.00 D 346 01-10-21	
A I		
N	(Doppio click / Invio o F10 per selezionare la partita)	
(Click destro sulla riga "Fattura collegata" p	er visualizzare l'elenco delle partite)	

Per collegare la fattura :

- doppio click con tasto sinistro del mouse oppure,
- Invio sulla riga oppure,
- F10

E' possibile visualizzare anche le partite già incassate togliendo la spunta nel campo "Solo aperte".

eQuilibra

Prima di confermare è obbligatorio indicare, nella colonna **Elementi rettificati**, anche le specifiche degli elementi oggetto di rettifica (es.Iva). Il campo è alfanumerico.

Q Emissione boll	e - 1306	×		
Fattura ret	tificata			
▲ ¥ 7 6	E			
Fattura collega	ata Elementi rettificati	<u> </u>		
21 346	IVA			
H				
F				
		*		
(Click destro sull	a riga "Fattura collegata" per visualizzare l'elenci	o delle partite)		

Come da specifiche tecniche dell'Agenzia delle Entrate è possibile rettificare, con la nota di credito semplificata, una sola fattura.

Dopo aver inserito i dati confermare con F10.

Proseguire con l'inserimento della nota di credito mettendo l'imponibile per poter eseguire il calcolo dell'iva e il codice dell'iva da recuperare, nel nostro esempio codice 0022 iva al 22%.

Il programma avendo impostato la causale contabile nota di credito semplificata TD08 manterrà solo l'iva, come da esempio riportato.

odifica Not	a di credito 21	1012									<u>a</u> 1			1	
if.Int. 211012	Sezione 1]		Dat	a 🔒	05-10-21									
lltimo prezzo	0.000			Clie	Cliente 00784 CLIENTE NOTA CREDITO SEMPLIFICAT										
				Rif.0	Ord.esterno			del		NR.BA					
	Teorico	Giac	enza	Nur	n. prog.	5		del	05-10-21	1	Num. fatt.	00	0005		
ag.centrale	0.000		0.000	0											
] Cessione awenu] N.credito relativa] Documento defin	ita nel periodo IVA precede a fattura di esercizi preced itivo	nte Ienti									Ult.prz.cons	siglio			
Dettagli	Dati commerciali	Tra	asporto	0	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto		Scheda	i tecnica	C)pzioni (e	Quilibra))
Dettagli By 7 f= E	Dati commerciali	Tra	asporto	0	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto	%	Scheda	i tecnica	c	pzioni (e	Quilibra)	
Dettagli Dettagli Image: Constraint of the second seco	Dati commerciali	Tra	asporto UM Qua	antità P	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto :c. Valo	% pre totale	Scheda J Valore d	i tecnica	C SM Scor	opzioni (e	Quilibra)	
Dettagli Dettagli Articolo Descrizio Emesso	Dati commerciali	Tra Ita per	UM Qua	antità P	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto :c. Valo 00 30:	% pre totale	Scheda (Valore d 3	a tecnica	SM Scol	opzioni (e Into Aliqu 0022	Quilibra)	
Dettagli	Dati commerciali	ta per li tare n	UM Qua	antità P	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto cc. Valo	% ore totale	Scheda Valore d 3	a scontare	SM Scor	opzioni (e Into Aliqu 0022	Quilibra)	
Dettagli	Dati commerciali	ta per li tare n	UM Qui	antità P	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto c. Valo	% ore totale 5000.000	Scheda Valore d 3	a scontare 3	SM Scot	opzioni (e Into Aliqui 0022	Quilibra)	
Dettagli	Dati commerciali Dati commerciali Nota di credito semplifica bi va come pratica fallimen bi xx/xx/xxxxx 1.000 Imponibile	ta per li tare n	UM Qui	antità P 1.000	Spese e	totali iva	Scheda tra	sporto c. Valo 00 309 67100	% pre totale 5000.000	Scheda Valore d 3	a scontare	SM Scor	opzioni (e nto Aliqu 0022	Quilibra ;	

Attenzione!! In fase di conferma della Nota di Credito si attiverà il messaggio "Cessione avvenuta nel periodo Iva precedente" rispondere NO.



I dati della nota di credito saranno poi riportati nel file xml.

Q Zoom del campo CONTENUTO_FILE_XML (sola lettura)	×
	Į.
<divisa>EUR</divisa>	^
<data>2021-10-05</data>	
<numero>000005</numero>	
<datifatturarettificata></datifatturarettificata>	
<numerofr>346</numerofr>	
<datafr>2021-10-01</datafr>	
<elementirettificati>IVA</elementirettificati>	
<datibeniservizi></datibeniservizi>	
<descrizione>Emesso Nota di credito semplificata per recupero iva come pratica</descrizione>	
fallimentare n xxxxxx del xx/xx/xxxx	
<importo>67100.00</importo>	
<datilva></datilva>	
<aliguota>22.00</aliguota>	
<allegati></allegati>	
<nomeattachment>2021001N000005.zip</nomeattachment>	
<attachment></attachment>	
UEsDBBQAAAAIAMRwRVM9bHzBYocCACwAgASAAAAMiAvMTAwMU4wMDAwMDUuUE	RG7F
wFWFTduh5AAakBBKRBQEG6kQaRlu4WCenuVgRLWkC6S7pLBOIO6e7uGoa7+et4fn/vPfc+97I5	BhazZ
and a second	Prole