

Funzioni del Quadro VL - Liquidazione dell'imposta annuale, quadri compilati

Il quadro VL "Liquidazione dell'imposta annuale, quadri compilati" può essere compilato:

- in automatico dal software, nel caso di utilizzo del modulo contabilità GB e dell'applicazione F24. I dati provengono direttamente dalla contabilità ed è possibile visualizzare il dettaglio degli importi, che determinano il risultato riportato nel rigo, facendo doppio click nei campi di colore giallo intenso/celeste.
- manualmente dall'utente, inserendo direttamente i dati nel quadro (campi gialli) o all'interno delle gestioni di dettaglio (campi celesti).

Nel rigo VL8 la procedura riporta in automatico il credito risultante dalla dichiarazione dell'anno precedente solo se è stata utilizzata l'Applicazione "Dichiarazione Iva" di GBsoftware. In caso contrario deve essere l'utente a inserire da input l'importo del credito. Il riporto del credito in tale campo è eseguito dal software tramite il controllo "Importazione dati da anno precedente".

| Testo del controllo | Vai | Escludi | Stato | Dichiarazione Iva | F24 |
|---|-----|--------------------------|-------|---|-----|
| Importazione dati da anno precedente | Vai | <input type="checkbox"/> | | Verifica dell'importazione dei dati dall'anno precedente, dai quadri presenti e dalle gestioni documenti. | |
| Importazione non effettuata. | | | | | |

Nel rigo VL9 sono riportati i crediti Iva con codice tributo 6099 compensati in F24. Per il riporto è necessario che in "Applicazione F24" sia stata inserita la data di versamento.

Tale dato è riportato dal software anche in caso di non integrazione dei dati con la contabilità, se i versamenti con compensazione Iva sono stati gestiti con l'applicazione F24.

| Sez. 2 - Credito anno precedente | VL8 | Credito risultante dalla dichiarazione per il 2018 o credito annuale non trasferibile (*) | 1 | 24.693,00 |
|----------------------------------|-----------|---|---|-----------|
| | VL8 | <i>di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)</i> | 2 | ,00 |
| | VL9 | Credito compensato nel modello F24 | | 14.297,00 |
| | VL10 | Ecc... | | 0,00 |
| | VL11 | Dichiarazione Iva - Anno 2019 - Credito compensato nel modello F24 | | ,00 |
| | VL12 | Ver... | | ,00 |
| | VL20 | Rin... | | ,00 |
| | VL21 | An... | | ,00 |
| | VL22 | Cre... | | ,00 |
| | VL23 | Inte... | | ,00 |
| | VL24 | Tro... | | ,00 |
| | VL25 | Ecc... | | 10.396,00 |
| | VL26 | Cre... | | ,00 |
| | VL27 | Cre... | | ,00 |
| | VL28 | Cre... | | ,00 |
| | VL29 | Ver... | | ,00 |
| | Totale | | | 14.296,78 |
| | Forzatura | | | ,00 |

| Data versamento | Mese | Anno | CodTrib | Credito |
|-----------------|------|------|---------|-----------|
| 16/01/20xx | 1 | 20xx | 6099 | 1.552,36 |
| 18/02/20xx | 2 | 20xx | 6099 | 852,14 |
| 18/03/20xx | 3 | 20xx | 6099 | 875,87 |
| 16/04/20xx | 4 | 20xx | 6099 | 852,10 |
| 16/05/20xx | 5 | 20xx | 6099 | 1.423,06 |
| 16/05/20xx | 5 | 20xx | 6099 | 816,88 |
| 05/06/20xx | 6 | 20xx | 6099 | 179,00 |
| 17/06/20xx | 6 | 20xx | 6099 | 16,00 |
| 17/06/20xx | 6 | 20xx | 6099 | 2.833,09 |
| 16/07/20xx | 7 | 20xx | 6099 | 678,80 |
| 08/08/20xx | 8 | 20xx | 6099 | 61,11 |
| 20/08/20xx | 8 | 20xx | 6099 | 682,51 |
| 16/09/20xx | 9 | 20xx | 6099 | 468,49 |
| 30/09/20xx | 9 | 20xx | 6099 | 524,16 |
| 30/09/20xx | 9 | 20xx | 6099 | 508,38 |
| Totale | | | | 14.296,78 |

Nel rigo VL23 è necessario indicare l'importo complessivo degli interessi dovuti dai contribuenti trimestrali. Si precisa che l'ammontare degli interessi dovuti relativi all'imposta da versare in sede di dichiarazione annuale non deve essere compreso in tale rigo, ma deve essere indicato nel rigo VL36.

