

Odoo e la contabilità: pronti per il turismo e il 74-ter?

Lunedì 26/05/25 16:30-17:00



Autore

Gian Paolo Aste; Mario Riva



Bio

Gian Paolo, PM focalizzato sull'ottimizzazione dei processi aziendali di aziende private e PMI;
Mario Riva, analista funzionale e formatore Odoo.

@

gianpaolo.aste@innovyou.it
mario.riva@innovyou.it
www.innovyou.it

Gian Paolo Aste

Project manager per innovyou focalizzato sull'**ottimizzazione dei processi aziendali** di aziende private e PMI.

Affianco i clienti nelle fasi di analisi, implementazione, mantenimento e formazione di Odoo seguendo una metodologia Agile.

Mario Riva

Analista funzionale e formatore Odoo, si occupa della digitalizzazione dei processi aziendali, con un focus particolare sulla contabilità e la fiscalità italiana.

Da oltre 20 anni si occupa di formazione e consulenza. Attratto dal mondo open source, prima nell'ambito web e poi in quello ERP.

CONTESTO DEL CLIENTE

- Tour operating B2B internazionale
- Viaggi su misura personalizzati
- Focus fascia medio-alta
- Collaborazione con agenzie viaggio



CONTESTO NORMATIVO

Che cos' è il 74 ter?

Il 74-ter è un regime speciale IVA previsto dall'art. 74-ter del DPR 633/1972, riservato alle agenzie di viaggio e tour operator.

È una disciplina fiscale che riguarda i pacchetti turistici (viaggi, soggiorni, servizi vari) venduti a un prezzo unico, considerati come un'unica prestazione ai fini fiscali.

CONTESTO NORMATIVO

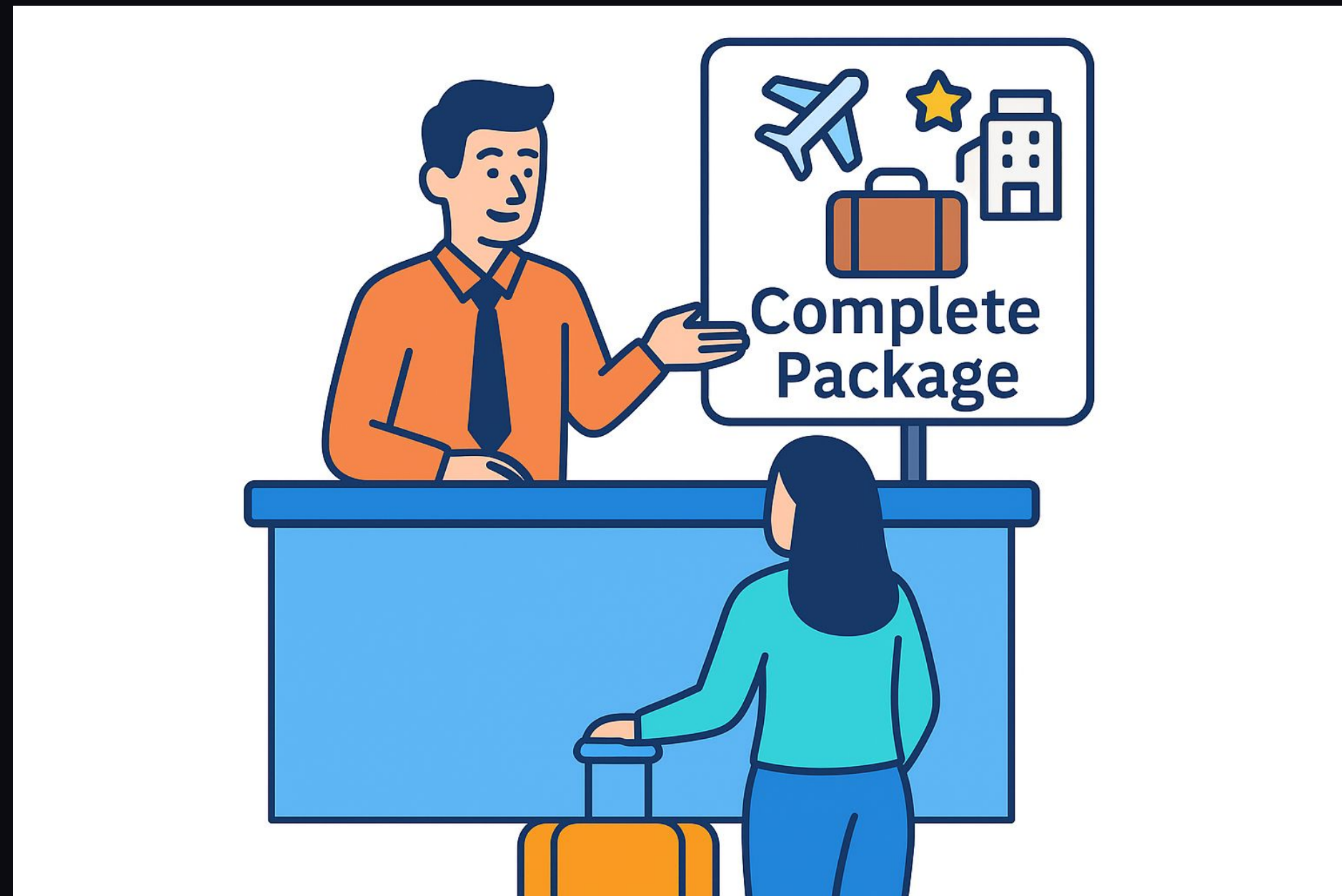
Perché?

Per semplificare la gestione dell'IVA nelle operazioni complesse e miste (alloggio, trasporto, escursioni...) tipiche dei pacchetti turistici, dove i servizi sono acquistati da fornitori diversi.

