

LIQUIDAZIONE IVA E COMPILAZIONE LIPE



Sabrina Canali

LIQUIDAZIONE IVA E COMPILAZIONE LIPE

Programma corso **LIQUIDAZIONE IVA E COMPILAZIONE LIPE**

- Parametri attività iva
- Elaborazione liquidazione mensile/trimestrale
- Utilizzi del credito 6099 in liquidazione
- Generazione registrazioni contabili
- Operazioni propedeutiche alla Lipe
- Compilazione e invio Lipe

PARAMETRI ATTIVITA' IVA

I parametri attività iva ANNUALI SOLARI determinano la periodicità Iva (Mensile o Trimestrale) e le particolarità iva gestite.

Attività' iva - anno solare 2022

Attività'

Codice Attività' IVA Sartoria e confezione su misura di abbigliamento

Descrizione

Impresa o Professionista ●

Regime IVA

Liquidazione Mensile/Trimestrale

Gestione 4° trimestre

% detraibilità' iva (ProRata)

Gestione iva vend.esigib.differita

Gestione iva per cassa

Gestione ventilazione

Gestione beni usati ●

Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi)

Volume d'affari anno precedente

Regime Fiscale per Fattura PA XML

Regime Fiscale per Fattura B2B XML

● Parametro non modificabile ● Parametro modificabile in operazioni di servizio

● Codice ● Descrizione

74 Ter-Post. IVA Vend

Attività' iva - anno solare 2022

Attività'

Gestione iva OSS

Gestione split payment

Esonerato Comunicazione Liquid.Iva

Escludi da Comunicazione Esterometro

Invio corrispettivi telematici

● Parametro non modificabile ● Parametro modificabile in operazioni di servizio

74 Ter-Post. IVA Vend ● Termine IVA per Cassa ✓ Ok ✕ Annulla

2/2

MODALITA' STAMPA LIQUIDAZIONE IVA

Liquidazione periodica IVA

Riepilogo stampe fiscali

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic
Contabilita'												
IVA acquisti												
IVA vendite												
Corrispettivi												
Liquidazioni												

-- Liquidazione Mensile --

Liquidazione mese: 1/2022

Tipo stampa: **Stampa e aggiorna**

Registrazioni contabili

Registrazioni su archivio extra

Liquidazione straordinaria acconto

Aziende collegate | Modifica i flag di stampa | Elabora | Chiudi

- **calcolare, stampare e memorizzare** i dati della liquidazione (opzione impostata di default);
- **stampare una liquidazione in prova** che non memorizza alcun dato;
- **calcolare, memorizzare e stampare** la liquidazione sul registro iva.

LIQUIDAZIONE IVA

LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA Gennaio

Data registrazione primanota: **01/01/2022** Sabato

CREDITO D'IMPOSTA	
Iva acquisti	3.897,88
TOT IVA CREDITO	= 3.897,88

DEBITO D'IMPOSTA	
Iva vendite	3.907,71
Iva Corris.Ripartiti	+ 315,21
Iva Corris.Ventilati	+ 892,22
Iva FT.annote, a debito periodo prec.	- <input type="text"/>
Iva FT.emesse periodo da annotare	+ <input type="text"/>
TOT IVA DEBITO	= 5.115,14

Tot iva credito	3.897,88
Tot iva debito	- 5.115,14
Iva a Debito	= 1.217,26
Credito iva anno prec	+ 0,00
Crediti Trasferiti	- <input type="text"/>
Debiti Trasferiti	+ <input type="text"/>
IVA immatric. auto UE	+ <input type="text"/>
Crediti iva particol.	+ <input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Iva a Debito	= 1.217,26

Dati per versamento liquidazione iva

Versamento: Del Mese di Gennaio

all'ufficio IVA di

di Eur EURO

Estremi versamento data: Cod.Azienda: CAB:

Note:

Calendario | Ventilazione | Modifica credito precedente | Conferma e stampa | Annulla

STAMPA LIQUIDAZIONE CON AGGIORNAMENTO

Riepilogo annuale liquidazioni IVA periodiche: Mensile

Mese	Anno	Liq	Credito Iva	Debito Iva	Data vers.	Azien	Dipen	Versato	Eur
Gennaio	2022	✓		1.217,26					
Febbraio	2022								
Marzo	2022								
Aprile	2022								
Maggio	2022								
Giugno	2022								
Luglio	2022								
Agosto	2022								
Settembre	2022								
Ottobre	2022								
Novembre	2022								
Dicembre	Acconto	2022							
Dicembre	a Saldo	2022							

• Crediti/Interessi

• Azzera prospetto. | Modifica | • Tipologie acconto IVA | ✓ Ok | ✗ Annulla

Elisa Group Spa Mensile

RIEPILOGO PERIODICO DEGLI IMPORTI I.V.A. DAI REGISTRI

ACQUISTI	regime iva normale		indetraibile		esente non soggetto importo
	imponibile	imposta	imponibile	imposta	
SEZ. 1- ITALIA	14.472,12	2.907,88		0,00	0,00
SEZ. 2- ESTERO	4.500,00	990,00		0,00	0,00
Ripartizione per Aliquote					
22	15.057,37	3.312,63			
04	1.000,00	40,00	Ventilazione		
10	800,00	80,00	Ventilazione		
22	2.114,75	465,25	Ventilazione		

