

L'EMISSIONE DI FATTURE PRO-FORMA

1) PREMESSA

Come noto, la fattura pro-forma non è una vera e propria fattura, ma una sorta di anticipazione di una fattura che verrà emessa in un secondo momento.

2) OPERAZIONE PRELIMINARE

Qualora si intenda far uso delle fatture pro-forma, è consigliabile creare un registro IVA apposito. Ovviamente, le fatture pro-forma non concorreranno al calcolo della liquidazione IVA. Pertanto, dal menu TUTTE le anagrafiche, clicchiamo sul comando REGISTRI IVA.



Quindi, creiamo un nuovo registro IVA. Utilizzeremo il nuovo registro SOLO per registrare le fatture pro-forma.

Registri IVA	
Codice registro	Tipologia
1	Acquisti
2	Vendite
3	Corrispettivi
10	Acquisti
20	Vendite
30	Corrispettivi
888	Riepilogativo
21	Vendite

Nel nostro esempio, abbiamo aggiunto un nuovo registro IVA vendite, codificandolo con il codice "21".

3) L'EMISSIONE DI UNA FATTURA PRO-FORMA CON LA PROCEDURA "ORDINARIA"

Per emettere una fattura pro-forma con la procedura "ordinaria", procediamo come di consueto, prestando solo attenzione a:

- registrarla nel registro IVA appositamente creato (nel nostro esempio: il 21), e marcando il flag REGISTRAZIONE TRANSITORIA;
- valorizzare in modo appropriato la seconda colonna del campo TIPO DOCUMENTO.

Codice registro:	21
Fattura con IVA differita:	<input type="checkbox"/>
Fattura con ritenuta:	<input checked="" type="checkbox"/>
Registrazione transitoria:	<input checked="" type="checkbox"/>

Tipo documento:	Fattura	pro-forma
-----------------	---------	-----------

4) L'EMISSIONE DI UNA FATTURA PRO-FORMA CON LA PROCEDURA RAPIDA

Per emettere una fattura pro-forma con la procedura rapida, procediamo come di consueto, prestando solo attenzione a registrarla nel registro IVA appositamente creato (nel nostro esempio: il 21).

Opzioni	
Natura della prestazione	Registro IVA da utilizzare
<input type="radio"/> Servizio reso da impresa artigiana	Registro IVA: <input type="text" value="21"/>
<input checked="" type="radio"/> Prestazione professionale	

Poi, dopo aver generato la fattura, modifichiamo manualmente il contenuto della seconda colonna del campo TIPO DOCUMENTO.

Tipo documento:	<input type="text" value="Fattura"/>	<input type="text" value="pro-forma"/>
-----------------	--------------------------------------	--

E, verifichiamo che risulti spuntato il flag REGISTRAZIONE TRANSITORIA.

Codice registro:	<input type="text" value="21"/>
Fattura con IVA differita:	<input type="checkbox"/>
Fattura con ritenuta:	<input checked="" type="checkbox"/>
Registrazione transitoria:	<input checked="" type="checkbox"/>

5) LA "CONVERSIONE" DI UNA FATTURA PRO-FORMA

Per "convertire" una fattura pro-forma in una fattura vera e propria, entriamo nella registrazione, e modifichiamo opportunamente i seguenti campi:

Tipo documento:	<input type="text" value="Fattura"/>	<input type="text" value=""/>
-----------------	--------------------------------------	-------------------------------

Cancelliamo il contenuto della seconda colonna del campo TIPO DOCUMENTO, oppure selezioniamo una voce diversa da "pro-forma".

Codice registro:	<input type="text" value="2"/>
Fattura con IVA differita:	<input type="checkbox"/>
Fattura con ritenuta:	<input checked="" type="checkbox"/>
Registrazione transitoria:	<input type="checkbox"/>

Selezioniamo il registro in cui desideriamo registrare la fattura, e verifichiamo che il campo REGISTRAZIONE TRANSITORIA non risulti marcato.

Data registrazione:	<input type="text" value="06/07/2010"/>	
---------------------	---	--

Data documento:	<input type="text" value="06/07/2010"/>		N° documento:	<input type="text" value="8"/>	Protocollo:	<input type="text" value="8"/>
-----------------	---	--	---------------	--------------------------------	-------------	--------------------------------

Infine, valorizziamo in modo opportuno i campi: DATA REGISTRAZIONE, DATA DOCUMENTO, N° DOCUMENTO, PROTOCOLLO.