

Sono tenuti alla presentazione degli elenchi riepilogativi delle cessioni di beni e/o servizi resi e degli acquisti di beni e/o servizi ricevuti i soggetti passivi d'imposta sul valore aggiunto che effettuano scambi di beni e/o servizi con i soggetti passivi d'imposta sul valore aggiunto degli altri Stati membri.

Il modello Intra 1- "Elenco riepilogativo delle cessioni intracomunitarie di beni e servizi resi" contiene:

- A. I dati relativi al periodo di riferimento e alla periodicità di presentazione dell'elenco Intra.
- B. I dati relativi al soggetto obbligato alla presentazione dell'elenco Intra.
- C. I dati relativi all'eventuale soggetto delegato alla presentazione dell'elenco Intra.
- D. I dati riepilogativi dei modelli bis, dei modelli ter, dei modelli quater e dei modelli quinquies : il numero delle righe dettaglio e l'ammontare delle operazioni in euro.

A. La procedura compila in automatico la sezione relativa al "Periodo di riferimento" in base alla periodicità scelta in fase di abilitazione.

Una volta abilitata l'applicazione, per variare la periodicità cliccare il pulsante in alto "Seleziona periodo" e nella maschera che si apre variare la periodicità.



Nella sezione "Periodicità elenco" deve essere inserito il numero di riferimento. Selezionando il pulsante "Numero di riferimento" si apre la relativa gestione dove inserire il "Numero di riferimento" che viene poi scaricato nel modello.

INTRA - Numero di riferimento

Il numero di riferimento da attribuire all'elenco deve seguire una numerazione progressiva per ogni soggetto che lo presenta in modo da poter essere univocamente individuato. La numerazione è unica nel corso degli anni indipendentemente dal tipo di elenco e dalla modalità di presentazione.

Numero di riferimento proposto:

Numero di riferimento da riportare:

Nella griglia sottostante è riportato l'ultimo numero di riferimento dell'anno precedente (se presente) ed il riepilogo dei numeri inseriti nell'anno corrente.

Periodo	Numero Riferimento
Gennaio	1

Chiedi Conferma

RIEPILOGO DELLE CESSIONI DI BENI E DEI SERVIZI RESI

Numero di riferimento:

Periodo:

Per ogni modello deve essere inserito un numero di riferimento diverso. Qualora vengono compilati e presentati contemporaneamente il modello Intra 1 e il modello Intra 2, i numeri di riferimento inseriti devono essere diversi e progressivi. Se viene compilato solo il modello Intra 1 e non il modello Intra 2, in entrambi i modelli deve essere inserito lo stesso numero di riferimento e i dati dell'intermediario.

B. I dati relativi al contribuente presenti nella sezione "Soggetto obbligato" vengono inseriti in automatico dalla procedura in base ai dati dell' Anagrafica.

SOGGETTO OBBLIGATO

PARTITA IVA
06363391001

PERSONA FISICA

COGNOME: Professionista NOME: Semplificato

SOGGETTO DIVERSO DA PERSONA FISICA

DENOMINAZIONE/RAGIONE SOCIALE

C. Nella sezione "Soggetto delegato" devono essere riportati i dati del soggetto delegato selezionando il pulsante "Seleziona Intermediario" dal quale si apre la gestione degli Intermediari. Il dato viene riportato automaticamente anche nel modello Intra 2.

SOGGETTO DELEGATO

Seleziona Intermediario

PARTITA IVA
01515921201

COGNOME E NOME o DENOMINAZIONE/RAGIONE SOCIALE

Titolo: Materia:

D. I dati riassuntivi dell'Intra vengono compilati in automatico dalla procedura, una volta inseriti i dati negli altri modelli dell'applicazione.

DATI RIASSUNTIVI DELL'ELENCO								
B E N I	SEZIONE	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO		B E N I	SEZIONE	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
		1	0			0		
S E R V I Z I	SEZIONE	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO		S E R V I Z I	SEZIONE	TOTALE RIGHE DETTAGLIO	AMMONTARE COMPLESSIVO IN EURO
		3	0			0		4

N° doc. 17893 - aggiornato il 30/11/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A

Documenti correlati

D.Lgs. 11/02/2010 n. 18

17/01/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A

DECRETO LEGISLATIVO 11 febbraio 2010 , n. 18 - Articolo 2