

Quadro VH

La compilazione del quadro VH è riservata a coloro che devono inviare, integrare o correggere i dati omessi, incompleti o errati, comunicati con l'invio delle liquidazioni periodiche IVA.

Applicazioni F24 Iva Iva74-bis SC ISA Contabilità Intento Liquidazioni Iva Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio VA VC-VD VE VF VJ **VH-VM-VK** VN-VQ VL VT VX VO VS VG VV-VW-VY-VZ VP Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli

14299560376

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE

Riepilogo Liquidazione IVA Agenzia Entrate Mod. N. 1

		1	CREDITI	2	DEBITI	3	Subfornitori	4	Liquidazione anticipata
VH1	Gennaio		,00		,00				
VH2	Febbraio		,00		,00				
VH3	Marzo		,00		,00				
VH4	I TRIMESTRE		,00		,00				
VH5	Aprile		,00		,00				
VH6	Maggio		,00		,00				
VH7	Giugno		,00		,00				
VH8	II TRIMESTRE		,00		,00				
VH9	Luglio		,00		,00				
VH10	Agosto		,00		,00				
VH11	Settembre		,00		,00				
VH12	III TRIMESTRE		,00		,00				
VH13	Ottobre		,00		,00				
VH14	Novembre		,00		,00				
VH15	Dicembre		,00		,00				
VH16	IV TRIMESTRE		,00		,00				
VH17	Acconto dovuto								Metodo ,00


Nel quadro VH troviamo le colonne:

1. crediti
2. debiti
3. subfornitori
4. liquidazione anticipata, campo da compilare solo quando il credito del trimestre viene anticipato ai fini di una compensazione con il debito che risulta dalla liquidazione dell'ultimo mese del trimestre.

Rimane, come gli altri anni, il rigo dedicato al metodo di determinazione dell'acconto con il relativo importo dovuto.

QUADRO VH -
 VARIAZIONI DELLE
 COMUNICAZIONI
 PERIODICHE

Il quadro VH si compila utilizzando la gestione che si attiva dal pulsante

 Guida
  Espandi dettagli
  Visualizza solo periodi abilitati
  Storicizza
  Pulisci
  Compila quadro VH
  Azzera dati nel quadro
  Verifica versamenti
  Esci

Rigo	Periodo	Quadratura LP_Iva	Credito	Debito	Subfornitori	Liquidazione anticipata
VH4	1° Trimestre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	15.600		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH8	2° Trimestre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		2.540	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH12	3° Trimestre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		8.500	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH17	Acconto dovuto	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		18.000	1	

Importi SEMPRE riportati in VL

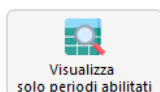
VL30	Ammontare Iva periodica	VL30_2	VL30_3
		Iva periodica dovuta	Iva periodica versata
		29.040	
	Versamenti effettuati oltre il termine di presentazione della dichiarazione		
	Input/Variatione		
	Totale	29.040	

La gestione "Variatione" mette a confronto quanto inviato con la comunicazione delle liquidazioni periodiche con quanto attualmente presente in contabilità, infatti qualora le due informazioni differiscano sarà necessario procedere alla compilazione del quadro VH.

Nella gestione sono riportati, nella colonna "CREDITI" o nella colonna "DEBITI", i risultati delle liquidazioni periodiche.

Struttura della gestione "Variatione"

Nella maschera sono riportati tutti i righe presenti nel quadro.












Per default è attiva l'opzione "Visualizza solo periodi abilitati" che permette la visualizzazione dei soli mesi e/o trimestri in base alla periodicità della liquidazione Iva.

Vista in caso di periodicità mensile:

Variatione comunicazioni periodiche

VARIAZIONE STAMPA Condividi

 Guida
  Espandi dettagli
  Visualizza solo periodi abilitati
  Storicizza
  Pulisci
  Compila quadro VH
  Azzera dati nel quadro
  Verifica versamenti
  Esci

