

# GUIDA ALL'EMISSIONE DELL'AUTOFATTURA PER SERVIZI ACQUISTATI DA FORNITORI ESTERI

## Fattura



Prima di procedere con l'emissione dell'autofattura è fondamentale reperire la fattura "estera". Nel caso di SumUp, la fattura viene inviata via mail. Per evitare sanzioni, l'autofattura va emessa entro il 15 del mese successivo a quello di ricezione della fattura (quella presente in questa pagina).

XXXXXX  
XXXXXX  
XXXXXX

SumUp Limited  
Block 8, Harcourt Centre, Charlotte Way,  
Dublin D02 A9N9, Ireland  
Partita IVA: IE9813461A

ID cliente:

Numero di registrazione commerciale REA:-

Partita Iva: xxxxxx

Data: xx/xx/xxxx

Numero Fattura: xxxxxx



L'importo di XXXXX è stato accreditato sul tuo **Conto Aziendale SumUp** nel mese di gennaio 2025



L'importo fatturato **6,35 €** corrisponde a quanto Le è stato addebitato. Le commissioni di SumUp sulle transazioni e su eventuali riaddebiti sono state detratte automaticamente dai Suoi versamenti.

## Tasse di servizio SumUp per gennaio 2025

Descrizione	Importo
Pagamenti con carta	XXX €
Totale versamenti	XXX €
Tasse di servizio SumUp	6,35 € -
IVA 0%	
<b>Totale</b>	<b>6,35 €</b>

DOMENICO SALERNO

DOTT. COMMERCIALISTA  
REVISORE LEGALE



# 1) Collegati sul sito dell' Agenzia delle Entrate (clicca qui)

← Agenzia delle Entrate



Info e assistenza

## Accedi all'area riservata

Per accedere ai servizi, utilizza una delle seguenti modalità.

SPID CIE CNS Fisconline/Entratel Sister

Accedi con SPID, il Sistema Pubblico di Identità Digitale.

Entra con SPID

Non hai SPID? Richiedilo a uno dei gestori.



Ciao, SALERNO DOMENICO

[Vai al tuo profilo](#) →Notifiche **3**[Tutte le notifiche](#) →[Ricevute non lette: 3](#) →

Servizi

[Tutti i servizi](#) →

Cerca il servizio...

Cerca

Solo se il servizio "Fattura elettronica" non è presente tra i "Servizi preferiti" cercalo nella barra in alto "Cerca il servizio" e poi clicca su cerca. Una volta trovato ti consiglio di aggiungerlo tra i preferiti cliccando sulla stellina.

Servizi preferiti

**Fatturazione elettronica**

Il servizio consente ai contribuenti di accedere alla consultazione ed effettuare il download delle fatture elettroniche relative agli acquisti effettuati in qualità di consumatori finali, mentre i titolari di partita iva possono accedere al portale "fatture e corrispettivi" per fruire dei servizi a loro riservati.

[Vai al servizio](#)**Cassetto fiscale**

Il servizio consente agli utenti di poter consultare i propri dati fiscali: le informazioni anagrafiche, le dichiarazioni dei redditi, le certificazioni uniche (CU), i dati relativi agli atti registrati (ad es. i contratti di locazione), i versamenti effettuati, i dati relativi ai rimborsi, le comunicazioni dell'Agenzia, i dati relativi a crediti e contributi, etc. Consente anche di trasmettere e consultare le Comunicazioni di cessazione dell'incarico di depositario di scritture contabili e la scheda di sintesi Concordato Preventivo Biennale.

[Vai al servizio](#)



## Fatturazione elettronica

### Le tue fatture

In questa sezione potrai consultare ed effettuare il download delle fatture elettroniche relative ai tuoi acquisti in qualità di consumatore finale (fatture intestate al tuo codice fiscale).