- TOTALI - 18.972,12 3.897,88 0,00 0,00 0,00

VENDITE	regime iva normale		esente non soggetto importo
	imponibile	imposta	
SEZ. 1- ITALIA	13.262,29	2.917,71	0,00
SEZ. 3- ANNOTAZIONI SULLE VEND	4.500,00	990,00	0,00
Ripartizione per Aliquote			
22	17.762,29	3.907,71	

- TOTALI - 17.762,29 3.907,71 0,00

IMPORTI REVERSE CHARGE DEL PERIODO (QUADRO VJ DICH.IVA)

009 Acq. IntraCee di beni (inclusi oro,argento,rottami) 22 4.500,00 990,00

- TOTALI - 4.500,00 990,00

CORRISPETTIVI	corr. lordo	ripartiti		ventilati importo	esente non soggetto importo
		corr. netto	imposta		
SEZ. 1- CORRISPETTIVI	3.382,00	3.066,79	315,21	6.860,00	0,00
Ripartizione per Aliquote					
04	1.472,00	1.415,38	56,62		
10	960,00	872,73	87,27		
22	950,00	778,68	171,32		

- TOTALI - 3.382,00 3.066,79 315,21 6.860,00 0,00

DETTAGLIO CORRISPETTIVI VENTILATI

Acquisti Annuali	Corrispettivi	Alq	Imponib+Imposta	Imponibile	Imposta
Imponib+Imposta	%Vent				
1.040,00	23,11	04	1.585,35	1.524,37	60,98
880,00	19,55	10	1.341,13	1.219,21	121,92
2.580,00	57,34	22	3.933,52	3.224,20	709,32
TOT. 4.500,00	100,00	TOT.	6.860,00	5.967,78	892,22

PROSPETTO RIEPILOGATIVO LIQUIDAZIONE IVA		
Iva Acquisti	3.897,88	Versamento : Del Mese di Gennaio
		all'ufficio IVA di
		di Eur EURO
		Estremi Versamento Data:
		Note:
		Cod.azienda:
		CAB:
Tot iva credito periodo	(=) 3.897,88	
Iva vendite	3.907,71	
Iva Corrispettivi Ripartiti	(+) 315,21	
Iva Corrispettivi Ventilati	(+) 892,22	
Tot iva debito periodo	(=) 5.115,14	
Tot iva debito periodo	(-) 5.115,14	
Tot iva credito periodo	(+) 3.897,88	
Totale Debito Iva periodo	(-) 1.217,26	
Iva dovuta per il periodo	(-) 1.217,26	
IVA a DEBITO	(=) 1.217,26	
IMPORTO DA VERSARE	(=) 1.217,26	

Nella sezione di riepilogo dei registri, sono stampati i soli sezionali movimentati.
 Ultima pagina. *** I CODICI MNEMONICI ADOTTATI SONO RIPORTATI UNITAMENTE ALLA LORO DECODIFICA ****

LIQUIDAZIONE: GENERAZIONE REGISTRAZIONI CONTABILI

DM2 - 01/01/2022 Elisa Group Spa Mensile **Cambio azienda**

Revisione primanota

Data: 31/01/22 Valuta: Eur
Causale: LQ LIQUIDAZIONE
Descrizione: VENTILAZ. CORRISP. MESE 1
Numero liquidazione: 1 Del: 31/01/22

Codice	Descrizione conto	Importo	(Eur)
807.00001	CORRISPETTIVI LORDI	6.860,00D	
415.00012	IVA SU VENDITE	892,22A	
807.00002	CORRISPETTIVI NETTI	5.967,78A	

Revisione primanota

Data: 31/01/22 Valuta: Eur Id prn:
Causale: LQ LIQUIDAZIONE
Descrizione: LIQUIDAZIONE MESE 1
Numero liquidazione: 1 Del: 31/01/22

Codice	Descrizione conto	Importo	(Eur)	Descrizione
415.00011	ERARIO C/IVA	3.897,88D		
212.00001	IVA SU ACQUISTI	3.897,88A		Iva Acquisti Ordinaria
415.00011	ERARIO C/IVA	5.115,14A		
415.00012	IVA SU VENDITE	5.115,14D		Iva Vendite Ordinaria

LIQUIDAZIONE: RIPORTO CREDITO ANNO PRECEDENTE

Dalla Dichiarazione anno precedente:

Codice	Quadro	Stato
1	Dati anagrafici - Quadri compilati	
2	Note dello studio	
3	Quadro VA - Informazioni sull'attività	
4	Quadro VB - Estremi identificativi dei rapporti finanziari	
5	Quadro VC - Esportatori e operatori assimilati	
6	Quadro VD - Cessione del credito IVA (Art.8 D.L. n.351/2001)	
7	Quadro VE - Operazioni attive e determinazione del volume d'affari	● Quadro presente
8	Quadro VF - Operazioni passive e IVA ammessa in detrazione	● Quadro presente
9	Quadro VJ - Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni	
10	Quadro VH - Variazioni delle comunicazioni periodiche	
11	Quadro VM - Versamenti immatricolazione auto UE	
12	Quadro VK - Società controllanti e controllate	
13	Quadro VN - Dichiarazioni integrative a favore	
14	Quadro VQ - Versamenti periodici omessi	
15	Quadro VL - Liquidazione dell'imposta annuale	● Quadro presente
16	Quadro VP - Liquidazioni periodiche IVA	
17	Quadro VT - Separata indicazione delle operazioni effettuate nei confronti di consumatori fin...	● Quadro presente
18	Quadro VX - Determinazione dell'IVA da versare o a credito	● Quadro presente
19	Quadro VO - Opzioni	
20	Quadro VG - Adesione al regime previsto per le società controllanti e controllate	
21	Quadro VS - IVA26 PR	
22	Quadro VV - IVA26 PR	
23	Quadro VW - IVA26 PR	
24	Quadro VY - IVA26 PR	
25	Quadro VZ - IVA26 PR	
26	Modello IVA 74-bis	

● Istruzioni ministeriali
● Operazioni straordinarie

Anteprima dichiarazione | Simulazione controlli telematico | Import dati elaborazione contabile | **Memorizza credito/debito IVA** | Elimina | Scelta quadro | Ok | Annulla

GENERAZIONE DELEGA: GESTIONE TRIBUTI

Azienda DM2 Elisa Group Spa Mensile

agenzia entrate **DEBITI / CREDITI**
Elenco debiti e crediti per delega F24

Dati tributo

Codice tributo/
Causale 6099 **VERSAMENTO IVA SULLA BASE DELLA DICHIARAZIONE ANNUALE**

ERARIO

Debito / credito C
Provenienza **MEMORIZZAZIONE CREDITO/DEBITO**

COMPENSABILE DAL 01/01/2022 **DATA FINE UTILIZZO CREDITO** 02/05/2023

Dati tributo sezione Erario

Rateazione (solo per gestione singola rata)/regione/prov./mese rif. 0101 Anno di riferimento 2021
Codice atto

Importi tributo

Importo iniziale	5.100,00
Rettifica manuale (+/-)	0,00 Note
Totale disponibile	5.100,00

Credito utilizzato e calcolo residuo disponibile

Importo utilizzato	0,00	Di cui compensazione orizzontale	0,00
Credito residuo	5.100,00		

OK | Calcolo | Annulla | Comprimi

La creazione del tributo può essere creato automaticamente oppure può essere inserito manualmente.

RIPORTO DEL CREDITO IN LIQUIDAZIONE

LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA Gennaio

Data registrazione primanota: 31/12/2022 Sabato

CREDITO D'IMPOSTA	
Iva acquisti	3.897,88
TOT IVA CREDITO	= 3.897,88

DEBITO D'IMPOSTA	
Iva vendite	3.907,71
Iva Corris.Ripartiti	+ 315,21
Iva Corris.Ventilati	+ 892,22
Iva FTannotate, a debito periodo prec.	- <input type="text"/>
Iva FTemesse periodo da annotare	+ <input type="text"/>
TOT IVA DEBITO	= 5.115,14

Tot iva credito		3.897,88
Tot iva debito	-	5.115,14
Iva a Debito	=	1.217,26
Credito iva anno prec	+	<input type="text" value="1.217,26"/>
Crediti Trasferiti	-	<input type="text"/>
Debiti Trasferiti	+	<input type="text"/>
IVA immatric. auto UE	+	<input type="text"/>
Crediti iva particol.	+	<input type="text"/>
<input type="text"/>	=	<input type="text"/>
Iva a Credito	=	0,00

Calendario | Ventilazione | Modifica credito precedente | Conferma e stampa | Annulla

- Prospetto Liquidazioni periodiche
- Prospetto dati articolo 74 ter
- Prospetto dati Beni Usati

Il riporto è automatico ma può essere modificato manualmente dall'utente.

Automaticamente si aggiorna l'utilizzo in Gestione tributi.

AGGIORNAMENTO UTILIZZO

Azienda DN2 Elisa Group Spa Mensile

agenzia entrate **DEBITI / CREDITI**
Elenco debiti e crediti per delega F24

Dati tributo

Codice tributo/
Causale: 6099 VERSAMENTO IVA SULLA BASE DELLA DICHIARAZIONE ANNUALE

ERARIO Debito / credito: C Provenienza: MEMORIZZAZIONE CREDITO/DEBITO

COMPENSABILE DAL: 01/01/2022 DATA FINE UTILIZZO CREDITO: 02/05/2023

Dati tributo sezione Erario

Rateazione (solo per gestione singola rata)/regione/prov./mese rif.: 0101 Anno di riferimento: 2021
Codice atto:

Importi tributo

Importo iniziale: 5.100,00
Rettifica manuale (+/-): 0,00 Note:
Totale disponibile: 5.100,00