Rigo	Periodo	Quadratura LP_Iva	Credito	Debito	Subfornitori	Liquidazione anticipata
VH1	Gennaio	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		1.450	<input type="checkbox"/>	
VH2	Febbraio	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		3.600	<input type="checkbox"/>	
VH3	Marzo	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	7.000		<input type="checkbox"/>	
VH5	Aprile	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		2.100	<input type="checkbox"/>	
VH6	Maggio	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	813		<input type="checkbox"/>	
VH7	Giugno	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	952		<input type="checkbox"/>	
VH9	Luglio	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		14.250	<input type="checkbox"/>	
VH10	Agosto	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		4.889	<input type="checkbox"/>	
VH11	Settembre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		2.300	<input type="checkbox"/>	
VH13	Ottobre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	754		<input type="checkbox"/>	
VH14	Novembre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		1.820	<input type="checkbox"/>	
VH15	Dicembre	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		11.506	<input type="checkbox"/>	
VH17	Acconto dovuto	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>		18.000	1	

Importi SEMPRE riportati in VL

VL30	Ammontare Iva periodica	VL30_2	VL30_3
		Iva periodica dovuta	Iva periodica versata
		59.915	
	Versamenti effettuati oltre il termine di presentazione della dichiarazione		
	Input/Variatione		
	Totale	59.915	

Vista in caso di periodicità trimestrale:

Guida
Espandi dettagli
Visualizza solo periodi abilitati
Storicizza
Pulisci
Compila quadro VH
Azzerà dati nel quadro
Verifica versamenti
Esci

Rigo	Periodo	Quadratura LP_Iva	Credito	Debito	Subfornitori	Liquidazione anticipata
VH4	1° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓	15.600		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH8	2° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓		2.540	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH12	3° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓		8.500	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH17	Acconto dovuto	<input type="checkbox"/> ✓		18.000	1	

Importi SEMPRE riportati in VL

VL30	Ammontare Iva periodica	VL30_2	VL30_3
		Iva periodica dovuta	Iva periodica versata
		29.040	
	Versamenti effettuati oltre il termine di presentazione della dichiarazione		
	Input/Variazione		
	Totale	29.040	

NB. Il campo VH16 – 4° trimestre non deve essere compilato dai contribuenti trimestrali poiché il saldo del 4° trimestre coincide con la liquidazione annuale pertanto non sarà visualizzato. Vista in caso di periodicità trimestrale speciale:

Variazione comunicazioni periodiche


VARIAZIONE STAMPA Condividi

Guida
Espandi dettagli
Visualizza solo periodi abilitati
Storicizza
Pulisci
Compila quadro VH
Azzerà dati nel quadro
Verifica versamenti
Esci

Rigo	Periodo	Quadratura LP_Iva	Credito	Debito	Subfornitori	Liquidazione anticipata
VH4	1° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓	15.600		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH8	2° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓		2.540	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH12	3° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓		8.500	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH16	4° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓		3.560	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH17	Acconto dovuto	<input type="checkbox"/> ✓		18.000	1	

Importi SEMPRE riportati in VL

VL30	Ammontare Iva periodica	VL30_2	VL30_3
		Iva periodica dovuta	Iva periodica versata
		32.600	
	Versamenti effettuati oltre il termine di presentazione della dichiarazione		
	Input/Variazione		
	Totale	32.600	

Per ogni mese e/o trimestre troviamo una "riga principale" e una sezione di dettaglio che si apre cliccando l'icona .

VH4	1° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓	15.600		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VH4	1° Trimestre	<input type="checkbox"/> ✓	15.600		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		Comunicazione liq. periodica *	Liquidazione iva in contabilità		F24	
Subforniture		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
Liquidazione anticipata		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
		VP14_2 Credito	VP14_1 Debito	Credito	Debito/Iva dovuta	Iva versata
		15.600,00		15.600,00		
	Input/Variazione					
	Totale	15.600,00		15.600,00		

Nella sezione di dettaglio troviamo tre suddivisioni:

1) **Comunicazione liq. periodica**: dove sono indicati i dati comunicati con la comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva

NB. L'asterisco posto dopo la dicitura "Liquidazione periodica" indica se per il periodo la comunicazione non è stata storicizzata.

2) **Liquidazione Iva in contabilità**: dove sono riportati i dati registrati in contabilità



Nel campo VL30 col. 4 deve essere indicata anche l'Iva periodica, relativa all'anno 2023, versata a seguito del ricevimento degli esiti del controllo automatizzato, ai sensi dell'art.54-bis, riguardanti le comunicazioni delle liquidazioni periodiche di cui all'art.21-bis del DL 78/2010.

