

Autofatturazione – cosa è e come creare un'autofattura

Descrizione

Un'autofattura è un documento che certifica la vendita di un bene o la prestazione di un servizio e viene emessa, al contrario di una normale fattura, dal committente piuttosto che dal prestatore. Ovvero chi acquista il bene o il servizio emette l'autofattura.

Esistono varie tipologie di autofattura, al momento in Easy abbiamo implementato la possibilità di emettere autofatture per acquisti da soggetti residenti in Paesi extra-UE.

Quando un soggetto passivo IVA residente in Italia acquista beni o servizi da parte di aziende che sono residenti in Paesi Extra-UE o che comunque non hanno nessun tipo di rappresentanza legale nel nostro Paese, si rende necessaria l'emissione di un'**Autofattura**. Questo fatta eccezione per quei casi in cui l'Imposta sul valore aggiunto può essere desunta dalla **bolletta doganale** che accompagna le merci. L'Autofattura è costituita da un nuovo esemplare di fattura che il cessionario o committente Italiano è tenuto ad emettere nei confronti di se stesso. Tale documento deve essere **datato** e **protocollato** per l'annotazione nel registro IVA vendite e nei registri IVA acquisti. Inoltre, deve necessariamente possedere i sotto indicati requisiti, ai fini della sua corretta validità:

- L'annotazione della dicitura "**autofatturazione**";
- I dati del fornitore residente in Stato Extra-UE;
- Natura qualità e quantità dei beni acquistati;
- L'ammontare delle operazioni esenti, non imponibili, e imponibili con l'indicazione della relativa imposta.

Come creare l'autofattura in Easy

Premessa: solo chi ha la fatturazione elettronica attiva può creare ma soprattutto inviare autofatture a SDI.

Per prima cosa andare in Fatturazione->Elenco documenti poi cliccate su "Nuovo documento". Selezionate come tipologia di documento ovviamente "Autofattura".



Nella parte destra del documento dovrete inserire i dati di chi vi ha venduto il bene o servizio, Nome azienda, indirizzo, città, nazione etc.

Unica particolarità è il CAP dovete inserire 00000 altrimenti SDI non accetta l'autofattura.

Intesta il documento a

Intestatario

Campo obbligatorio

Indirizzo

Città

Campo obbligatorio

Prov

Campo obbligatorio

CAP



Campo obbligatorio

IT - Italia

P. IVA

Campo obbligatorio

Intesta il documento a

ARCO LTD

179 3rd Ave

New York

NY

00000

?

US - Stati Uniti d'America

US1234567890SA

esempio di compilazione

L'ultimo campo da compilare nella parte "intesta documento a" è il **regime fiscale** di chi vi ha emesso la fattura d'acquisto. di solito RF18 – Altro visto che sono aziende non italiane.

Regime Fiscale

RF18 - Altro

La numerazione delle autofatture è separata da quella delle fatture normali, quindi seguirà una sua sequenza.

Nella parte alta a sinistra dovrete inserire alcune informazioni, la maggior parte delle quali saranno già compilate, dovrete prestare attenzione in particolare a questi 3 campi:

PEC O CODICE DESTINATARIO

Qui dovrete inserire **la vostra PEC o il vs codice SDI**

Ovvero quello che utilizzate normalmente per la ricezione delle fatture passive. Noi inseriamo in automatico il nostro e la vostra pec, quella inserita in Fatturazione->impostazioni. Cambiatelo se non è il codice che utilizzate abitualmente, **l'autofattura vi deve tornare indietro sul vostro cassetto fiscale.**

TIPO DOCUMENTO

dovete selezionare la tipologia di Autofattura che state emettendo, le opzioni disponibili in Easy al momento sono:

TD17, TD18 e TD19

scegliete quella relativa alla tipologia di acquisto.

NUMERO FATTURA RIF E DATA FATTURA RIF

Qui dovrete inserire i riferimenti della fattura di acquisto per la quale state generando l'autofattura. Quindi di solito un numero o una sigla e la data della fattura.

Dati per la Fattura Elettronica	
Tipologia cliente: <input type="radio"/> P.A. (elenco PA) <input checked="" type="radio"/> Privato / Azienda	
PEC destinatario	Cod. destinatario
<input type="text" value="esempio@pec.it"/>	<input type="text" value="WY7PJ6K"/>
Tipo documento	Esigibilità IVA
<input type="text" value="TD17 - integrazione/autofattura per acquisto servizi dal..."/>	<input type="text" value="IVA ad esigibilità immediata"/>
Condizioni	Metodo
<input type="text" value="pagamento completo"/>	<input type="text" value="bonifico"/>
Scadenza	Emissione
<input type="text" value="08/09/2022"/>	<input type="text" value="Opzionale"/>
Num. fatt. rif.	Data fatt. rif.
<input type="text"/>	<input type="text" value="gg/mm/aaaa"/>
<i>Campo obbligatorio</i>	<i>Campo obbligatorio</i>

E' consigliabile inoltre **allegare la fattura originale** all'autofattura, per farlo dovete cliccare su "attributi avanzati", si aprirà una schermata, scendete fino alla fine dove troverete la sezione "Allegati", click sul tasto celeste e selezionate il file della fattura.

La restante parte è identica ad una fattura normale, ovvero dovreste aggiungere un prodotto con imponibile, iva se presente (di solito no), aliquota e descrizione.

Vi consigliamo di utilizzare un "Prodotto non a catalogo" e di modificare il nome del prodotto direttamente in autofattura, in questo modo non andrete a popolare la vostra lista prodotti con prodotti inutilizzati per la normale fatturazione.

Vi consigliamo inoltre d'inserire la scritta "Integrazione" all'inizio della descrizione del bene o servizio. Inserite l'importo sempre in Euro, eventualmente aggiungete il tasso di cambio nella descrizione.

Una volta compilati tutti i campi potete salvare.

Vi verrà creata l'autofattura e verrete riportati nell'elenco delle autofatture.

Cerca		Dal	Al	2022	- FE Tutte -				Fattura Elettronica
N° documento	Intestazione	Data	Totale	Modifica doc	Duplica doc	Scarica doc	Elimina doc		
Auto-Fattura 001- 2022	ARCO LTD	08/09/22	580.00					Non inviata Anteprima	

Cliccate sul tasto "Anteprima" per accertarvi che l'xml che state per inviare sia esattamente come lo desiderate. Ci sarà una scritta diversa dal solito "Soggetto emittente la fattura" -> CC ovvero cessionario committente (voi)

Assicuratevi che il tipo di documento sia quello desiderato tra TD17, TD18 e TD19.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **CC** (cessionario/committente)

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD17** (Autofattura)

Valuta importi: **EUR**

Data documento: **2022-09-08** (08 Settembre 2022)

Numero documento: **001-2022**

Importo totale documento: **580.00**

Per inviare l'autofattura a SDI cliccate su "invia" sotto la colonna "Fatturazione Elettronica"

Una volta inviata l'autofattura a SDI seguirà il normale percorso, in attesa, consegnata.

Ovviamente vi arriverà la fattura elettronica nel vostro cassetto fiscale quando consegnata.

Fattura Elettronica

Non inviata

Invia

Anteprima

Come sempre in caso di dubbi contattateci.