Credito utilizzato e calcolo residuo disponibile

Importo utilizzato: 1.217,26 Di cui compensazione orizzontale: 0,00
Credito residuo: 3.882,74

Utilizzi tributo 6031 a debito. Saldo iniziale: 1.792,76. Totale utilizzato: 1.792,76. Debito residuo: 0,00

Tipo	Riferimenti	Descrizione delega F24	Importo	Debito Comp.	Maggioraz.	Defin	Ravv.	Rata
Delega	16/05/2022/60/001	IVA TR1-	1.792,76	0,00	0,00			1/1

AZIENDA CON PERIODICITÀ TRIMESTRALE

Attività iva - anno solare 2022

Attività' 1

Codice Attività IVA 141320 Sartoria e confezione su misura di abbigliamento

Descrizione Sartoria e confezione su misura di abbigliamento ester▶

Impresa o Professionista Impresa ●

Regime IVA Normale ▼

Liquidazione Mensile/Trimestrale Trimestrale ▼

Gestione 4° trimestre

% detraibilità iva (ProRata)

Gestione iva vend.esigib.differita

Gestione iva per cassa

Gestione ventilazione

Gestione beni usati No ●

Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi)

Volume d'affari anno precedente

Regime fiscale per Fattura PA XML

Regime fiscale per Fattura B2B XML

● Parametro non modificabile ● Parametro modificabile in operazioni di servizio

74 Ter-Post. IVA Vend. Termina IVA per Cesse Ok Annulla

ATTENZIONE: il parametro “Gestione 4° trimestre” deve essere impostato SOLO in quelle aziende in cui si liquida il 4° trimestre e si versa l’iva a febbraio senza interessi, come ad esempio gli autotrasportatori, distributori di carburante.

AZIENDA – PARAMETRI DI BASE – TABELLA VALORI LIMITE/PARAMETRI GENERALI

Tabella valori limite/parametri generali

Importi limite per versamenti

	EURO	Propositivi
Liquidazione IVA periodica	25,82	25,82
Modello IVA	10,33	10,33
Acconto IVA	103,28	103,28
Ritenuta d'acconto		0,00
Importo minimo tributo F24	1,03	1,03

Operazioni in valuta

Quadratura IVA in primanota		0,00
-----------------------------	--	------

Parametri generali

Contabilizza interessi: Liquidazione

Ok Annulla

Per avere una corretta contabilizzazione degli interessi in fase di **stampa liquidazione con generazione delle scritture contabili**, su un conto dedicato.

LIQUIDAZIONE TRIMESTRALE E CALCOLO INTERESSI

Liquidazione periodica iva trimestre 1
✕

Data registrazione primanota

CREDITO D'IMPOSTA	
Iva acquisti	8.783,29
TOT IVA CREDITO = 8.783,29	
DEBITO D'IMPOSTA	
Iva vendite	9.229,19
Iva Corris.Ripartiti	+ 315,21
Iva Corris.Ventilati	+ 1.013,90
Iva FT.annotate, a debito periodo prec.	- <input type="text"/>
Iva FT.emesse periodo da annotare	+ <input type="text"/>
TOT IVA DEBITO = 10.558,30	

01/01/2022 ☰ Sabato

Tot iva credito	8.783,29
Tot iva debito	- 10.558,30
Iva a Debito =	1.775,01
Credito iva anno prec	+ 0,00
Crediti Trasferiti	- <input type="text"/>
Debiti Trasferiti	+ <input type="text"/>
IVA immatric.auto UE	+ <input type="text"/>
Crediti iva particol.	+ <input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>
IVA a Debito	1.775,01
%int. 1,00 = 17,75 +	17,75
IMPORTO DA VERSARE	1.792,76
RIMBORSO INFRAN.CRE.IVA (SOG.LEGITT)	
Cr.chiesto a rimborso:	<input type="text"/>
Cr.utilizzato F24:	<input type="text"/>

- Prospetto Liquidazioni periodiche
- Prospetto dati articolo 74 ter
- Prospetto dati Beni Usati

Calendario

Ventilazione

Conferma e stampa
 Annulla

EEIisa Group Spa

COPIA DI DM2 IN DATA 31/12/2022

RIEPILOGO PERIODICO DEGLI IMPORTI I.V.A. DAI REGISTRI

ACQUISTI		regime iva normale			indetraibile		esente non soggetto
		imponibile	imposta		imponibile	imposta	
SEZ. 1- ITALIA		16.096,71	3.283,29		1.229,51	270,49	0,00
SEZ. 2- ESTERO		25.000,00	5.500,00			0,00	0,00
Ripartizione per Aliquote							
	22	35.557,37	7.822,63	-22	1.229,51	270,49	
	.04	100,00	4,00	Ventilazione			
	.10	2.000,00	200,00	Ventilazione			
	.22	3.439,34	756,66	Ventilazione			
- TOTALI -		41.096,71	8.783,29		1.229,51	270,49	0,00

VENDITE		regime iva normale			esente non soggetto
		imponibile	imposta		
SEZ. 1- ITALIA		16.950,81	3.729,19		0,00
SEZ. 3- ANNOTAZIONI SULLE VEND		25.000,00	5.500,00		0,00
Ripartizione per Aliquote					
	22	41.950,81	9.229,19		
- TOTALI -		41.950,81	9.229,19		0,00