Nel dettaglio deve essere indicata la quota d'imposta dei versamenti effettuati fino alla data di presentazione della dichiarazione, con codice tributo 9001 e anno di riferimento 2023.

Al fine di consentire l'indicazione di tali importi, nel campo, è stata inserita un'apposita gestione.

- Conforme al modello ministeriale

d'imposta

VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)		0,00									
Sez. 2 - Credito anno precedente	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2022 o credito annuale non trasferibile (*)		1.400,00									
VL8	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		,00									
	di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata		,00									
VL9	Credito compensato nel modello F24		,00									
<div style="border: 1px solid gray; padding: 5px;"> <p>VL30_4 - Versamenti a seguito di controlli automatizzati art.54-bis (19218) - Iva periodica versata a seguito di c...</p> <p>VL30_4 - Versamenti a seguito di controllo automatizzato art. 54-bis per Comunicazioni periodiche Iva</p> <table border="1"> <tr> <td>Totale importi prenotati - codice tributo 9001</td> <td>Da F24</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Totale importi pagati - codice tributo 9001</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023</td> <td>VL30_4</td> <td>0,00</td> </tr> </table> <p><i>Nel campo VL30_4 deve essere indicato l'ammontare dell'Iva periodica versata a seguito del ricevimento delle comunicazioni d'egli esiti del controllo automatizzato, ai sensi dell'art. 54-bis, riguardanti le comunicazioni delle liquidazioni periodiche di cui al l'art. 21-bis del D.L. n.78 del 2010.</i></p> <p><i>In particolare, occorre indicare la quota d'imposta dei versamenti effettuati con codice tributo 9001 (al netto di sanzioni e inte ressi) e anno di riferimento 2023, fino alla data di presentazione della dichiarazione.</i></p> <p>NOTE:</p> </div>				Totale importi prenotati - codice tributo 9001	Da F24	0,00	Totale importi pagati - codice tributo 9001		0,00	Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023	VL30_4	0,00
Totale importi prenotati - codice tributo 9001	Da F24	0,00										
Totale importi pagati - codice tributo 9001		0,00										
Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023	VL30_4	0,00										
VL30	Ammontare IVA periodica											
	Ammontare Iva periodica	IVA periodica dovuta	IVA periodica versata									
		14.283,00	14.283,00									
			IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità									
			500,00									
			IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento									
			0,00									

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

Nel primo rigo della gestione è riportato l'importo degli F24 prenotati ma non pagati, con il codice tributo 9001.

Nel secondo rigo è riportato l'importo dei versamenti effettuati, quindi dove è stata indicata la data di versamento in F24, con il codice tributo 9001.

Nel terzo campo l'utente deve indicare l'importo relativo all'Iva 2023 al netto di sanzioni e interessi.

In automatico il software riporta quanto indicato dall'utente nel rigo VL30_4.

VL30	Ammontare IVA periodica													
	Ammontare Iva periodica	IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento									
		14.283,00	14.283,00	500,00	0,00									
VL31	VL30_4 - Versamenti a seguito di controlli automatizzati art.54-bis (19218) - Iva periodica versata a seguito di c...													
VL32					0,00									
VL33	<div style="border: 1px solid gray; padding: 5px;"> <p>VL30_4 - Versamenti a seguito di controllo automatizzato art. 54-bis per Comunicazioni periodiche Iva</p> <table border="1"> <tr> <td>Totale importi prenotati - codice tributo 9001</td> <td>Da F24</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Totale importi pagati - codice tributo 9001</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023</td> <td>VL30_4</td> <td>500,00</td> </tr> </table> <p><i>Nel campo VL30_4 deve essere indicato l'ammontare dell'Iva periodica versata a seguito del ricevimento delle comunicazioni d'egli esiti del controllo automatizzato, ai sensi dell'art. 54-bis, riguardanti le comunicazioni delle liquidazioni periodiche di cui al l'art. 21-bis del D.L. n.78 del 2010.</i></p> <p><i>In particolare, occorre indicare la quota d'imposta dei versamenti effettuati con codice tributo 9001 (al netto di sanzioni e inte ressi) e anno di riferimento 2023, fino alla data di presentazione della dichiarazione.</i></p> <p>NOTE:</p> </div>					Totale importi prenotati - codice tributo 9001	Da F24	0,00	Totale importi pagati - codice tributo 9001		0,00	Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023	VL30_4	500,00
Totale importi prenotati - codice tributo 9001	Da F24	0,00												
Totale importi pagati - codice tributo 9001		0,00												
Totale importi versati - codice tributo 9001 - riferiti a Iva 2023	VL30_4	500,00												
VL34					1.901,00									
VL35					,00									
VL36					,00									
VL37					,00									
VL38					0,00									
VL39					1.901,00									
VL40					,00									
VL41														
					Differenza tra credito potenziale e credito effettivo									
					0,00									
					VQ VT VX VO VG									
					X X X X X									

