

Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da buonmichel - 04/04/2018 19:07

Si chiede ai gentili colleghi esperti in che modo avviene la trasmissione all'ADE della C.U. di un libero professionista (che ha presentato fattura) contenente esclusivamente redditi esenti o non dichiarabili nè ai fini IVA nè ai fini fiscali. Si specifica che la Dichiarazione degli altri dipendenti(cococo) è già stata trasmessa nei termini di legge. La mia preoccupazione è che se trasmetto la CU del professionista mi vada a sostituire quella già inviata.

Si ringrazia per i contributi.

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da silvios - 05/04/2018 10:45

se capisco bene

- hai già inviato nei termini le CU dei dipendenti (previdenziale ed erariale sintetico) e cococo

- devi ancora inviare quella del "professionista esente iva e ritenuta" ?

che regime fiscale ha detto professionista ?

minimi- fofetari- forfetari start up- ordinario ?

POI RISPOSTA

MANDI

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da buonmichel - 05/04/2018 11:06

Ho già inviato la CU solo per i COCOCO. Il tizio è libero professionista in regime forfetario. Ha emesso fattura elettronica senza IVA nè ritenuta d'acconto. Ritengo che appartenga alle comunicazioni non soggette a 730 e pertanto si possa fare la comunicazione entro il 31/10, presumibilmente assieme ai dipendenti a cui ho liquidato compensi accessori.

Quest'ultimo fatto ancora da accertare. Il dubbio è comunicazione che sostituisca anche i dati già trasmessi o semplicemente nuova comunicazione con soli dati integrativi. La software house propende (anzi son certi) per la seconda.

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da silvios - 05/04/2018 12:27

È data facoltà ai sostituti d'imposta di suddividere il flusso telematico inviando, oltre il frontespizio ed eventualmente il quadro

CT, le certificazioni dati lavoro dipendente ed assimilati separatamente dalle certificazioni dati lavoro autonomo, provvigioni

e redditi diversi. È possibile effettuare flussi telematici distinti anche nel caso di invio di sole certificazioni dati lavoro

dipendente, qualora questo risulti più agevole per il sostituto.

E UN NUOVO FLUSSO SEPARATO SCADENZA 31/10

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da Giove - 06/04/2018 15:57

Nel 2017 la mia Scuola ha richiesto l'intervento di un idraulico (con partita iva) il quale ha rilasciato fattura elettronica senza iva con la dicitura "Regime fiscale: RF19 (Regime forfettario)" e "Riferimento normativo: art. 1 commi 54 - 89 L. 190/2014";

Anche per questo tipo di forniture bisogna rilasciare certificazione unica al soggetto della ditta e trasmetterla all'Agenzia delle Entrate?

Grazie.

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da buonmichel - 06/04/2018 20:29

Sembrirebbe obbligatorio da quest'anno. A me è la prima volta che capita e, a dire il vero, è stato il professionista a chiedermi la CU. Io non mi ero messo neanche il problema.

=====

Re: Certificazione Unica Libero professionista

Inviato da silvios - 08/04/2018 06:32

Obbligo riascio cu ...da sempre mandi

=====