IMPORTI REVERSE CHARGE DEL PERIODO (QUADRO VJ DICH.IVA)

009 Acq. IntraCee di beni (inclusi oro,argento,rottami)	22	25.000,00	5.500,00
- TOTALI -		25.000,00	5.500,00

CORRISPETTIVI		corr. lordo	ripartiti		ventilati	esente non soggetto
			corr. netto	imposta		
SEZ. 1-		3.382,00	3.066,79	315,21	6.860,00	0,00
Ripartizione per Aliquote						
	04	1.472,00	1.415,38	56,62		
	10	960,00	872,73	87,27		
	22	950,00	778,68	171,32		
- TOTALI -		3.382,00	3.066,79	315,21	6.860,00	0,00

DETTAGLIO CORRISPETTIVI VENTILATI

Acquisti Annuali	Corrispettivi	Alq	Imponib+Imposta	Imponibile	Imposta
Imponib+Imposta	%Vent				
104,00	1,60	04	109,76	105,54	4,22
2.200,00	33,84	10	2.321,42	2.110,38	211,04
4.196,00	64,56	22	4.428,82	3.630,18	798,64
TOT. 6.500,00	100,00	TOT.	6.860,00	5.846,10	1.013,90

PROSPETTO RIEPILOGATIVO LIQUIDAZIONE IVA

Iva Acquisti		8.783,29	Versamento : Del 1 Trimestre
			all'ufficio IVA di :
			di Eur EURO :
			Estremi Versamento Data: Cod.azienda: CAB:
			Note:
Tot iva credito periodo	(=)	8.783,29	
Iva vendite		9.229,19	
Iva Corrispettivi Ripartiti	(+)	315,21	
Iva Corrispettivi Ventilati	(+)	1.013,90	
Tot iva debito periodo	(=)	10.558,30	
Tot iva debito periodo	(-)	10.558,30	
Tot iva credito periodo	(+)	8.783,29	
Totale Debito Iva periodo	(-)	1.775,01	
Iva dovuta per il periodo	(-)	1.775,01	
IVA a DEBITO	(=)	1.775,01	
% di interessi 1,00=	(+)	17,75	
IMPORTO DA VERSARE	(=)	1.792,76	

Nella sezione di riepilogo dei registri, sono stampati i soli sezionali movimentati.
 Ultima pagina. *** I CODICI MNEMONICI ADOTTATI SONO RIPORTATI UNITAMENTE ALLA LORO DECODIFICA ****

REGISTRAZIONI CONTABILI LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI

DO2 - 01/01/2022 EELisa Group Spa **Cambio azienda**

Revisione primanota

Data: 31/01/22 Valuta: Eur
Causale: LQ LIQUIDAZIONE
Descrizione: VENTILAZ. CORRISP. TRIM. 1
Numero liquidazione: 1 Del 31/01/22

Codice	Descrizione conto	Importo (Eur)
807.00001	CORRISPETTIVI LORDI	6.860,00D
415.00012	IVA SU VENDITE	1.013,90A
807.00002	CORRISPETTIVI NETTI	5.846,10A

Revisione primanota

Data: 31/01/22 Valuta: Eur Id prn:
Causale: LQ LIQUIDAZIONE
Descrizione: LIQUIDAZIONE TRIM. 1
Numero liquidazione: 1 Del 31/01/22

Codice	Descrizione conto	Importo (Eur)	Descrizione
415.00011	ERARIO C/IVA	8.783,29D	
212.00001	IVA SU ACQUISTI	8.783,29A	Iva Acquisti Ordinaria
415.00011	ERARIO C/IVA	10.558,30A	
415.00012	IVA SU VENDITE	10.558,30D	Iva Vendite Ordinaria
415.00011	ERARIO C/IVA	17,75A	
740.00051	INTER. LIQUIDAZIONI IVA TRIMESTR.	17,75D	

GENERAZIONE DELEGA

Elabora periodo selezionato: indicando il mese di versamento MAGGIO

Tributi presenti nel periodo 5/2022

Tributo	Descrizione	D/C	Sede/Ente	Valore	Trov	Delega	Def.	Proven.
6031	VERSAMENTO IVA TRIMES	D		1.792,76		16/05/2022/60/001	N	C

Elimina | Seleziona | Ok | Annulla

COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA LIPE

AGGIORNAMENTO LIPE

Liquidazione periodica IVA

Riepilogo stampe fiscali

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic
Contabilita'												
IVA acquisti												
IVA vendite												
Corrispettivi												
Liquidazioni												

-- Liquidazione Mensile --

Liquidazione mese

Tipo stampa

Registrazioni contabili

Registrazioni su archivio extra

Liquidazione straordinaria acconto

Attenzione

Stampare brogliaccio comunicazione liquidazione IVA

Si No

Aziende collegate | Modifica i flag di stampe | Elabora | Chiudi

- Prospetto Liquidazioni periodiche
- Parametri contabili aziendali
- Plafond esportatore abituale
- % interesse versamenti trimestrali
- Parametri generali stampa

La LIPE viene aggiornata in automatico fino a quando non è stata trasmessa in definitivo.