CONTESTO NORMATIVO

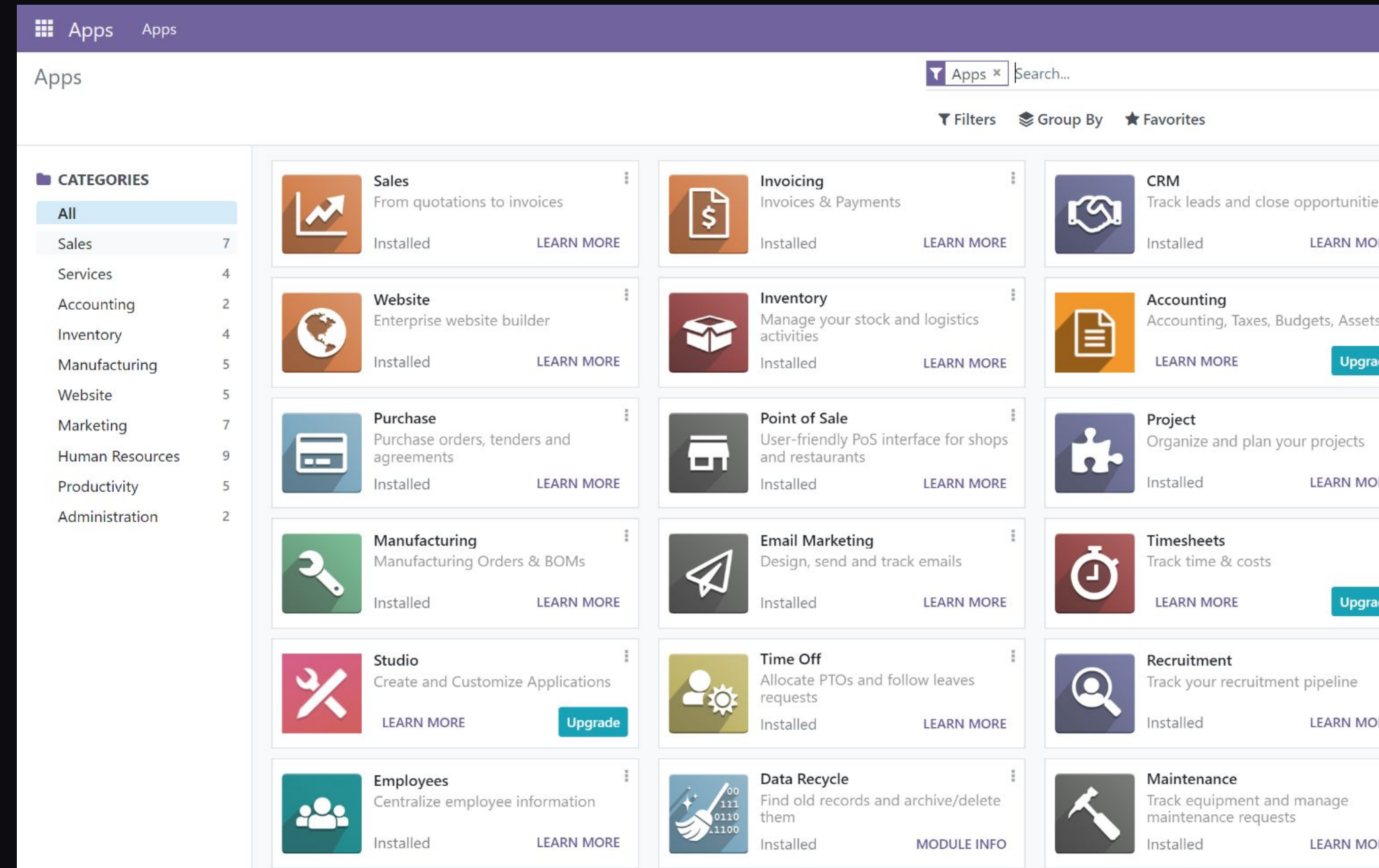
Quando si applica?

- Vendita diretta di pacchetti turistici;
- Vendita tramite altre agenzie;
- Acquisto anticipato di servizi.



DA DOVE SIAMO PARTITI

- Fatturazione;
- Liquidazione IVA;
- Reverse Charge;
- Contatti.



SOLUZIONI SVILUPPATE

- calcolo dell'iva base/base per 74 ter;
- integrazione del calcolo con IVA regime ordinario;
- gestione auto-fatturazione per provvigioni agenzie;
- switch tra agenzia e cliente finale per riconciliazione bancaria;
- customizzazione viste form.

CASI D'USO:

Agenzia > Tour operator

1. Il cliente richiede all'agenzia di organizzare il viaggio;
2. L'agenzia chiede al tour operator di organizzare il pacchetto;
3. Il tour operator organizza il viaggio e emette fattura al cliente;
4. Il cliente paga all'agenzia;
5. L'agenzia paga al tour operator;
6. Il tour operator riconosce le commissioni all'agenzia.