La procedura vi riporta correttamente gli importi solo quando sono state salvate, rispettivamente, le liquidazioni periodiche e la liquidazione annuale.

Nel rigo VL29 sono riportati i versamenti auto UE indicati nella gestione del quadro VM.

www.gbsoftware.it - Tel. 06/97626328 - Conform

GB SOFTWARE

Applicazioni Quadri F24 Iva Iva74-bis SC 770 ISA TerFab Contabilità Bil_Europeo Irap Iva_TR CU Intento Ricezione730-4 Liquidazioni Iva TS

Controlli 478903 - Commercio al dettaglio ambulante di

VL28 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto ,00

VL29 Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno ,00

Quadro VM (13325) - Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno

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 20 (Quadro VM) 0,00

Input/variazione 0,00

Valore da riportare in VL29 0,00

NOTE:

Ammontare Iva periodica

La compilazione del rigo VL30 avviene attraverso la gestione che si apre dal pulsante

La gestione consente la compilazione dei righi:

- VL30_2, dove deve essere indicata l'Iva periodica dovuta
- VL30_3, dove deve essere indicata l'Iva periodica versata
- VL30_4, dove è riportata l'Iva periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità

⚠ Nel rigo VL30 campo 4 deve essere conteggiata anche l'Iva periodica, versata con il codice tributo 9001, fino alla data di presentazione della dichiarazione annuale Iva, a fronte del ricevimento delle comunicazioni di irregolarità (art.54-bis) derivanti dalle comunicazioni liquidazioni periodiche.

Il riporto dell'Iva versata con codice tributo 9001 è monitorato dalla gestione controlli: [clicca qui per avere ulteriori informazioni.](#)

6/97626328 - Conforme al modello ministeriale

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

VL12 Versamenti periodici omessi

VL20 Rimborsi infrannuali

VL21 Ammontare dei crediti

VL22 Credito IVA risultante

VL23 Interessi dovuti per le

VL24 Trasferimenti anno p

VL25 Eccedenza credito a r

VL26 Credito richiesto a r

VL27 Crediti d'imposta utiliz

VL28 Crediti ricevuti da soc

VL29 Versamenti auto UE re

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

Gruppo IVA (*) 2

DEBITI

CREDITI

VL30_4 - Versamenti a seguito di controllo automatizzato art. 54-bis per Comunicazioni periodiche Iva

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 20 VL30 4 0,00

Nel campo VL30_4 deve essere indicato l'ammontare dell'Iva periodica versata a seguito del ricevimento delle comunicazioni degli esiti del controllo automatizzato, ai sensi dell'art. 54-bis, riguardanti le comunicazioni delle liquidazioni periodiche di cui all'art. 21-bis del D.L. n. 78 del 2010. In particolare, occorre indicare la quota d'imposta dei versamenti effettuati con codice tributo 9001 (al netto di sanzioni e interessi) e anno di riferimento 20, fino alla data di presentazione della dichiarazione.

NOTE:

In VL30_1 il software riporta in automatico il maggiore tra il campo VL30 col. 2 e la somma dei campi VL30 col.3, VL30 col.4 e VL30 col. 5.

In questo modo eventuali versamenti in più sono recuperati nel credito Iva annuale che risulterà dalla dichiarazione.

Nel rigo VL33 il calcolo del credito emergente dalla dichiarazione viene effettuato tenendo conto esclusivamente dei versamenti effettuati, quindi considerando la somma dei campi 3, 4 e 5 del rigo VL30 e non VL30 campo 1 (come avviene nel calcolo del debito).

Questa modifica determina la chiusura della dichiarazione Iva con un credito scaturente da versamenti periodici effettivi.



Novità: nel rigo VL41 viene riportata in automatico la differenza tra Iva periodica dovuta e Iva periodica versata nonché la differenza tra credito potenziale e credito effettivo.

In calce al quadro VL, la procedura riporta il check nelle caselle relative ai "QUADRI COMPI LATI" per ogni modulo compilato.

| QUADRI COMPILATI | VA | VB | VC | VD | VE | VF | VJ | VH | VM | VK | VN | VL | VP | VQ | VT | VX | VO | VG |
|------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | X | | | | | | | | | | | | | | | | | |

NB: il quadro VH risulterà "compilato" solo se l'utente ha confermato la compilazione del quadro dalla gestione delle "Variazioni" cliccando il pulsante "Compila quadro".

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

Dpr 633 - Obblighi dei contribuenti da 21 a 40

- 17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
- Art. 36 - Esercizio di più attività. (Dpr 633/72)