Se deve essere ritrasmessa occorre sbloccare l'invio della LIPE, ristampare la Liquidazione e procedere nuovamente con l'invio.

Se l'azienda è mensile, con il trimestre vengono trasmessi 3 quadri VP mensili.

AGGIORNAMENTO LIPE

31/01/2022
[DN2] Elisa Group Spa Mensile

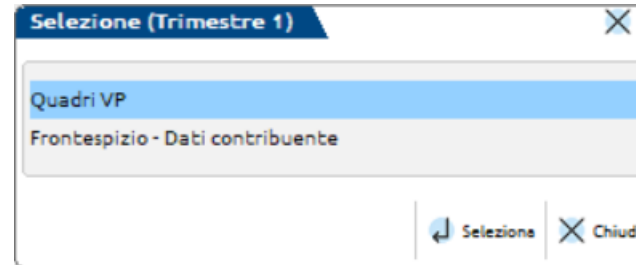
Brogliaccio comunicazione liquidazione IVA

Pag. 1

Mese 1 - Importi per campi VP Comunicazione liquidazione periodica IVA

VP3	Imponibile Acquisti	18972.12
VP3	Imponibile Acquisti indetraibili	0.00
VP2	Imponibile vendite	17762.29
VP2	Imponibile vendite esigibilita' diff.	0.00
VP2	Imponibile documenti doppio protocollo	-4500.00
VP2	Imponibile corrispettivi ripartiti	3066.79
VP2	Imponibile corrispettivi ventilati	5967.78
VP4	Totale iva debito	5115.14
VP5	Totale iva credito	3897.88

Ultima pagina.



Quadri VP (Trimestre 1)

Mese / Trimestre	VP6	VP14	Bloc	CreatoDa	
Gennaio	Iva dovuta	1217,26	Iva da versare	1217,26	Liquid.

Nuovo quadro VP Elimina tutti i quadri VP del trimestre Elimina quadro VP Modifica quadro VP Chiudi

AZIENDA PERIODICITA' TRIMESTRALE

Normalmente compare solo il trimestre, se appare anche il mese significa che era stata stampata una liquidazione quando il parametro era impostato come mensile. Occorre eliminarlo manualmente!



Mese / Trimestre		VP6		VP14 Bloc	CreatoDa
Gennaio	Iva dovuta	1775,01	Iva da versare	1775,01	Liquid.
Trim.1	Iva dovuta	1775,01	Iva da versare	1792,76	Liquid.

AGGIORNAMENTO LIPE

Comunicazione liquidazioni periodiche Iva - Quadro VP - Trimestre 1

VP1 Mese Trimestre Subfornit

Eventi eccez Op.straord

VP2 Tot.op.attive (al netto dell'IVA)	22.296,86		
VP3 Tot.op.passive(al netto dell'IVA)			18.972,12
Liquid.	DEBITI		CREDITI
VP4 IVA esigibile	5.115,14		
VP5 IVA detratta			3.897,88
VP6 IVA dovuta	1.217,26	o a credito	
VP7 Debito periodo prec.inferiore 25,82 E			
VP8 Credito periodo precedente			
VP9 Credito anno precedente			
VP10 Versamenti auto UE			
VP11 Credito d'imposta			
VP12 Interessi dovuti per liquid.trimestrali			
VP13 Acconto dovuto		Metodo	
VP14 IVA da versare (Automatico)	1.217,26	o a credito	

• Tipo calcolo VP14

• Blocca/Sblocca Quadro Vp Ok Annulla

QUARTO TRIMESTRE: TRIMESTRALI NORMALI

Attività' iva - anno solare 2022

Attività' 1

Codice Attività' IVA 141320 Sartoria e confezione su misura di abbigliamento

Descrizione Sartoria e confezione su misura di abbigliamento ester

Impresa o Professionista Impresa

Regime IVA Normale

Liquidazione Mensile/Trimestrale Trimestrale

Gestione 4° trimestre

% detraibilità' iva (ProRata)

Gestione iva vend.esigib.differita

Gestione iva per cassa

Gestione ventilazione

Gestione beni usati No

Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi)

Volume d'affari anno precedente

Regime fiscale per Fattura PA XML

Regime fiscale per Fattura B2B XML

Parametro non modificabile Parametro modificabile

Codice Descrizione

Comunicazione liquidazioni periodiche Iva - Quadro VP - Trimestre 4

VP1 Mese Trimestre 5 Subfornit

Eventi eccez Op.straord

VP2 Tot.op.attive (al netto dell'IVA) 4.098,36

VP3 Tot.op.passive(al netto dell'IVA)

Liquid.

