

Exenciones de IVA por BU

VERSIÓN DOCUMENTO

Versión	Área Corporativa	Aprobador por	Tipo de documento	Fecha
1	Corporate Organization Department		Documento relacionado	Abril 2015
5				Julio 2019

OBJETIVO Y ALCANCE

Este documento describe cómo preparar una factura para los Huéspedes que están exentos de pagar el IVA de una factura emitida desde Recepción.

Es imprescindible que el Huésped presente en Recepción el documento válido que permita realizar dicha exención.

***** En los países de la BU Southern, la aplicación de cualquiera de estas exenciones requerirá la autorización previa del Departamento Fiscal.**

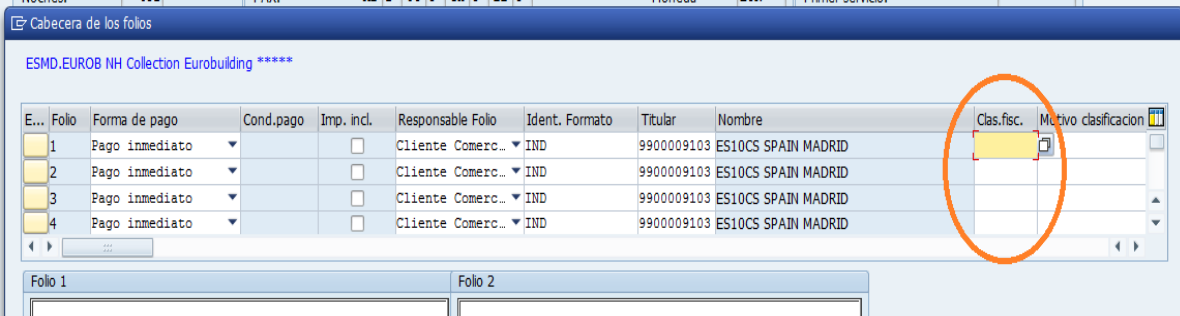
Así, cuando un hotel reciba la solicitud de un cliente para que se le facture sin IVA, se le deberá pedir la documentación que soporte la petición y enviarla junto a una breve explicación al Departamento Fiscal vía mail (mc.hierro@nh-hotels.com; m.gonzalezcontreras@nh-hotels.com; jo.martinezsansegundo@nh-hotels.com).

Desde Fiscal, se responderá a la mayor brevedad posible junto con las indicaciones correctas para emitir la factura: opción a utilizar y leyenda a incluir en la factura TMS.

Esto no aplica en el caso de la facturación de reservas con clientes internos (los que empiezan por 99*) en los que el sistema modifica automáticamente la clasificación fiscal de los folios de TMS.

1 REGISTRO DE LA RESERVA

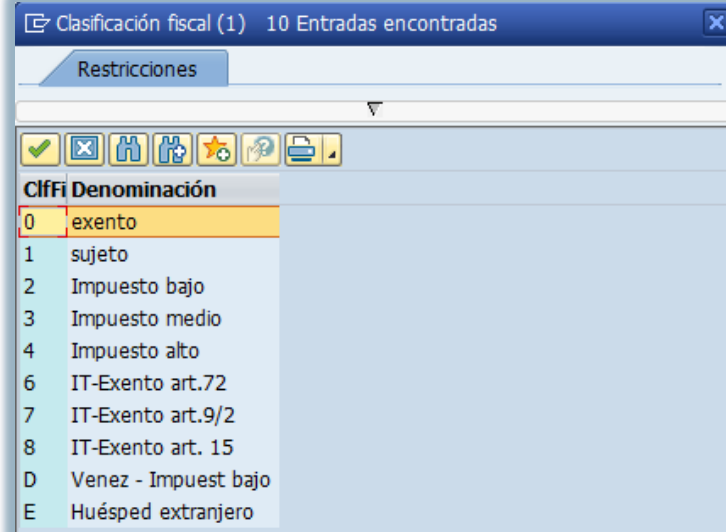
Ir a  "Modificar cabecera folios"



