30

SAN SEVERINO MARCHEMC

C.F. 00119580439

P.I. 00119580439

Periodo DICEMBRE

PROSPETTO RIEPILOGATIVO		
	IMPONIBILE	IMPOSTA
Corrispettivi con ventilazione		
Corrispettivi	27.623,31	1.188,51
Vendite ad Esigib.Immediata	6.522,78	1.370,79
Vendite ad Esigib.Differita Riscosse	102.108,55	15.077,35
Vendite in Split Payment	27.328,97	2.747,66
TOTALE VENDITE	163.583,61	20.384,31
Acquisti ad Esigib.Immediata		
Acquisti ad Esigib.Differita Pagati	102.108,55	15.077,35
TOTALE ACQUISTI	102.108,55	15.077,35

LIQUIDAZIONE D'IMPOSTA		
DESCRIZIONE	DEBITI	CREDITI
IVA NON ESIGIBILE PERIODO	19.105,94	19.105,94
IVA ESIGIBILE PERIODO	15.077,35	15.077,35
IVA SULLE VENDITE	20.384,31	
IVA A CARICO CESSIONARIO	-2.747,66	
IVA A DEBITO	17.636,65	
IVA SUGLI ACQUISTI		15.077,35
IVA ACQUISTI DAI PAESI CEE		
IVA INDETRAIBILE Art.19		
IVA DETRAIBILE		13.792,29
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE		13.792,29
IMPOSTA DOVUTA O A CREDITO	3.844,36	
CREDITO PERIODO PRECEDENTE		
CREDITO IMPOSTA UTILIZZATO		
CREDITO IMPOSTA RIMBORSATO		
CREDITO IVA ANNUALE		
VERSAMENTO NON EFFETTUATO		
ACCONTO DICEMBRE		5.809,16
TOTALE DEI VERSAMENTI		
IMPOSTA DOVUTA O A CREDITO		1.964,80
INTERESSI	1,00 %	
CREDITO D'IMPOSTA		1.964,80

€ 2.420,60
€ 27,06
Iva su fatture PA

serv. IVA ESENTE :
€ 1.285,06

serv. IVA IMPONIBILE :
€ 2.559,30

€ 3.844,36

↳ acconto IVA versato il
21-12-2018

↳ IVA A CRED.

Al 31-12-2018

SAN SEVERINO MARCHEMC

C.F. 00119580439

P.I. 00119580439

Periodo DICEMBRE

CORRISPETTIVI				
Codici I.V.A.	Incassi	Scorporo	Imponibile	Imposta
10 IMPONIBILE 10%	6.091,00	/ 1,10	5.537,27	553,73
210 Esente ai sensi art. 10	6.216,62	/ 1,00	6.216,62	
4 IMPONIBILE 4%	16.504,20	/ 1,04	15.869,42	634,78
TOTALI	28.811,82		27.623,31	1.188,51

Codici I.V.A.	FATTURE VENDITA		RISCOSSIONI			
	Imponibili	Imposte	Documenti anno corrente		Documenti anni precedenti	
			Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
10 IMPONIBILE 10%	27.741,22	2.774,12				
210 Esente ai sensi art. 10	406,25		406,25			
22 IMPONIBILE 22%	6.110,53	1.344,33				
250 Regime dei Minimi L.	5.000,00		5.000,00			
304 NON ESIGIBILE 4%	60.478,48	2.419,14	5.071,36	202,86		
305 NON ESIGIBILE 5%	7.152,42	357,62	14.304,84	715,24		
310 NON ESIGIBILE 10%	53.798,19	5.379,82	23.770,94	2.377,10		
322 NON ESIGIBILE 22%	42.425,53	9.333,64	46.210,96	10.166,43		
374 Escluso ai sensi art 74	239,50					
422 REVERSE CHARGE 22%	7.344,20	1.615,72	7.344,20	1.615,72		
TOTALI	210.696,32	23.224,39	102.108,55	15.077,35		

Codici I.V.A.	FATTURE ACQUISTO		PAGAMENTI			
	Imponibili	Imposte	Documenti anno corrente		Documenti anni precedenti	
			Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
210 Esente ai sensi art. 10	406,25		406,25			
250 Regime dei Minimi L.	5.000,00		5.000,00			
304 NON ESIGIBILE 4%	60.478,48	2.419,14	5.071,36	202,86		
305 NON ESIGIBILE 5%	7.152,42	357,62	14.304,84	715,24		
310 NON ESIGIBILE 10%	53.798,19	5.379,82	23.770,94	2.377,10		
322 NON ESIGIBILE 22%	42.425,53	9.333,64	46.210,96	10.166,43		
374 Escluso ai sensi art 74	239,50					
422 REVERSE CHARGE 22%	7.344,20	1.615,72	7.344,20	1.615,72		
TOTALI	176.844,57	19.105,94	102.108,55	15.077,35		