



**Diputació
Barcelona**

SICALWIN

Millores en els llistats d'IVA.

Maig 2019

Índex

1.	Introducció	3
2.	Tercers extracomunitaris	3
2.1.	Definició d'un tercer extracomunitari	3
2.2.	Llistats d'IVA extracomunitari	4
3.	Tercer intracomunitaris	5
3.1.	Definició d'un tercer intracomunitari	5
3.2.	Listats d'IVA intracomunitari.....	6

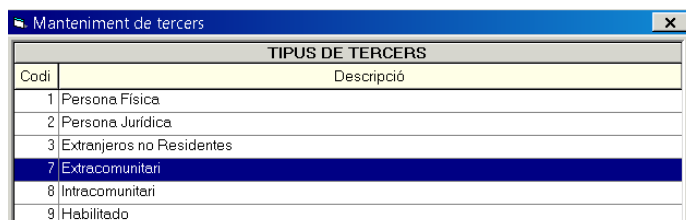
1. Introducció

S'han implementat un conjunt de millores en relació als llistats d'IVA que a continuació passarem a explicar. Per tal que tingueu disponibles les opcions que a continuació es detallen haureu de trucar prèviament al departament de Suport Comptable per tal que us les activem.

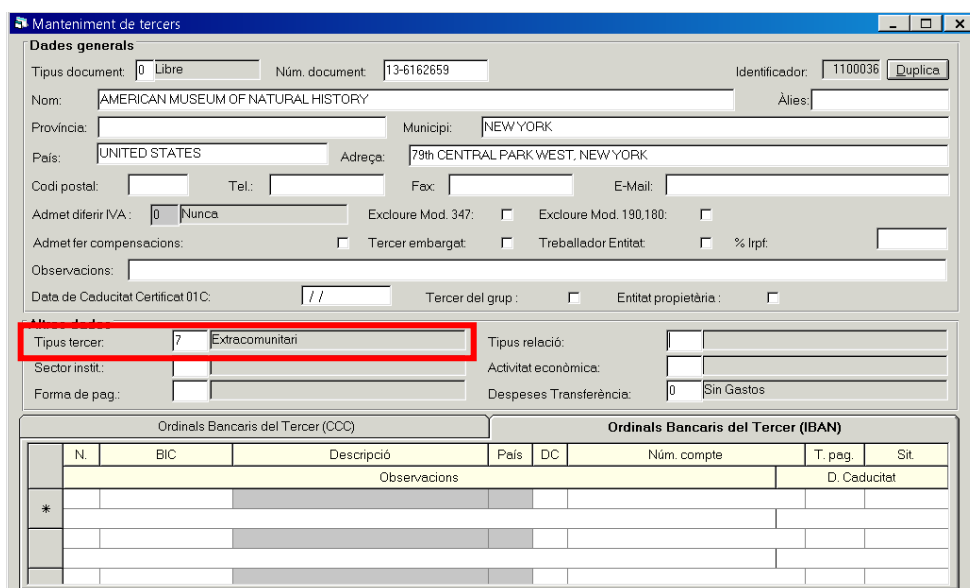
2. Tercers extracomunitaris

2.1. Definició d'un tercer extracomunitari

D'un tercer creat prèviament, podem modificar la seva fitxa des de Manteniment de Tercers per tal de catalogar-lo com tercer extracomunitari. En l'apartat d'Altres dades, en el camp Tipus Tercer podem escollir entre els diferents tipus creats:



TIPUS DE TERCERS	
Codi	Descripció
1	Persona Física
2	Persona Jurídica
3	Extranjeros no Residentes
7	Extracomunitari
8	Intracomunitari
9	Habilitado



Manteniment de tercers

Dades generals

Tipus document: 0 Libre Núm. document: 13-6162659 Identificador: 1100036

Nom: AMERICAN MUSEUM OF NATURAL HISTORY Àlies:

Provincia: Municipi: NEWYORK

País: UNITED STATES Adreça: 79th CENTRAL PARK WEST, NEWYORK

Codi postal: Tel.: Fax: E-Mail:

Admet diferir IVA: 0 Nunca Excloure Mod. 347: Excloure Mod. 190,180:

Admet fer compensacions: Tercer embargat: Treballador Entitat: % Irpf:

Observacions:

Data de Caducitat Certificat 01C: // Tercer del grup: Entitat propietària:

Altres dades

Tipus tercer: 7 Extracomunitari Tipus relació:

Sector instt: Activitat econòmica:

Forma de pag.: Despeses Transferència: 0 Sin Gastos

Ordinals Bancaris del Tercer (CCC)				Ordinals Bancaris del Tercer (IBAN)			
N.	BIC	Descripció	País	DC	Núm. compte	T. pag.	Sit.
*		Observacions					D. Caducitat

Una vegada definits els tercers amb tipus Extracomunitari podrem imprimir els llistats que a continuació es detallen:

2.2. Llistats d'IVA extracomunitari

Un cop realitzada la configuració dels tercers, definint els que pertoquin com a extracomunitaris, podrem realitzar la impressió dels llistats d'IVA suportat i repercutit en els quals apareixerà un resum amb totes les operacions a declarar gravades amb tercers que tinguin aquesta definició.