ESMD.EUROB NH Collection Eurobuilding *****

E...	Folio	Forma de pago	Cond.pago	Imp. incl.	Responsable Folio	Ident. Formato	Titular	Nombre	Clas.fisc.	Motivo clasificacion
	1	Pago inmediato		☐	Cliente Comerc...	IND	9900009103	ES10CS SPAIN MADRID		
	2	Pago inmediato		☐	Cliente Comerc...	IND	9900009103	ES10CS SPAIN MADRID		
	3	Pago inmediato		☐	Cliente Comerc...	IND	9900009103	ES10CS SPAIN MADRID		
	4	Pago inmediato		☐	Cliente Comerc...	IND	9900009103	ES10CS SPAIN MADRID		

Folio 1 Folio 2



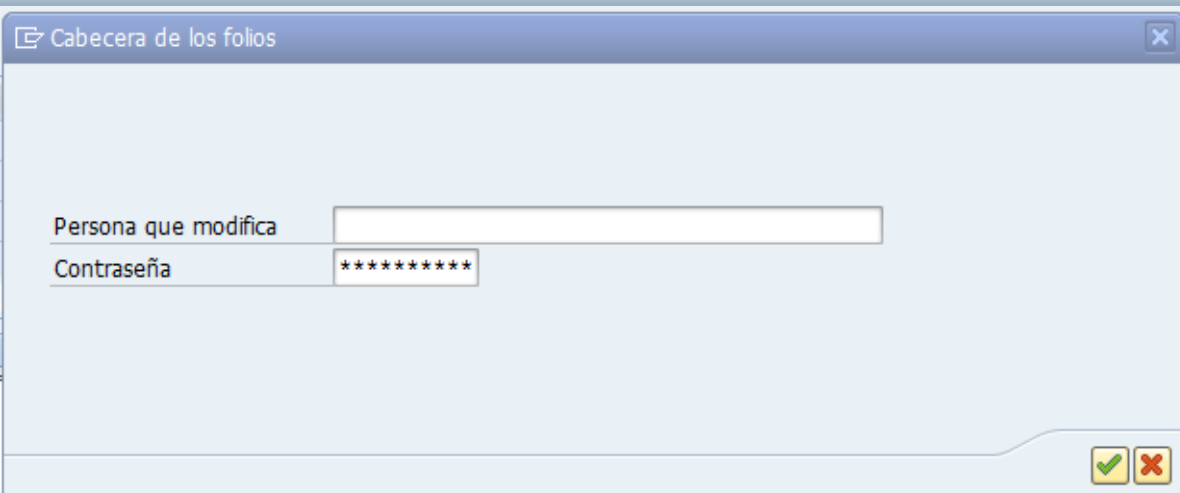
Clasificación fiscal (1) 10 Entradas encontradas

Restricciones

Cliff Denominación

- 0 exento
- 1 sujeto
- 2 Impuesto bajo
- 3 Impuesto medio
- 4 Impuesto alto
- 6 IT-Exento art.72
- 7 IT-Exento art.9/2
- 8 IT-Exento art. 15
- D Venez - Impuest bajo
- E Huésped extranjero

Será necesario que el usuario se identifique con su nombre y contraseña:



Cabecera de los folios

Persona que modifica

Contraseña

Por ejemplo, si seleccionamos la opción "0 Exempt", los folios se mostrarán como vemos a continuación:

1. Sujeto a IVA

FOLIOS: F1 138,80 EUR DIRECT GUEST-0000001000 F2 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000
(tax incl. F3 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000 F4 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000)

Status	Revenue date	Folio	Concept	Description	Quantity	Price	Disc.(net)	Amount	Tax incl.	Service date
BB	26.10.2014	1	BB	Alojamiento y desayuno	1	18,09	0,00	18,09		26.10.2014
BB	26.10.2014	1	BB	Alojamiento y desayuno	1	18,09	0,00	18,09		26.10.2014
ROOM	26.10.2014	1	ROOM	Habitación	1	90,00	0,00	90,00		26.10.2014