	DEBITI	CREDITI
VP4 IVA esigibile	901,64	
VP5 IVA detratta		
VP6 IVA dovuta	901,64	o a credito
VP7 Debito periodo prec.inferiore 25,82 E		
VP8 Credito periodo precedente		2.163,94
VP9 Credito anno precedente		
VP10 Versamenti auto UE		
VP11 Credito d'imposta		
VP12 Interessi dovuti per liquid.trimestrali		
VP13 Acconto dovuto Metodo		
VP14 IVA da versare (Forzato a zero)		o a credito

Blocca/Sblocca Quadro Vp Ok Annulla

QUARTO TRIMESTRE: TRIMESTRALI SPECIALI

Attività iva - anno solare 2022

Attività'

Codice Attività IVA Sartoria e confezione su misura di abbigliame

Descrizione

Impresa o Professionista

Regime IVA

Liquidazione Mensile/Trimestrale

Gestione 4° trimestre

% detraibilità iva (ProRata)

Gestione iva vend.esigib.differita

Gestione iva per cassa

Gestione ventilazione

Gestione beni usati

Gestione art.74 ter.(Agenzie Viaggi)

Volume d'affari anno precedente

Regime fiscale per Fattura PA XML

Regime fiscale per Fattura B2B XML

Parametro non modificabile Parametro modificabile in operazioni

Codice Descrizione

Comunicazione liquidazioni periodiche Iva - Quadro VP - Trimestre 4

VP1 Mese Trimestre 4 Subfornit Eventi eccez Op.straord

VP2 Tot.op.attive (al netto dell'IVA)

VP3 Tot.op.passive(al netto dell'IVA)

Liquid.

	DEBITI	CREDITI
VP4 IVA esigibile	<input type="text" value="901,64"/>	<input type="text"/>
VP5 IVA detratta	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP6 IVA dovuta	<input type="text" value="901,64"/>	<input type="text" value="o a credito"/>
VP7 Debito periodo prec.inferiore 25,82 E	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP8 Credito periodo precedente	<input type="text"/>	<input type="text" value="2.163,94"/>
VP9 Credito anno precedente	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP10 Versamenti auto UE	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP11 Credito d'imposta	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP12 Interessi dovuti per liquid.trimestrali	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP13 Acconto dovuto	<input type="text"/>	<input type="text"/>
VP14 IVA da versare (Automatico)	<input type="text"/>	<input type="text" value="1.262,30"/>

Metodo

Blocca/Sblocca Quadro Vp Ok Annulla

LIQUIDAZIONE PERIODICA IVA (LIPE)

La LIPE deve essere presentata **entro l'ultimo giorno del secondo mese successivo** ad ogni trimestre.

L'invio della Lipe viene sempre effettuato in sostituzione e lo si può effettuare fino a quando non è stata inviata la Dichiarazione Iva annuale (30/04 anno successivo).

La Lipe del quarto trimestre può essere inviata inclusa nella Dichiarazione iva, purchè l'invio avvenga entro il 28 febbraio.

Se si deve **re-inviare** una Dichiarazione Iva **Correttiva/Integrativa**, non si compilano i quadri VP ma si compila il quadro VH (controllo bloccante).

N.B. Si ricorda il corso dedicato alla **Dichiarazione iva annuale in data 13/04/2022.**

LIPE - FRONTESPIZIO

Selezione (Trimestre 1)

Quadri VP

Frontespizio - Dati contribuente

Selezione Chiudi

Comunicazione liquidazioni periodiche Iva - Frontespizio - Trimestre 4

Anno imposta 2021 Comunicaz.def No

DATI CONTRIBUENTE

Cod.fiscale 02125412541

Plva 02125412541

Plva controllante Ultimo mese Liquidaz.del gruppo

DATI DEL DICHIARANTE (compilare se diverso dal contribuente)

Cod.fiscale Cod.carica

Cod.fisc.soc.dichiar

FIRMA

Firma X

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Cod.intermediario N.iscriz.Albo

Cod.fiscale interm Data impegno

Imp.presentaz

Flag di conferma

Elenco Ok Annulla

Crea Codice Fiscale

Import dati frontespizio

Dati file telematico

Incrementa progr.trimestre

Ripristina dati invio

La parte riguardante il **FRONTESPIZIO** si suddivide a sua volta in due diverse facciate:

- la prima contenente “l’Informativa sul trattamento dei dati personali
- la seconda contenente i “dati generali del Contribuente, dati del Dichiarante e i dati riservati all’Incaricato”.

INVIO LIPE TRAMITE INTERMEDIARIO

Intermed/fornitori servizio telematico

Intermediari abilitati all'invio telematico

Tipo Fornitore **10** Soggetto che ha prestato l'assistenza fiscale

Dati riservati al fornitore persona NON fisica o C.A.F.

Codice fiscale _____ Partita IVA _____

Denominazione _____

Numero di iscrizione all'albo _____

CAF Assistenza fiscale prestata presso la sede centrale

Dati riservati al fornitore persona fisica o Responsabile del C.A.F.

