

3.15.1.4.2 - IVA Fine Anno: 2. Liquidazione Fine Anno

Rel. 6.4.8.0



La Liquidazione IVA di Fine Anno riepiloga tutte le operazioni effettuate nel corso dell'esercizio.

Può essere stampata in modalità *simulata* o *definitiva*: in entrambi i casi, è necessario che sia stata effettuata l'ultima Liquidazione periodica utile, fissata a dicembre per le Ditte mensili e a settembre per le Ditte trimestrali. La stampa definitiva determina l'aggiornamento del campo [Mese ultima chiusura](#) (che assumerà valore **13**) e dell'Archivio Versamenti, entrambi utili per la compilazione automatica della dichiarazione annuale IVA.

La funzione di stampa della Liquidazione IVA di Fine Anno tiene conto dell'eventuale adesione della Ditta al regime IVA di Gruppo. Occorre precisare quanto segue:

- Non saranno eseguite scritture contabili
- l'eventuale Credito risultante dall'anno precedente (Versamento 9902), se non totalmente utilizzato in F24, sarà riportato nel nuovo anno sempre con il codice 9902 e, in ogni caso, non sarà mai preso in considerazione come credito da utilizzare nelle liquidazioni

Videata di selezione

Nella videata d'impostazione parametri, assumono particolare rilevanza i seguenti campi:

Acquisti A.P. registrati in ritardo

Se questo *check-box* è attivo, nella Liquidazione di Fine Anno saranno incluse anche le Fatture con competenza IVA nell'anno precedente, ma registrate nell'anno in corso.

Utilizzo credito IVA A.P.

In fase di stampa della Liquidazione IVA, è prevista la possibilità di utilizzare il Credito dell'anno precedente: in particolare, lasciando a **1** quest'indicatore, il Credito A.P. sarà utilizzato ai fini della compensazione; altrimenti, impostando **0** (zero), il Credito A.P. NON sarà impiegato.