Remarks

	Credit no tax.	Credit with tax	Cash no tax.	Cash with tax	Total no tax.	Total with tax
Amount Billed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amount Pending	0,00	0,00	126,18	138,80	126,18	138,80
Pending Reservat	0,00	0,00	126,18	138,80	126,18	138,80

Exch. Rate Type Currency EUR

NHR

PAGA...

2. Exento de IVA (una vez que hayamos seleccionado la opción "0 exempt"). Ver todas las opciones en el apartado [2 Exenciones de IVA por país](#).

FOLIOS: F1 126,18 EUR DIRECT GUEST-0000001000 F2 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000
(imp. in. F3 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000 F4 0,00 EUR DIRECT GUEST-0000001000)

Status	Fecha prod	Folio	Concepto	Descripción	Cantidad	Precio	Dto no imp	Imp.	imp. incl.	Fecha servicio
BB	26.10.2014	1	BB	Alojamiento y desayuno	1	18,09	0,00	18,09		26.10.2014
BB	26.10.2014	1	BB	Alojamiento y desayuno	1	18,09	0,00	18,09		26.10.2014
ROOM	26.10.2014	1	ROOM	Habitación	1	90,00	0,00	90,00		26.10.2014

Observaciones

	Crédito sin Imp.	Crédito con Imp.	Contado sin Imp.	Contado con Imp.	Total sin Imp.	Total con Imp.
Importe facturad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Importe pendent	0,00	0,00	126,18	126,18	126,18	126,18
Pendiente reserv	0,00	0,00	126,18	126,18	126,18	126,18

Tip. cotización Moneda EUR

NHR

PAGA...

2 EXENCIONES DE IVA POR PAÍS

En la siguiente tabla se recogen las exenciones de IVA por país disponibles en TMS, además de la opción normal 1 Sujeto.

País	Clasificación fiscal	Motivo clasificación fiscal
ANDORRA	0 exento 1 sujeto	Exención de IVA
AUSTRIA		
BELGIUM		
CZECH RPC		
CHILE		
DOMINICAN RPC		
ECUADOR		
FRANCE		
GERMANY		
HAITI		
HUNGARY		
LUXEMBOURG		
MEXICO		
NETHERLANDS		
POLAND		
ROMANIA		
SLOVAKIA		
SWITZERLAND		
UK		
US		
ARGENTINA	0 exento E Huésped extranjero 1 sujeto	Beneficio Reintegro IVA Decr 1046/2016 Exención de IVA
COLOMBIA	0 exento E Huésped extranjero 1 sujeto	Exención de IVA
ITALY	0 exento 2 Impuesto bajo 3 Impuesto medio 4 Impuesto alto 6 IT-Exento art.72 7 IT-Exento art.9/2 8 IT-Exento art. 15 1 sujeto	Exención de IVA All to 4% All to 10% All to 22% Non Imponible ART.72 Non Imponible ART.9/2 Escluido IVA ART.15

País	Clasificación fiscal	Motivo clasificación fiscal
PORTUGAL	0 exento 1 sujeto	Isento Artigo 14.º do CIVA
SPAIN (except Canary Islands)	0 exento H ES-Serv Loc UE I ES-Serv Loc fuera UE 1 sujeto	Exento Art..22L IVA 37/92 OP . LOC S.D – Art 69.1
CANARY ISLANDS (Spain)	0 exento 1 sujeto	Exento Art..22L IVA 37/92
URUGUAY	0 exento J UY-Exportación 1 sujeto	Exención de IVA
VENEZUELA	0 exento D Venez - Impuest bajo F Venez - Impuest bajo G Huésped extranjero 1 sujeto	Exención de IVA