[Accedi](#)

### Fatture e corrispettivi

In questa sezione, riservata a chi è titolare di una partita IVA puoi:

- **consultare lo stato delle tue istanze per i contributi a fondo perduto**
- generare, trasmettere e conservare le fatture elettroniche (verso PA e verso clienti privati)
- consultare i dati delle fatture elettroniche emesse e ricevute in qualità di soggetto IVA
- registrare l'indirizzo telematico dove ricevere le fatture elettroniche
- generare e trasmettere i dati delle fatture (emesse e ricevute) all'Agenzia delle entrate
- trasmettere i dati delle comunicazioni periodiche IVA
- memorizzare e trasmettere i dati dei corrispettivi
- censire e attivare i dispositivi, ottenere i certificati da inserire negli stessi, per la memorizzazione e trasmissione telematica sicura dei dati dei corrispettivi
- monitorare lo stato della trasmissione e visualizzare/scaricare le ricevute relative ai file trasmessi e/o ricevuti

[Accedi](#)

Commercialista Domenico Salerno

## Contributo a fondo perduto

[→ Servizi per compilare e trasmettere l'istanza](#)

## Fatturazione elettronica e Conservazione

Servizi per generare, trasmettere e conservare le **fatture** in base a quanto previsto dal Dlgs.127/2015 - art.1, comma 1

[→ Registrazione dell'indirizzo telematico dove ricevere tutte le fatture elettroniche](#)

 [→ Fatturazione elettronica e Conservazione](#)

[→ Censimento dei canali abituali di trasmissione](#)

[→ Censimento codici contratto per società di Utilities](#)

## Corrispettivi

Servizi per "la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi" in base a quanto previsto dal Dlgs.127/2015 - art. 2.

Si ricorda che, per le operazioni effettuate dal 1° gennaio 2021, è obbligatoria la memorizzazione e la trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri esclusivamente mediante gli strumenti di cui all'art. 2, comma 3, del d.Lgs. n. 127/2015 (registratori telematici e procedura web "documento commerciale online").

[→ vai a Corrispettivi](#)

## Comunicazioni IVA

[→ Comunicazioni periodiche IVA](#)

Commercialista Domenico Salerno



## Generazione

### Crea nuovo file

Seleziona il tipo di fattura:

- [Fattura ordinaria](#) ?
- [Fattura semplificata](#) ?
- [Fattura PA](#) ?



### Importa da file XML

Importa una fattura, anche se compilata parzialmente, in formato XML.

Nessun file selezionato

### Funzionalità di supporto

- [Personalizza la fattura](#)
- [Visualizza PDF fattura](#)
- [Controlla fattura](#)
- [Sigilla fattura](#)
- [Accreditare il canale](#)

### Trasmisione

Scegli il file dal tuo computer e invialo al Sistema Ricevente.

→ [Invia il file](#)

### Conservazione

Conserva le tue fatture elettroniche o richiedi l'esibizione delle fatture che hai inviato al sistema di conservazione.

→ [Accedi alla sezione conservazione](#)

### Generazione da template

- [Fattura carburante](#) ?
- [Fattura forfettari](#) ?
- [Fattura PA forfettari](#) ?

Commercialista Domenico Salerno



clicca su "i miei dati"



Nella sezione "I miei dati" devono essere inseriti i dati del fornitore estero. Cancella quindi i tuoi dati ad eccezione della p.iva e inserisci quelli del fornitore estero. In questo esempio, sono stati utilizzati quelli di SumUp

I miei dati

**Identificativi fiscali**

Partita IVA:\*   Codice fiscale:

Denominazione:

Nome:  Cognome:

Regime fiscale prevalente:\*

Indirizzo:\*  Numero civico:

CAP:\*  Comune:\*  Provincia:

Nazione:\*

- Altri dati:**
- Identificativi fiscali
  - Titolo
  - Codice EORI
  - Albo professionale
  - Stabile organizzazione
  - Iscrizione REA
  - Contatti
  - Riferimento amministrazione
  - Rappresentante fiscale
  - Terzo intermediario o Soggetto emittente
  - Soggetto emittente
  - Gruppo Iva

Il riquadro provincia si oscurerà automaticamente nel momento in cui si cambierà il campo Nazione da "Italia" a "Paese estero" (es: Irlanda).