En el cas del **Llibre Registre d'IVA suportat**, haurem de marcar l'opció de Dades Model 303 (IVA suportat) per tal que ens mostri aquesta informació desglossada.

LLISTAT D'IVA EXTRACOMUNITARI PER GRUPS DE BÉNS

DATA DES DE: 01/01/2019

DATA FINS: 31/12/2019

Tipus Iva	Per quotes suportades en Operacions Extracomunitaris Corrents		Per quotes suportades en Operacions Extracomunitaris amb Béns d'Inversió		Per quotes suportades en Operacions Sense Definir	
	Base	Quota	Base	Quota	Base	Quota
21,00 %			12.811,12	2.690,34		

Import de les adquisicions de béns i serveis a les quals sigui aplicable o afecti el règim especial del criteri de caixa			
Base imposable	0,00	Quota Suportada	0,00

LLISTAT D'IVA EXTRACOMUNITARI

DATA DES DE: 01/01/2019 DATA FINS: 31/12/2019

Tipus Iva	Base imposable	Import IVA	IVA Deduïble	IVA No Deduïble	Import TOTAL
21,00 %	12.811,12	2.690,34	2.690,34		15.501,46

D'igual manera, la informació relativa a l'IVA extracomunitari apareixerà detallada per a l'opció de **Llibre Registre d'IVA Repercutit**.

LLISTAT D'IVA EXTRACOMUNITARI

DATA DES DE: 01/01/2019 DATA FINS: 31/12/2019

Tipus Iva	Base imposable	Import IVA	Import TOTAL
18,00 %	10.000,00	1.800,00	11.800,00

3. Tercer intracomunitaris

3.1. Definició d'un tercer intracomunitari

De la mateixa manera que hem definit un tercer com a extracomunitari, també podem associar a un tercer creat prèviament el tipus de tercer intracomunitari. Per això, haurem d'accedir a la fitxa del tercer i escollir el tipus de tercer 8 – intracomunitari.

The screenshot shows a software window titled "Manteniment de tercers". It contains a form with the following fields and values:

- Dades generals:**
 - Tipus document: 0 Libre
 - Núm. document: ADVENTURE
 - Identificador: 600304 [Duplica]
 - Nom: ADVENTURE FILM PRODUCTIONS
 - Àlies: []
 - Provincia: []
 - Municipi: PARIS
 - País: []
 - Adreça: 89 BIS RUE BLOMET
 - Codi postal: []
 - Tel.: []
 - Fax: []
 - E-Mail: []
 - Admet diferir IVA: 0 Nunca
 - Excloure Mod. 347:
 - Excloure Mod. 190,180:
 - Admet fer compensacions:
 - Tercer embargat:
 - Treballador Entitat:
 - % Irf: []
 - Observacions: []
 - Data de Caducitat Certificat 01C: []
 - Tercer del grup:
 - Entitat propietària:
- Altres dades:**
 - Tipus tercer: 8 Intracomunitari (highlighted with a red box)
 - Tipus relació: []
 - Sector instít.: []
 - Activitat econòmica: []
 - Forma de pag.: []
 - Despeses Transferència: 0 Sin Gastos

3.2. Listats d'IVA intracomunitari

Pel que fa al **Llibre d'IVA suportat**, es podran obtenir dos llistats, un desglossat per grups de béns i un altre llistat resum d'IVA intracomunitari.

LLISTAT D'IVA INTRACOMUNITARI PER GRUPS DE BÉNS

DATA DES DE: 01/01/2019

DATA FINS: 31/03/2019

Tipus Iva	Per quotes suportades en Operacions Intracomunitaris Corrents		Per quotes suportades en Operacions Intracomunitaris amb Béns d'Inversió		Per quotes suportades en Operacions Sense Definir	
	Base	Quota	Base	Quota	Base	Quota
21,00 %	1.250,00	152,25				

Import de les adquisicions de béns i serveis a les quals sigui aplicable o afecti el règim especial del criteri de caixa

Base imposable	0,00	Quota Suportada	0,00
----------------	------	-----------------	------

LLISTAT D'IVA INTRACOMUNITARI

DATA DES DE: 01/01/2019

DATA FINS: 31/03/2019

Tipus Iva	Base imposable	Import IVA	IVA Deduïble	IVA No Deduïble	Import TOTAL
21,00 %	1.250,00	262,50	152,25	110,25	1.512,50

D'altra banda, en el cas del **Llibre d'IVA repercutit**, trobarem un resum acumulat de l'IVA intracomunitari:

LLISTAT D'IVA INTRACOMUNITARI

DATA DES DE: 01/01/2019

DATA FINS: 31/03/2019

Tipus Iva	Base imposable	Import IVA	Import TOTAL
21,00 %	1.250,00	262,50	1.512,50