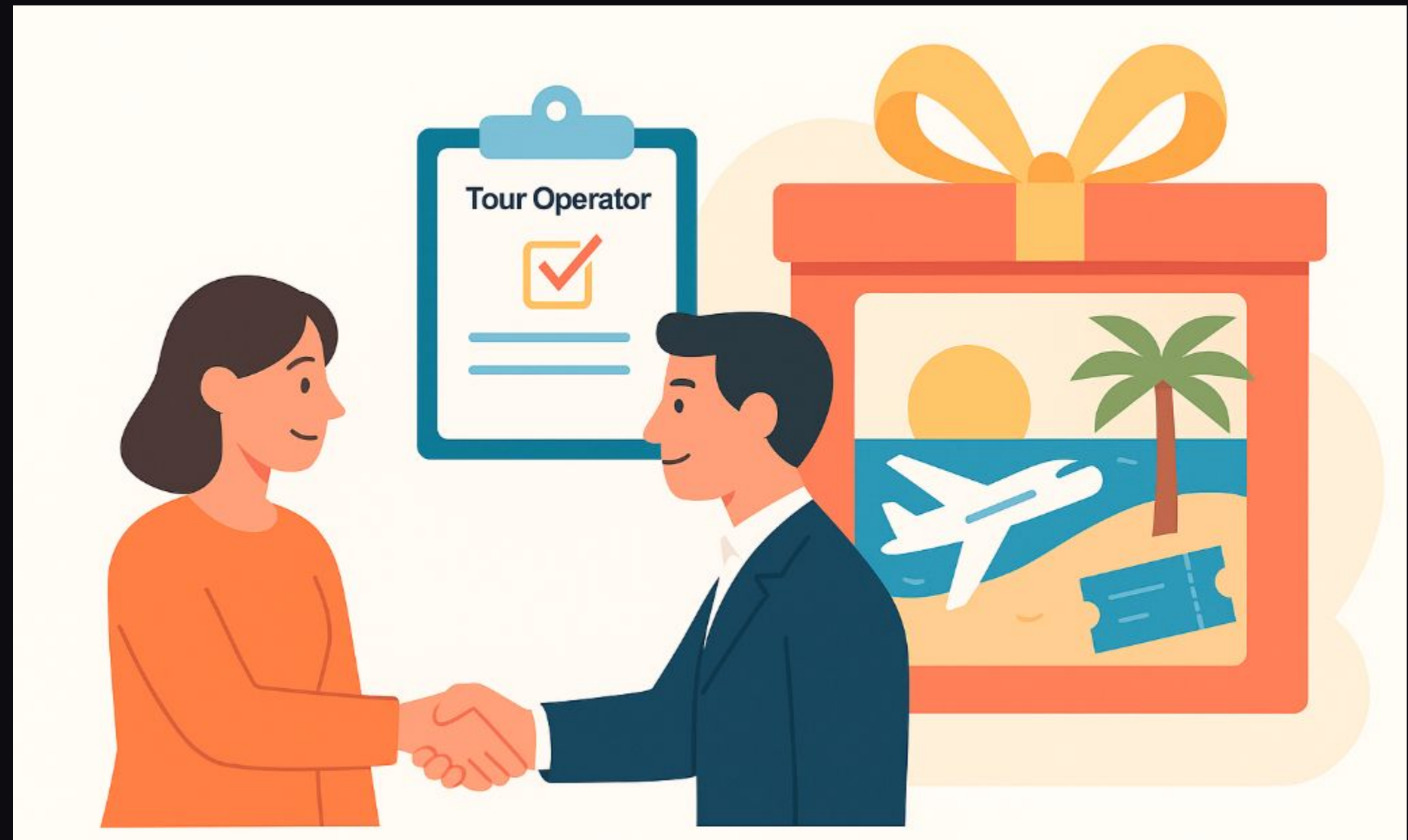
CASI D'USO:

Cliente > Tour operator

1. Il cliente richiede all'agenzia di organizzare il viaggio;
2. L'agenzia chiede al tour operator di organizzare il pacchetto;
3. Il tour operator organizza il viaggio e emette fattura al cliente;
4. Il cliente paga direttamente al tour operator;
5. Il tour operator non ha credito verso l'agenzia;
6. Il tour operator deve sistemare il pagamento delle provvigioni all'agenzia;
7. Il tour operator è in debito con l'agenzia per le provvigioni.

VENDITA IN 74ter : ipotesi caso d'uso

- Come tour Operator, ipotizziamo di effettuare una vendita di un pacchetto vacanze verso un gruppo composto da Mario Rossi e Lucia Bianchi, tramite un'agenzia di viaggi.
- **Ricavi:** 6000,00€
- **Costi:** 4000,00€



VENDITA IN 74ter.: estensioni fattura

- Funzionalità:
estensione del form e
funzionalità fattura per indicare
che la fattura sarà pagata dal
cliente finale all'agenzia.

Fattura cliente
INV/2025/00033

Cliente Lucia Bianchi
via Trento 30
Romeno TN 38010
Italia

Data fattura 20/05/2025

Stato e-fattura

Riferimento di pagamento? INV/2025/00033

Indirizzo di consegna? Lucia Bianchi

Scadenza 20/05/2025 oppure Condizioni

Registro Customer Invoices in EUR

Agency Bei Viaggi

To be paid by agency ☒

Righe fattura Movimenti contabili Altre informazioni Cespiti

Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. ammin.	Prezzo	Imposte	Forzare dichiarazione...	RdA	Totale parziale	RC
+	Pacchetto viaggio	310100 Merci c/vendite		3.000,00	74ter v			3.000,00 €	

[Aggiungi riga](#) [Aggiungi sezione](#) [Aggiungi nota](#)

Termini e condizioni

Importo imponibile: **3.000,00 €**
Imposte: 0,00 €
Totale: **3.000,00 €**

VENDITA IN 74ter.: estensioni fattura

- Alla conferma della fattura, la fattura viene messa in stato “PAGATA”.

Fattura cliente

INV/2025/00033

Cliente

Lucia Bianchi

via Trento 30

Romeno TN 38010

Italia

Data fattura

20/05/2025

Indirizzo di consegna ?

Lucia Bianchi

Stato e-fattura

Agency

Bei Viaggi

Riferimento di pagamento ?

INV/2025/00033

To be paid by agency

☒

Scadenza

20/05/2025

Registro

Customer Invoices

in EUR

PAGATA

Righe fattura

Movimenti contabili

Altre informazioni

Cespiti

Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. ammin.	Prezzo	Imposte	Forzare dichiarazione...	RdA	Totale parziale	RC
	Pacchetto viaggio	310100 Merci c/vendite		3.000,00	74ter v			3.000,00 €	

Termini e condizioni

Importo imponibile:

3.000,00 €

Imposte:

0,00 €

Totale:

3.000,00 €

Pagata il 20/05/2025

3.000,00 €

Importo dovuto:

0,00 €

VENDITA IN 74ter.: estensioni fattura

- Registrazione:
viene chiuso il credito verso il cliente finale e viene aperto nei confronti dell'agenzia, che riceverà il pagamento dal cliente finale.