Commercialista Domenico Salerno



Nella sezione "cliente" devono essere inseriti i tuoi dati.



### Cliente

#### Identificativi fiscali

Partita IVA:   Codice fiscale:

[Recupero Dati Anagrafici e di Registrazione ?](#)

Denominazione:

Nome:  Cognome:

Indirizzo:\*  Numero civico:

CAP:\*  Comune:\*  Provincia:

Nazione:\*

Codice destinatario:\*  PEC destinatario:

[Pulisci dati](#) [Salva Cliente](#)

#### Altri dati:

- Identificativi fiscali
- Titolo
- Codice EORI
- Stabile organizzazione
- Rappresentante fiscale

[← Torna a I miei dati](#)

[Vai a Dati della fattura →](#)

Commercialista Domenico Salerno



## Dati della fattura

Selezione dal menu a tendina "Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero"

Tipo documento:\*

Regime fiscale valido per la fattura che ci sta generando:

Numero documento:\*

Data documento:\*

Divisa:\*

Altri dati:

- Beni e servizi
- Riepilogo Importi per aliquota
- Dati ritenuta

prestare attenzione alla numerazione progressiva. Non è automatica e il numero va assegnato manualmente. Consiglio la desinenza /AUT

## Beni e servizi

Clicca su aggiungi ➔ [+ Aggiungi](#)

**i** Nessuna riga inserita

## Aggiungi Beni e servizi 1

Descrizione:\*

Quantità:

Prezzo unitario:\*

Aliquota IVA:\*

Natura:

Prezzo totale:\*

Altri dati:

- Tipo cessione prestazione
- Codice articolo
- Unità di misura
- Data inizio periodo
- Data fine periodo
- Sconto maggiorazione
- Ritenuta
- Riferimento amministrazione
- Altri dati gestionali

[Annulla e torna a Dati della fattura](#)

[Salva e torna a Dati della fattura](#)

Trattandosi di servizi bancari, "l'aliquota IVA è pari allo 0%" in quanto si tratta di operazioni esenti. Invece, per altri servizi come quelli forniti da Facebook, Google, ecc., è necessario applicare l'aliquota ordinaria del 22%. In quel caso la casella "Natura" si oscurerà in automatico.

Nel riquadro alla tua destra punta:

- "dati fatture collegate"
- allegato

Altri dati:

- Beni e servizi
- Riepilogo importi per aliquota
- Dati ritenuta
- Dati bollo
- Dati cassa previdenziale
- Sconto maggiorazione
- Caucale
- Articolo 73
- Dati ordine acquisto
- Dati contratto
- Dati convenzione
- Dati ricezione
- Dati fatture collegate
- Dati BAL
- Dati DDT
- Dati trasporto
- Fattura principale
- Dati veicoli
- Dati pagamento
- Allegato

Commerciante Domenico Salerno

### Fattura

XXXXXX  
XXXXXX  
XXXXXX

SumUp Limited  
Block 8, Harcourt Centre, Charlotte Way,  
Dublin D02 A9N9, Ireland  
Partita IVA: IE9813461A

ID cliente:  
Numero di registrazione commerciale REA:  
Partita Iva:  
Data: GG/MM/AAAA  
Numero Fattura: NNNN

#### Dati fatture collegate 1

Riferimento linea fattura 1:

+ Aggiungi Riferimento numero linea

N. documento:\*

Data:

N. linea documento:

Codice commessa convenzione:

Codice CUP:

Codice SIC:

#### Allegato

Clicca su scegli file e allega il pdf della fattura "estera" e poi salva.

Seleziona un file da allegare:  
 Nessun file selezionato

Descrizione:

L'importo totale documento calcolato automaticamente dal sistema è: 6,35

Attenzione: per riportare in fattura questa informazione occorre valorizzare il campo sottostante **Importo totale documento**

Importo totale documento:

### Fattura

SumUp Limited  
Block 8, Harcourt Centre, Charlotte Way,  
Dublin D02 A9N9, Ireland  
Partita IVA: IE9813461A

ID cliente:  
Numero di registrazione commerciale REA:  
Partita Iva:  
Data:  
Numero Fattura:

L'importo di € è stato accreditato sul tuo Conto Aziendale SumUp nel mese di gennaio 2025

L'importo fatturato € 6,35 € corrisponde a quanto Le è stato addebitato. Le commissioni di SumUp sulle transazioni e su eventuali radddebiti sono state detratte automaticamente dai Suoi versamenti.