Codice fiscale **LBRN** S Partita IVA **03** _____

Cognome **ALBERANI** Nome **ANDREA** Sesso **Maschio**

Dati di Nascita

Data _____ Comune o stato estero **SPLIMBERGO** Provincia **PN**

Dati comuni	Comune Residenza o Comune Sede Legale	Codice	Prov	Num.Telefono
intermediario	SANTARCANGELO DI ROMAGNA	I304	RN	0541555555

Persona non fisica e persona fisica	Frazione, via e numero civico	Cap	Num.Fax
	VIA TOMBA 274	47822	0541333333

Indirizzo E-mail _____

Descrizione Intermediario _____

1/4

Elenco Elimina OK Annulla

Intermed/fornitori servizio telematico

Intermediari abilitati all'invio telematico

Indirizzo residenza legale rappresentante/responsabile del CAF

Dati Domicilio fiscale

Comune _____ Codice _____ Provincia _____

Indirizzo _____ CAP _____

Enti Associativi: Cod.Fiscale del soggetto abilitato all'invio telematico _____

Cod fiscale che predispone dich. se Intermed. e' di tipo A11,A21,A31,B11 _____

Curatore Fallimentare, Commissario Giudiziale, ecc.ecc _____

Directory locale dell'ambiente di sicurezza **<c:\chiaveprivata** _____

Intrastat Progressivo Ultimo numero elenco _____ **3**

Fattura xml Nazione _____ Progressivo _____

DATI PER TRASMISSIONE DOCUMENTAL SISTEMA RICEVENTE/SDI

Tipo Trasmissione **Passepartout**

Delega alla trasmissione _____

Progressivi univoci Liquidazione Periodica IVA LI Progressivo **A0000**

per documento Dati Fattura (Spesometro) DF Progressivo **A0000**

Tipologia di Firma **Entratel**

3/4

Elenco Elimina OK Annulla

Intermed/fornitori servizio telematico

Dati per delega alla trasmissione

Per Forzare i dati

Se Persona fisica

Codice Fiscale **LI** _____

Partita Iva **035** _____

Nazionalità **IT** _____

Cognome **ALBERANI**

Nome **ANDREA**

Comune **SANTARCANGELO DI ROMAGNA** Codice Catastale **I304**

Indirizzo **VIA** _____ Cap **47822** Pr **RN**

Telefono **0541333333**

Email **SABRINA@ALICE.IT**

Email PEC **ANDREAPEC@PEC.IT**

4/4

Elenco Elimina OK Annulla

Fornitore telematico con il campo **“Tipo fornitore”** impostato a **10** (intermediario che trasmette le comunicazioni di altri soggetti e le proprie).

Occorre fare attenzione:

- al tipo di invio (Delega)
- alla numerazione
- al tipo di firma
 - Entratel (ambiente di sicurezza)
 - Qualificata (Configurazione firma digitale)

INVIO LIPE TRAMITE L'AZIENDA

In **AZIENDA – ANAGRAFICA AZIENDA** tramite il tasto **Fattura XML – SR – Conserv.Sost. [ShF11]** è stata introdotta una nuova sezione **Parametri sistema ricevente [ShF5]** in cui specificare il tipo di trasmissione, la tipologia di firma da apporre e il progressivo che verrà utilizzato per la nomenclatura del file.

Dati generali	
Tipo trasmissione	No
Tipologia firma	Nessuna

Progressivi per tipo documento	
Liq.Periodica IVA	
Dati fattura	

• Elenco ✓ Ok ✕ Annulla

Fornitore telematico con il campo “**Tipo fornitore**” impostato a **1** (azienda che trasmette le proprie comunicazioni)

A= Autonomia. Il programma effettua la creazione del file con il relativo controllo e L'azienda effettua la trasmissione del file telematico in modo autonomo, ovvero non avvalendosi del servizio messo a disposizione da Passepartout (PassHub).

P = Passepartout. Il programma attiva la gestione completa del file telematico, ossia creazione, controllo, firma e invio tramite PassHub al SR, nonché la gestione delle ricevute. Questa gestione richiede la compilazione dei dati aziendali. Confermata con F10[OK] la videata, la procedura avvia automaticamente il download della Delega dai server Passepartout (già precompilata con i dati aziendali). Per confermare l'attivazione del servizio è necessario chiudere la videata contenente la delega e confermare con il tasto Procedi i messaggi forniti dal programma.

N.B. Occorre fare attenzione: **alla numerazione, al tipo di firma (Entratel, Qualificata -Configurazione firma digitale)**

COMPOSIZIONE NOME FILE LIPE

La nomenclatura del file che dovrà essere trasmesso dovrà contenere, all'interno del nome:

- l'identificativo univoco del soggetto che lo trasmette ossia l'identificativo fiscale (codice fiscale nel caso di soggetto trasmittente residente in Italia, identificativo proprio del paese di appartenenza, nel caso in cui di soggetto trasmittente residente all'estero); nel caso in cui il paese sia "IT" l'identificativo può essere minimo 11 caratteri e massimo 16 caratteri
- valore fisso "LI"
- progressivo univoco del file, rappresentato da una stringa alfanumerica con una lunghezza massima di 5 caratteri, questo ha lo scopo di differenziare il nome dei file trasmessi da parte del medesimo soggetto.

LIQUIDAZIONE IVA E COMPILAZIONE LIPE



Sabrina Canali