Varie - 2025-05-13

Tipo Finanziario

Rimborso pagabile

Stato e-fattura

Riferimento

Codice viaggio Odoo days Italia

Data contabile

20/05/2025

Registro

Miscellaneous Operations

Movimenti contabili

Altre informazioni

Cespiti

Conto	Partner	Etichetta	Analitico	Dare	Avere	Griglie imposta	
150100 Crediti v/clienti	Lucia Bianchi	INV/2025/00033		0,00 €	3.000,00 €		
150100 Crediti v/clienti	Bei Viaggi	INV/2025/00033		3.000,00 €	0,00 €		
				3.000,00 €	3.000,00 €		

VENDITA IN 74ter.: estensioni fattura

- Codice viaggio:
questo riferimento servirà in fase di riconciliazione bancaria per mettere insieme i vari pagamenti e incassi.

Fattura cliente

INV/2025/00033

Cliente **Lucia Bianchi**
via Trento 30
Romano TN 38010
Italia

Indirizzo di consegna? **Lucia Bianchi**

Agency **Bei Viaggi**

To be paid by agency ☒

Righe fattura | Movimenti contabili | Altre informazioni | Cespiti

FATTURA

Riferimento cliente **Codice viaggio Odoo days Italia 2025**

Addetto vendite **A** Administrator

Team di vendita Vendite

A red arrow points from the right side of the form towards the "Riferimento cliente" field, which is highlighted with a red border.

Liquidazione IVA 74ter: calcolo base/base

- Elemento specifico è il calcolo dell'iva col metodo "base su base"

Esempio:

Ricavi in 74 Ter: 6000,00 €

Costi in 74 Ter: 4000,00 €

Calcolo

$6000 - 4000 = 2000$ **Imponibile lordo**

$2000 / 1.22 = 1639.34$ **Imponibile netto**

$1639 * 22\% = 360,66$ **Iva a debito**



Liquidazione IVA 74ter: calcolo base/base

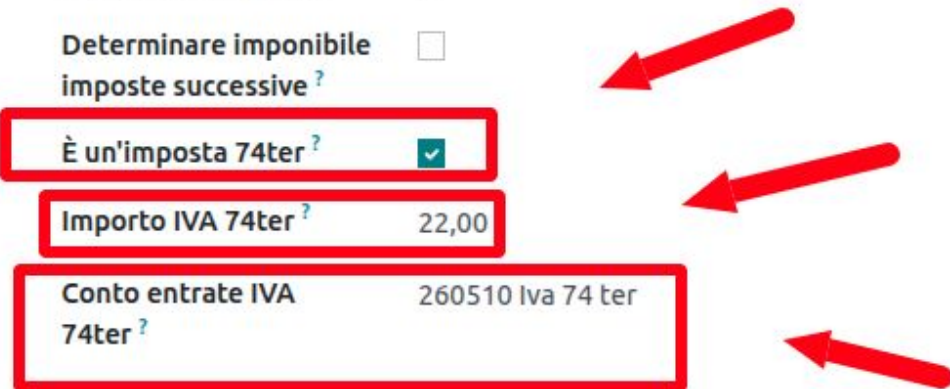
- Funzionalità:
estensione del form e
funzionalità imposte per
la gestione del 74ter.

Configurazione specifica
per imposta 74ter.

Nome imposta	74ter v	Tipo imposta ?	Vendita
Calcolo imposta ?	Percentuale sul prezzo	Escludere dai registri IVA	☐
Attivo ?	☒	Ambito imposta ?	
		Importo	0,0000 %

Definizione	Opzioni avanzate
Etichetta su fatture	74ter v
Gruppo imposta	Imposte
Conto imposta ratei attivi	
Conto utilizzato per la liquidazione IVA ?	260100 IVA n/debito
Escludere da operazioni attive / passive	☐
Escludere da IVA dovuta / detratta	☐

Compresa nel prezzo ?	☐
Determinare imponibile imposte successive ?	☐
È un'imposta 74ter ?	☒
Importo IVA 74ter ?	22,00
Conto entrate IVA 74ter ?	260510 Iva 74 ter



Liquidazione IVA 74ter: calcolo base/base

Vediamo cosa succede in liquidazione IVA

Il calcolo base/base restituisce un risultato, che è indipendente dal calcolo IVA ordinario:

- IVA 74ter a credito
- IVA 74ter a debito

Liquidazione IVA / 2025-05-31

IVA CREDITI PRECEDENTI

IVA crediti precedenti ?

Crediti anno precedente ☐

IVA DEBITI PRECEDENTI

IVA debiti precedenti ?

DETTAGLI IVA 74TER

Imponibile IVA 74ter ?	1.639,34
Importo IVA 74ter ?	360,66
Importo IVA 74ter del Periodo Precedente ?	-1.659,02
Importo IVA 74ter Totale ?	-1.298,36



Liquidazione IVA con 74ter: credito

In caso di IVA 74ter a credito, questa non si compensa con l'iva ordinaria, ma viene annotata per il calcolo del periodo successivo.

Calcolo

$$6000 - 4000 = 2000$$

$$2000 / 1.22 = 1639.34$$

$$1639 * 22\% = 360,66$$

Imponibile lordo

Imponibile netto

Iva a debito

Liquidazione IVA / 2025-05-31

IVA CREDITI PRECEDENTI

IVA crediti precedenti ?

Crediti anno precedente ☐

IVA DEBITI PRECEDENTI

IVA debiti precedenti ?