#### Tasse di servizio SumUp per gennaio 2025

Descrizione	Importo
Pagamenti con carta	
Totale versamenti	
Tasse di servizio SumUp	6,35 €
Iva 0%	-
<b>Totale</b>	<b>6,35 €</b>



## I miei dati

Clicca sui miei dati. Adesso è possibile modificare la p.iva andando ad inserire quella del fornitore estero.

**Identificativi fiscali**

**Partita IVA:\***   **Codice fiscale:**

**Denominazione:**

**Nome:**  **Cognome:**

**Regime fiscale prevalente:\***

**Indirizzo:\***  **Numero civico:**

**CAP:\***  **Comune:\***  **Provincia:**

**Nazione:\***

[Salva i miei dati](#) [Pulisci i miei dati](#)



Adesso ritorna nella sezione "Dati della fattura"



L'importo totale documento calcolato automaticamente dal sistema è: **6,35**  
**Attenzione:** per riportare in fattura questa informazione occorre valorizzare il campo sottostante **Importo totale documento**

**Importo totale documento:**  ?

**Arrotondamento:**  ?

- Dati DDT
- Dati trasporto
- Fattura principale
- Dati veicoli
- Dati pagamento
- Allegato

[← Toma a Cliente](#)

[Vai a Verifica dati →](#)

Arriva in fondo alla pagina e clicca su "Vai a Verifica dati"



Scendi in fondo alla pagina e poi clicca "conferma":

### Allegato

Nome del file allegato: **Ft Sumup**  
Descrizione: **Fattura Sumup**

[Modifica](#)

### Dati trasmissione

Id trasmittente:  
Progressivo invio: **0**  
Formato trasmissione: **FPR12**

Importo totale documento: **6,35**  
Arrotondamento:

[Modifica](#)

Conferma

Salva XML

Visualizza PDF

Sigilla

Invia



## Fattura ordinaria

[Info&assistenza](#)

[Espandi tutte le voci](#) [Comprimi tutte le voci](#)

### Riepilogo

Tipo documento: **Integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero**  
Numero documento:  
Data documento:  
Divisa: **EUR**

I miei dati

Cliente

Beni e servizi

Riepilogo importi per aliquota

Altri dati

Allegato

Dati trasmissione

Importo totale documento: **6,35**  
Arrotondamento:

Riabilita la modifica

Salva XML

Visualizza PDF

Sigilla

Invia



Salva tutti i file in una cartella dedicata sul tuo PC e conservali con cura. Il PDF generato cliccando su 'Visualizza PDF' ti consiglio di stamparlo e tenerlo a portata di mano: ti sarà utile per emettere la prossima autofattura, aiutandoti a evitare errori nella numerazione.

A distanza di qualche ora (ti consiglio dopo 24h) ricollegati sul sito dell' Agenzia delle Entrate, con l'ausilio dello SPID, per controllare che l'autofattura sia andata a buon fine, seguendo questa procedura:



Ciao, SALERNO DOMENICO

Vai al tuo profilo →

Notifiche 3

Tutte le notifiche →

Ricevute non lette: 3 →

Servizi

Tutti i servizi →

Cerca il servizio...

Cerca

Servizi preferiti

Imposta servizi preferiti →

#### Fatturazione elettronica



Il servizio consente ai contribuenti di accedere alla consultazione ed effettuare il download delle fatture elettroniche relative agli acquisti effettuati in qualità di consumatori finali, mentre i titolari di partita iva possono accedere al portale "fatture e corrispettivi" per fruire dei servizi a loro riservati.