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.

La presenza di eventuali importi relativi al codice tributo 9001 è segnalata con l'apposito "Controllo".

Una volta verificati gli importi, quindi valutata la necessità di compilare la gestione di cui sopra, l'utente deve procedere all'esclusione del controllo.

Versamenti a seguito di controlli automatizzati art.54-bis

Vai



Nella gestione sono riportati gli importi presenti in F24 relativamente a importi dovuti e versati in seguito a controlli automatizzati di cui all'articolo 54-bis. Indicare eventuali importi versati riguardanti l'iva nell'apposito campo della gestione presente nel campo VL30_4 ed escludere il controllo.

Non sono presenti in F24 importi relativi a controlli automatizzati art.54-bis. Escludere il controllo.

QUADRO VM -
VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONI
AUTO UE

Il quadro deve essere compilato manualmente dall'utente attraverso la gestione che si apre dal pulsante presente nel quadro.

www.gbsoftware.it - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni F24 Iva Iva74-bis SC ISA Contabilità Intento Liquidazioni Iva Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio VA VC-VD VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO VS VG VV-VW-VY-VZ VP Controlli finali Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 1

VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00
VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00
VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00
VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00
VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00
VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00

Quadro VM (217) - GESTIONE VM

QUADRO VM - VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE

VM1	Gennaio	0,00	VM7	Luglio	0,00
VM2	Febbraio	0,00	VM8	Agosto	0,00
VM3	Marzo / I trimestre	0,00	VM9	Settembre / III trimestre	0,00
VM4	Aprile	0,00	VM10	Ottobre	0,00
VM5	Maggio	0,00	VM11	Novembre	0,00
VM6	Giugno / II trimestre	0,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	0,00

VL29 - Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno

Versamenti effettuati nel 2023 (Quadro VM)	0,00
Input/variazione	0,00
Valore da riportare in VL29	0,00

NOTE:

Operazioni straordinarie 4

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

I dati della gestione sono anche riportati nel rigo VL29 - Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno.

QUADRO VK

Il quadro VK deve essere compilato esclusivamente dagli enti o società controllanti e dalle controllate di cui all'art.73 che hanno partecipato nell'anno d'imposta alla liquidazione dell'IVA di gruppo e si presenta suddiviso in tre sezioni.

QUADRO VKSOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE

DATI DELLA CONTROLLANTE

Sez. 1 - Dati generali

	1	2	3	4
	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione o ragione sociale	Operazioni straordinarie
VK1				
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta				
VK20	Totale dei crediti trasferiti			,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti			,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)			0,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)			0,00
VK24	Eccedenza di credito compensata			,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante			,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati			,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti			,00
VK28	Acconto			,00
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno				
Dati relativi al periodo di controllo				
VK30	IVA a debito			,00
VK31	IVA detraibile			,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali			,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche			,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo			,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento			,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante			,00

La compilazione del quadro avviene tramite l'inserimento dei dati da input.

N° doc. 38850 - aggiornato il 18/01/2024 - Autore: GBsoftware S.p.A.

Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)

Dpr 633 - Disposizioni Generali da 1 a 20

Dpr 633 - Obblighi dei contribuenti da 21 a 40

Dpr 633 - Disposizioni varie da 71 a 75

17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 17 - Soggetti passivi. (Dpr 633/72)

GBsoftware S.p.A. - Via B. Oriani, 153 00197 Roma - C.Fisc. e P.Iva 07946271009 - Tel. 06.97626336 - Fax 075.9460737 -