DETTAGLI IVA 74TER

Imponibile IVA 74ter ?	1.639,34
Importo IVA 74ter ?	360,66
Importo IVA 74ter del Periodo Precedente ?	-1.659,02
Importo IVA 74ter Totale ?	-1.298,36



Liquidazione IVA con 74ter: credito

In caso di IVA 74ter a credito, questa non si compensa con l'iva ordinaria, ma viene annotata per il calcolo del periodo successivo.

Partner Erario

Conto IVA Erario

260500 Erario c/IVA

Azienda

Operator

Calcola interessi

☐

Filtro conto

Periodi

Conti

Erario

Opzioni di stampa

Importo IVA Erario

110,00

Importo a saldo ?

0,00

Liquidazione IVA / 2025-05-31		
Periodi	Conti	Erario
Opzioni di stampa		
RIGHE CONTI DI DEBITO		
Imposta	Conto	Importo
74ter v extraUE	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.1 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
74ter v	260100 IVA n/debito	0,00
Non imponibile art.8 comma 1 lettera a	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.8 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.7 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.6 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.5 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.4 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.3 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.2 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% extra UE (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% intra UE (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
22%	260100 IVA n/debito	110,00

Liquidazione IVA con 74ter: credito

Nella stampa della liquidazione IVA è presente una sezione che riporta le informazioni relative all'imposta 74ter.

Acquisto

Descrizione	Imponibile	IVA	Detraibile	Non detraibile
74ter a	4.000,00	-0,00	-0,00	-0,00
74 ter a N6.9	1.700,00	374,00	374,00	-0,00
74 ter a N3.6	3.500,00	-0,00	-0,00	-0,00
Totale	9.200,00	374,00	374,00	0,00

Vendita

Descrizione	Imponibile	IVA
74ter v	6.000,00	0,00
22%	500,00	110,00
74 ter v N3.6	3.500,00	0,00
74 ter v N6.9	1.700,00	374,00
Totale	11.700,00	484,00

Dettagli liquidazione IVA 74 Ter

Imponibile IVA 74ter	1.639,34
Importo IVA 74ter	360,66
Importo IVA 74ter del periodo precedente	-1.659,02
Totale IVA 74 Ter (credito)	1.298,36

Riepilogo Liquidazione

Totale IVA a debito	484,00
Totale IVA a credito	374,00
Riepilogo Liquidazione (debit)	110,00

Liquidazione IVA con 74ter: debito

In caso di IVA 74ter a debito, questa si compensa con l'iva ordinaria.

Liquidazione IVA / 2025-05-31

IVA CREDITI PRECEDENTI

IVA crediti precedenti ?

Crediti anno precedente ☐

IVA DEBITI PRECEDENTI

IVA debiti precedenti ?

DETTAGLI IVA 74TER

Imponibile IVA 74ter ?	45.901,64
Importo IVA 74ter ?	10.098,36
Importo IVA 74ter del Periodo Precedente ?	-1.659,02
Importo IVA 74ter Totale ?	8.439,34



Liquidazione IVA con 74ter: debito

In caso di IVA 74ter a debito, sul form della liquidazione IVA viene aggiunta una registrazione.

Liquidazione IVA 74 Ter - 2025-05-31

Tipo Finanziario Altro

Riferimento

Stato e-fattura

Data contabile 31/05/2025

Registro Miscellaneous Operations

Movimenti contabili

Altre informazioni

Cespiti

Conto	Partner	Etichetta	Analitico	Dare	Avere	Grig
260510 Iva 74 ter		Liquidazione IVA 74 Ter		8.439,34 €	0,00 €	
260100 IVA n/debito		Liquidazione IVA 74 Ter		0,00 €	8.439,34 €	
				8.439,34 €	8.439,34 €	

Registro

Miscellaneous Operations

Data

31/05/2025

Prospetto annuale

☐

Movimento liquidazione IVA

Liquidazione IVA - 2025-05-31

Movimento IVA 74ter ?

Liquidazione IVA 74 Ter - 2025-05-31

Termine di pagamento

Partner Erario

Conto IVA Erario

260500 Erario c/IVA

Liquidazione IVA con 74ter: debito

In caso di IVA 74ter a debito, questa si compensa con l'iva ordinaria.

Termine di pagamento

Partner Erario

Conto IVA Erario260500 Erario c/IVA

AziendaOperator

Calcola interessi☐

Filtro conto

Periodi

Conti

Erario

Opzioni di stampa

Importo IVA Erario

8.549,34

Importo a saldo ?

0,00

Liquidazione IVA / 2025-05-31

Filtro conto

Periodi

Conti

Erario

Opzioni di stampa

RIGHE CONTI DI DEBITO

Imposta	Conto	Importo
74ter v extraUE	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.1 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
74ter v	260100 IVA n/debito	8.439,34
Non imponibile art.8 comma 1 lettera a	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.8 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.7 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.6 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.5 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.4 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.3 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA N6.2 (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% RC ITA (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% extra UE (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
IVA al 22% intra UE (debito)	260100 IVA n/debito	0,00
22%	260100 IVA n/debito	110,00

Liquidazione IVA 74ter: debito

In caso di IVA 74ter a debito, questa si compensa con l'iva ordinaria.

Nella stampa della liquidazione IVA è presente una sezione che riporta le informazioni relative all'imposta 74ter.

VAT statement 2025.05

Acquisto

Descrizione	Imponibile	IVA	Detraibile	Non detraibile
74ter a	4.000,00	-0,00	-0,00	-0,00
74 ter a N6.9	1.700,00	374,00	374,00	-0,00
74 ter a N3.6	3.500,00	-0,00	-0,00	-0,00
Totale	9.200,00	374,00	374,00	0,00

Vendita

Descrizione	Imponibile	IVA
74ter v	60.000,00	0,00
22%	500,00	110,00
74 ter v N3.6	3.500,00	0,00
74 ter v N6.9	1.700,00	374,00
Totale	65.700,00	484,00

Dettagli liquidazione IVA 74 Ter

Imponibile IVA 74ter	45.901,64
Importo IVA 74ter	10.098,36
Importo IVA 74ter del periodo precedente	-1.659,02
Totale IVA 74 Ter (debito)	8.439,34

Riepilogo Liquidazione

Totale IVA a debito	8.923,34
Totale IVA a credito	374,00
Riepilogo Liquidazione (debit)	8.549,34

Autofatturazione per commissioni agenzia aliquota 3.6 - 74 ter extra UE.