Vai al servizio



#### Cassetto fiscale



Il servizio consente agli utenti di poter consultare i propri dati fiscali: le informazioni anagrafiche, le dichiarazioni dei redditi, le certificazioni uniche (CU), i dati relativi agli atti registrati (ad es. i contratti di locazione), i versamenti effettuati, i dati relativi ai rimborsi, le comunicazioni dell'Agenzia, i dati relativi a crediti e contributi, etc. Consente anche di trasmettere e consultare le Comunicazioni di cessazione dell'incarico di depositario di scritture contabili e la scheda di Sintesi Concordato Preventivo Biennale.

Vai al servizio

Ti trovi in: [Servizi](#) / **Fatturazione elettronica**

## Fatturazione elettronica

### Le tue fatture

In questa sezione potrai consultare ed effettuare il download delle fatture elettroniche relative ai tuoi acquisti in qualità di consumatore finale (fatture intestate al tuo codice fiscale).

[Accedi](#)

### Fatture e corrispettivi

In questa sezione, riservata a chi è titolare di una partita IVA puoi:

- **consultare lo stato delle tue istanze per i contributi a fondo perduto**
- generare, trasmettere e conservare le fatture elettroniche (verso PA e verso clienti privati)
- consultare i dati delle fatture elettroniche emesse e ricevute in qualità di soggetto IVA
- registrare l'indirizzo telematico dove ricevere le fatture elettroniche
- generare e trasmettere i dati delle fatture (emesse e ricevute) all'Agenzia delle entrate
- trasmettere i dati delle comunicazioni periodiche IVA
- memorizzare e trasmettere i dati dei corrispettivi
- censire e attivare i dispositivi, ottenere i certificati da inserire negli stessi, per la memorizzazione e trasmissione telematica sicura dei dati dei corrispettivi
- monitorare lo stato della trasmissione e visualizzare/scaricare le ricevute relative ai file trasmessi e/o ricevuti

[Accedi](#)

Vai nella sezione consultazione e clicca su "fatture elettroniche e altri dati iva"

### Consultazione

[Fatture elettroniche e altri dati IVA](#)[Monitoraggio delle ricevute dei file trasmessi](#)[Consultazioni e download massivi](#)[Trasmissioni corrispettivi lotteria](#)[Censimento canale per forniture massive](#)

## Home consultazione

### Fatture elettroniche



In questa sezione puoi consultare le tue fatture elettroniche e le note di variazione, emesse e ricevute messe a disposizione attraverso il Sistema di Interscambio. **Per consultazioni massive delle fatture:**

[Vai a Consultazioni e download massivi.](#)

- [Le tue fatture emesse →](#)
- [Le tue fatture ricevute →](#)
- [Le tue FE passive messe a disposizione →](#)
- [Pagamento imposta di bollo →](#)
- [Ricerca per Sdi/file →](#)

### Dati fatture transfrontaliere



In questa sezione puoi consultare tutti i dati delle fatture verso e da operatori esteri che hai comunicato all'Agenzia delle Entrate a partire dal 1 gennaio 2019 e le fatture tax free.

[Fatture tax free →](#)



[Fatture transfrontaliere ricevute →](#)

**Per essere certi che l'autofattura sia stata emessa correttamente è necessario che il documento emesso sia presente in questa pagina.**

### Fatture transfrontaliere ricevute

**Ricerca**

I campi contrassegnati con l'asterisco (\*) sono obbligatori

Partita IVA: ?

Tutte

Data di emissione

Dal:\*

Al:\*

Stato delle fatture:

Tutti

Codice Paese estero:

[Ricerca avanzata](#)

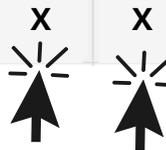
Cerca Ripulisci

### Fatture individuate nel periodo

[Esporta la tabella](#)

cerca il testo nell'elenco

Paese fornitore estero	Identificativo fornitore estero	Tipo documento	Numero fattura / Documento	Data emissione fattura	Data registrazione fattura	Partita IVA cliente	Imponibile / Importo €	Imposta €	Stato	Sdi / file
IE	9813461A	Doc. integrativo (TD17)	X	X				0,00	Emessa	



<< < 1 > >>