Per il pagamento delle commissioni, il tour operator genera autofatture per conto dell'agenzia.

Fattura fornitore

Bozza

Fornitore Bei Viaggi
via Scipio 100
Bastia PG 06083
Italia – IT58989461205

Data fattura

Stato e-fattura

Data contabile 20/05/2025

Riferimento di pagamento?

Banca del beneficiario?

Scadenza 20/05/2025 oppure Condizioni

Registro Vendor Bills in EUR

Tipo doc Dogana

Rif. fattura/ricevuta Codice viaggio Odoo days Italia 2025

Autocompletamento? Seleziona una fattura fornitore precedente

Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. ammin.	Prezzo	Imposte	Forzare dichi...	RdA	Totale parziale	RC
	COMMISSIONI EXTRA UE	410100 Merci c/a...		1.000,00	Non imponibile art.9			1.000,00 €	

[Aggiungi riga](#) [Aggiungi sezione](#) [Aggiungi nota](#)

Termini e condizioni

Importo imponibile: 1.000,00 €
Imposte: 0,00 €
Totale: 1.000,00 €

Autofatturazione per commissioni agenzia aliquota 3.6 - 74 ter extra UE.

Tipi di inversione contabile / Extra-EU 74ter Azione 8 / 9

INFORMAZIONI PRINCIPALI

Nome: **Extra-EU 74ter**

Metodo: Autofattura

Fornitori fattura elettronica: ☐

Descrizione: integrazione/autofattura per acquisto servizi Extra UE

Tipo di documento fiscale: [TD01] fattura

Azienda: Operator

AUTOFATTURAZIONE

Tipo partner autofattura: Altro

Con autofattura passiva aggiuntiva: ☒

Partner autofattura: Operator

Registro autofattura: Autofatturazione

Registro autofattura fornitore: Autofatturazione passiva

Registro di pagamento autofattura: Riconciliazione RC

Conto transitorio autofattura: 295000 Transitorio autofatturazione

Mappatura imposte autofattura:

Imposta acquisti originale	Imposta acquisti	Imposta vendite
Non imponibile art.9 S (Servizi)	74 ter a N3.6 (Servizi)	74 ter v N3.6 (Servizi)

[Aggiungi riga](#)

TESTO SU AUTOFATTURA

Testo su autofattura: Autofattura emessa per conto dell'agenzia viaggi intermediaria

Autofatturazione per commissioni agenzia - aliquota 3.6 - 74 ter extra UE.

Viene generata l'autofattura.

Fattura cliente

AUT/2025/00026

Cliente

Operator

Indirizzo di consegna ?

Agency

Data fattura

20/05/2025

Stato e-fattura

Riferimento di pagamento ?

AUT/2025/00026

Scadenza

20/05/2025

Registro

Autofatturazione

in EUR

Righe fattura

Movimenti contabili

Altre informazioni

Cespiti

Documenti collegati

Fattura elettronica

Allegati fattura elettronica

Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. ammin.	Prezzo	Imposte	Forzare dichi...	RdA	Totale parziale	RC
COMMISSIONI	295000	Transitor...		1.000,0	74 ter v N3.6 (Servizi)			1.000,00 €	
EXTRA UE									

Bollo addebitato al cliente

Autofattura reverse charge. Fornitore: Bei Viaggi Riferimento: Odoo days Italia 2025 Data: 2025-05-20 Riferimento interno: AUT-P/2025/05/0006

Importo imponibile:

1.000,00 €

Imposte:

0,00 €

Totale:

1.000,00 €

Pagata il 20/05/2025

1.000,00 €

Importo dovuto:

0,00 €

Autofatturazione per commissioni agenzia aliquota 3.6 - 74 ter extra UE

Autofattura emessa per
conto dell'agenzia
intermediaria.

Cedente/prestatore (fornitore) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT58989461205 Denominazione: Bei Viaggi Regime fiscale: RF01 ordinario Indirizzo: via Scipio 100 Comune: Bastia Provincia: PG Cap: 06083 Nazione: IT				Cessionario/committente (cliente) Identificativo fiscale ai fini IVA: I Denominazione: Indirizzo: Comune: Cap: 3105			
Soggetto Emittente (cessionario committente) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT1 Denominazione: Operator							
Tipologia documento		Art. 73	Numero documento		Data documento	Codice destinatario	
TD01 fattura			AUT/2025/00026		20-05-2025		
Causale							
Autofattura reverse charge.Fornitore: Bei ViaggiRiferimento: Odoo days Italia 2025Data: 2025-05-20Riferimento interno: AUT-P/2025/05/0006							
Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Fatt.Coll. AUT-P/2025/05/0006 del 20-05-2025						
	COMMISSIONI EXTRA UE	1,00	1.000,00			N3.6	1.000,00
RIEPILOGHI IVA E TOTALI							
esigibilità iva / riferimenti normativi		%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile		Totale imposta
Esigibilità non dichiarata (si presuppone immediata) Non Impon. Art. 9 Autof. emessa per conto dell'agenzia viaggi intermediaria.		N3.6			1.000,00		0
Importo base		Sconto/Maggiorazione		Arr.	Totale documento		
2,00							
Modalità pagamento		Dettagli			Scadenze		Importo

Autofatturazione per commissioni agenzia aliquota 6.9 - 74 ter intra UE con integrazione IVA

Per il pagamento delle commissioni, il tour operator genera autofatture per conto dell'agenzia.

Bozza

Fornitore: Bei Viaggi
via Scipio 100
Bastia PG 06083
Italia – IT58989461205

Data fattura: Stato e-fattura
Data contabile: 20/05/2025
Riferimento di pagamento?
Banca del beneficiario?
Scadenza: 20/05/2025 oppure Condizioni
Registro: Vendor Bills in EUR
Tipo doc Dogana

Rif. fattura/ricevuta: Codice viaggio Odoo days Italia 2025
Autocompletamento? Seleziona una fattura fornitore precedente

Righe fattura	Movimenti contabili	Altre informazioni	Cespiti						
Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. ammin.	Prezzo	Imposte	Forzare dichi...	RdA	Totale parziale	RC
	COMMISSIONI INTRA UE	410100 Me...		250,00	Non imponibile art.9			250,00 €	

Aggiungi riga Aggiungi sezione Aggiungi nota

Termini e condizioni

Importo imponibile: 250,00 €
Imposte: 0,00 €
Totale: 250,00 €

Autofatturazione per commissioni agenzia

aliquota 6.9 - 74 ter intra UE

INFORMAZIONI PRINCIPALI

Nome Intra-EU 74ter

Metodo Autofattura

Fornitori fattura elettronica? ☐

Descrizione integrazione/autofattura per acquisto servizi Intra UE

Tipo di documento fiscale? [TD01] fattura

Azienda Operator

AUTOFATTURAZIONE

Tipo partner autofattura Altro

Con autofattura passiva aggiuntiva? ☒

Partner autofattura? Operator

Registro autofattura? Autofatturazione

Registro autofattura fornitore? Autofatturazione passiva

Registro di pagamento autofattura? Riconciliazione RC

Conto transitorio autofattura? 295000 Transitorio autofatturazione

Mappatura imposte autofattura?

Imposta acquisti originale	Imposta acquisti	Imposta vendite
Non imponibile art.9 S (Servizi)	74 ter a N6.9 (Servizi)	74 ter v N6.9 (Servizi)
Aggiungi riga		

TESTO SU AUTOFATTURA

Testo su autofattura Autofattura emessa per conto dell'agenzia viaggi intermediaria

Autofatturazione per commissioni agenzia aliquota 6.9 - 74 ter intra UE con integrazione IVA.

Viene generata l'autofattura.

Fattura cliente

AUT/2025/00028

Cliente **Operator** Data fattura 20/05/2025

Stato e-fattura

Riferimento di pagamento? AUT/2025/00028

Scadenza 20/05/2025

Registro Autofatturazione in EUR

Indirizzo di consegna? Italia - IT11276650154

Agency

PAGATA

Righe fattura	Movimenti contabili	Altre informazioni	Cespiti	Documenti collegati	Fattura elettronica	Allegati fattura elettronica			
Prodotto	Etichetta	Conto	Rif. a...	Prezzo	Imposte	Forzare dichi...	RdA	Totale parziale	RC
	COMMISSIONI INTRA UE	295000 Transitor...		250,00	74 ter v N6.9 (Servizi)			250,00 €	☐

Autofattura reverse charge. Fornitore: Bei Viaggi Riferimento: Codice viaggio Odoo days Italia 2025
Data: 2025-05-20 Riferimento interno: AUT-P/2025/05/0008

Importo imponibile:	250,00 €
Imposte:	55,00 €
Totale:	305,00 €

Pagata il 20/05/2025 305,00 €

Autofatturazione per provvigioni agenzia aliquota 6.9 - 74 ter intra UE con integrazione IVA.

Autofattura emessa per conto dell'agenzia intermediaria.

Cedente/prestatore (fornitore) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT58989461205 Denominazione: Bei Viaggi Regime fiscale: RF01 ordinario Indirizzo: via Scipio 100 Comune: Bastia Provincia: PG Cap: 06083 Nazione: IT				Cessionario/committente (cliente) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT: [redacted] Denominazione: [redacted] Operator Indirizzo: [redacted] Comune: [redacted] Cap: 31053 Nazione: IT			
Soggetto Emittente (cessionario committente) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT11276650154 Denominazione [redacted] Operator							
Tipologia documento		Art. 73	Numero documento		Data documento	Codice destinatario	
TD01 fattura			AUT/2025/00028		20-05-2025		
Causale							
Autofattura reverse charge.Fornitore: Bei ViaggiRiferimento: Codice viaggio Odoo days Italia 2025Data: 2025-05-20Riferimento interno: AUT-P/2025/05/0008							
Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
	Fatt.Coll. AUT-P/2025/05/0008 del 20-05-2025						
	COMMISSIONI INTRA UE	1,00	250,00			N6.9	250,00
RIEPILOGHI IVA E TOTALI							
esigibilità iva / riferimenti normativi		%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile		Totale imposta
Esigib. non dich. (si presume immediata)		N6.9			250,00		0
Autofattura emessa per conto dell'agenzia viaggi intermediaria.							
Importo base		Sconto/Maggiorazione		Arr.	Totale documento		
Modalità pagamento		Dettagli			Scadenze		Importo



Registri IVA

- Autofattura Extra - UE 3.6 : nessun addebito IVA;
- Autofattura Intra-UE 6.9 : addebito iva 22%, compare in registro, ma non in XML autofattura.

Registro IVA vendite Periodo di stampa dal 05/01/2025 al 05/31/2025									
DATA REG.	NUM. REG.	CAUSALE	DATA FATT.	NUM. FATT.	RAGIONE SOCIALE	P.IVA	Imponibile		TOTALE
					Descrizione imposta			Imposta	
05/14/2025	AUT/2025/00021	FA	05/14/2025	AUT/2025/00021	Operator	IT11276650154			€ 1.000,00
					74 ter v N3.6		€ 1.000,00	€ 0,00	
05/14/2025	AUT/2025/00022	FA	05/14/2025	AUT/2025/00022	Operator	IT11276650154			€ 500,00
					74 ter v N3.6		€ 500,00	€ 0,00	
05/14/2025	AUT/2025/00023	FA	05/14/2025	AUT/2025/00023	Operator	IT11276650154			€ 1.220,00
					74 ter v N6.9		€ 1.000,00	€ 220,00	
05/14/2025	AUT/2025/00024	FA	05/14/2025	AUT/2025/00024	Operator	IT11276650154			€ 1.000,00
					74 ter v N3.6		€ 1.000,00	€ 0,00	
05/14/2025	AUT/2025/00025	FA	05/14/2025	AUT/2025/00025	Operator	IT11276650154			€ 854,00
					74 ter v N6.9		€ 700,00	€ 154,00	
05/14/2025	INV/2025/00030	FA	05/14/2025	INV/2025/00030	Cliente Nuovo				€ 610,00
					22%		€ 500,00	€ 110,00	
05/14/2025	INV/2025/00031	FA	05/14/2025	INV/2025/00031	Mario Rossi				€ 3.000,00
					74ter v		€ 3.000,00	€ 0,00	
05/20/2025	AUT/2025/00026	FA	05/20/2025	AUT/2025/00026	Operator	IT11276650154			€ 1.000,00
					74 ter v N3.6		€ 1.000,00	€ 0,00	
05/20/2025	AUT/2025/00027	FA	05/20/2025	AUT/2025/00027	Operator	IT11276650154			€ 1.220,00
					74 ter v N6.9		€ 1.000,00	€ 220,00	
05/20/2025	AUT/2025/00028	FA	05/20/2025	AUT/2025/00028	Operator	IT11276650154			€ 305,00
					74 ter v N6.9		€ 250,00	€ 55,00	
05/20/2025	INV/2025/00033	FA	05/20/2025	INV/2025/00033	Lucia Bianchi				€ 3.000,00
					74ter v		€ 3.000,00	€ 0,00	
					22%		€ 0,00	€ 0,00	



Riconciliazione bancaria

NUOVO

Saldo:34.947,60 €

08/01/2025

saldo viaggio

4.750,00 €

08/01/2025

saldo viaggio

3.000,00 €

Filtri

1-29 / 29

Conto

Partner

Data

Dare

182004 Bank

08/01/2025

4.750,00 €

saldo viaggio

182001 Bank Suspense Account

Nuovo

saldo viaggio

Abbinamento registrazioni esistenti

Pagamenti raggruppati

Operazioni manuali

Comunicazioni

Movimento contabile

odoo days italia 2025

cerca...

Filtri

Conto

Partner

Data

Registrazione c...

Etichetta

Riferimento

Importo aperto ...

Apri importo

250100 Debiti v/for...

Bei Viaggi

20/05/2025

BILL/2025/05/0009 (...)

Odoo days Italia 2025

-1.000,00 €

-1.000,00 €

250100 Debiti v/for...

Bei Viaggi

20/05/2025

BILL/2025/05/0010 (...)

Odoo days Italia 2025

-250,00 €

-250,00 €

150100 Crediti v/cli...

Bei Viaggi

20/05/2025

Varie - 2025-05-24 (...)

INV/2025/00033

Odoo days Italia 2025

3.000,00 €

3.000,00 €

150100 Crediti v/cli...

Bei Viaggi

14/05/2025

Varie - 2025-05-25 (...)

INV/2025/00031

Odoo days Italia 2025

3.000,00 €

3.000,00 €



Riconciliazione bancaria

Bacheca della contabilità / Riconciliazione bancaria

NUOVO

Saldo:34.947,60 €

Registro Bank × Ricerca...

Filtri

1-29 / 29

08/01/2025
saldo viaggio

4.750,00 €

VALIDA

08/01/2025
saldo viaggio

3.000,00 €

Conto	Partner	Data	Dare	Avere
182004 Bank saldo viaggio		08/01/2025	4.750,00 €	
150100 Crediti v/clienti Varie - 2025-05-25: INV/2025/00031	Bei Viaggi	14/05/2025		3.000,00 €
150100 Crediti v/clienti Varie - 2025-05-24: INV/2025/00033	Bei Viaggi	20/05/2025		3.000,00 €
250100 Debiti v/fornitori BILL/2025/05/0010	Bei Viaggi	20/05/2025	250,00 €	
250100 Debiti v/fornitori BILL/2025/05/0009	Bei Viaggi	20/05/2025	1.000,00 €	

Abbinamento registrazioni esistenti

Pagamenti raggruppati

Operazioni manuali

Comunicazioni

Movimento contabile odoo days italia 2025 × Ricerca...

Filtri

1-24 / 24

Conto	Partner	Data	Registrazione contabile	Etichetta	Riferimento	Importo aperto ...	Apri impo
150100 Crediti v/cli...	Bei Viaggi	20/05/2025	Varie - 2025-05-24 (Odoo days Italia 2025)	INV/2025/000...	Odoo days Italia 2025	3.000,00 €	3.000,0
250100 Debiti v/for...	Bei Viaggi	20/05/2025	BILL/2025/05/0010 (Odoo days Italia 2025), Bei Via...		Odoo days Italia 2025	-250,00 €	-250,0
250100 Debiti v/for...	Bei Viaggi	20/05/2025	BILL/2025/05/0009 (Odoo days Italia 2025), Bei Via...		Odoo days Italia 2025	-1.000,00 €	-1.000,0
150100 Crediti v/cli...	Bei Viaggi	14/05/2025	Varie - 2025-05-25 (Odoo days Italia 2025)	INV/2025/000...	Odoo days Italia 2025	3.000,00 €	3.000,0

CONCLUSIONE

VORRESTE AVERE MAGGIORI INFORMAZIONI?

Al via le domande!

Oppure potete contattarci qui





GRAZIE PER L'ATTENZIONE

CONTATTI

PHONE _____ +39 3517133493

E-MAIL _____ info@innovyou.it

WEBSITE

