

MANUALE UTENTE



PERIODIC VAT SETTLEMENT LIPE

Sommario

Introduzione	3
Setup - Nr. Serie	3
LIPE Com. Liquid. IVA periodica Setup - Lodestar	3
LIPE Setup Esclusione Movimenti IVA - Lodestar	5
Operatività - LIPE Mov. liq. IVA periodica - Lodestar	6
Esempio File XML con schede mensili	10
Esempio File XML LIPE con scheda trimestrale	10
Esempio Stampa LIPE con schede mensili	12
Esempio Stampa LIPE con scheda trimestrale	14

Introduzione

La **LIPE** (Comunicazione delle **Liquidazioni Periodiche IVA**) è un adempimento fiscale italiano introdotto con il **D.L. 193/2016**. Serve per comunicare all’Agenzia delle Entrate i dati delle liquidazioni IVA trimestrali, anche se il contribuente effettua liquidazioni mensili. È un obbligo per tutti i soggetti passivi IVA, salvo casi di esonero previsti dalla legge (es. contribuenti forfettari).

Questo manuale ha la funzione di descrivere la impostazione dell’app e mostrare esempi operativi.

L'estensione permette il calcolo dei valori di liquidazione periodica, generazione del file XML da condividere alla agenzia delle entrate e stampare il file PDF in versione mensile o trimestrale.

NB. L'applicazione non comprende l'utilizzo della funzionalità standard di calcolo e registrazione della liquidazione IVA, che deve essere eseguita prima di procedere all'utilizzo della applicazione.

Setup - Nr. Serie

Entrare nella pagina Nr. di serie e creare un nuovo numero progressivo numerico di massimo cinque cifre.

Nr. serie								✓ Salvato	🔗	📄	↗
🔍 Li X		➕ Nuovo	MODifica lista	🗑 Elimina	tbody>Regi... IVA 🔍	tbody>Stor... nu... IVA ven...	tbody>Prio... sta... reg. IVA	tbody>...	🔗	FilterWhere	...
Codice ↑ 🔍		Tipo di numerazio... 🔍	Descrizione 🔍								
→	LIPE	⋮	Normale	Nr. Serie Registrazioni IVA - LIPE				0	00001		

LIPE Com. Liquid. IVA periodica Setup - Lodestar

In questa pagina è possibile specificare le informazioni di default da riportare nei file XML della LIPE. E’ possibile popolare in automatico alcuni valori della pagina con i valori tratti dalla pagina di Informazioni Società tramite apposita azione.

La pagina è composta dai seguenti campi:

Nr. serie file: specifica il numero progressivo del file LIPE. Impostare il Nr. di serie impostato nel paragrafo precedente.

Cartella export: specificare il percorso file explorer su cui scaricare il file XML generato. (Es. Download)

Nel tab **Contribuente** vengono recuperati i valori presi dalle Informazioni Società

- Contrib. – P.IVA: specifica la partita IVA della società in quanto soggetto passivo IVA

- Contrib. – Cod. Fiscale: specifica il codice fiscale della società in quanto soggetto passivo IVA
- Contrib. – P.IVA controllante: specifica, in caso di Intercompany, la partita iva della società controllante.
- Contrib. – Liquidazione di gruppo: specifica se abilitare, in caso di Intercompany, la liquidazione periodica di gruppo.

Nel tab **Dichiarante** bisogna specificare i riferimenti in merito al soggetto persona fisica responsabile della dichiarazione fiscale.

- Dich. – Cod. Fiscale: specifica il codice fiscale della persona fisica.
- Dich. – Cod. Fiscale società: specifica il codice fiscale della società di appartenenza
- Dich. – Cod. Carica: specificare il codice carica relativo al dichiarante.
- Dich. – Cod. Firma: specifica la firma della persona fisica.

Nel tab **Impegno alla presentazione telematica** bisogna specificare i riferimenti in merito al soggetto persona fisica che effettivamente trasmette la comunicazione alla agenzia delle entrate.
(Può essere l'intermediario come può essere lo stesso soggetto dichiarante)

- Incaric. – Cod. Fiscale: specifica il codice fiscale della persona fisica
- Incaric. – Impegno presentazione: da specificare se va flaggato nel report di stampa.
- Incaric. – Data Impegno: specifica la data in cui il contribuente ha conferito l'incarico formale all'intermediario per effettuare l'invio.
- Incaric. – specifica la firma della persona fisica.

LIPE Com. Liquid. IVA periodica Setup - Lodestar

[Copia da info. società](#) | [Visualizza opzioni](#)

Generale

Nr. serie file	LIPE	Cartella export	Download
XML namespace prefix			

Contribuente

Contrib. - P.IVA	12676940963	Contrib. - P.IVA contr...	
Contrib. - Cod. fiscale	01669490037	Contrib. - Liquidazion...	<input checked="" type="checkbox"/>

Dichiarante

Dich. - Cod. fiscale	PPPLT90L10K	Dich. - Cod. carica	1
Dich. - Cod. fiscale so...	01669490037	Dich. - Cod. firma	FIRMADICHIARANTE

LIPE Setup Esclusione Movimenti IVA - Lodestar

In questa pagina è possibile stabilire quali movimenti IVA sono da escludere dal calcolo della liquidazione periodica.

Si può stabilire la esclusione basandosi sul **Tipo** della riga, ovvero:

- Incroci del Setup Registrazione IVA
- Registri IVA
- Codici IVA
- Nr. di Serie

Codice: variano i valori selezionabili, basandosi sulla tipologia della riga.

Cat. Reg. Art./Serv. IVA: specifica la categoria, nel caso il tipo sia Setup Registrazioni IVA.

Per concludere è necessario flaggare i campi, che rappresentano i totali del calcolo, su cui deve avvenire la esclusione dei movimenti:

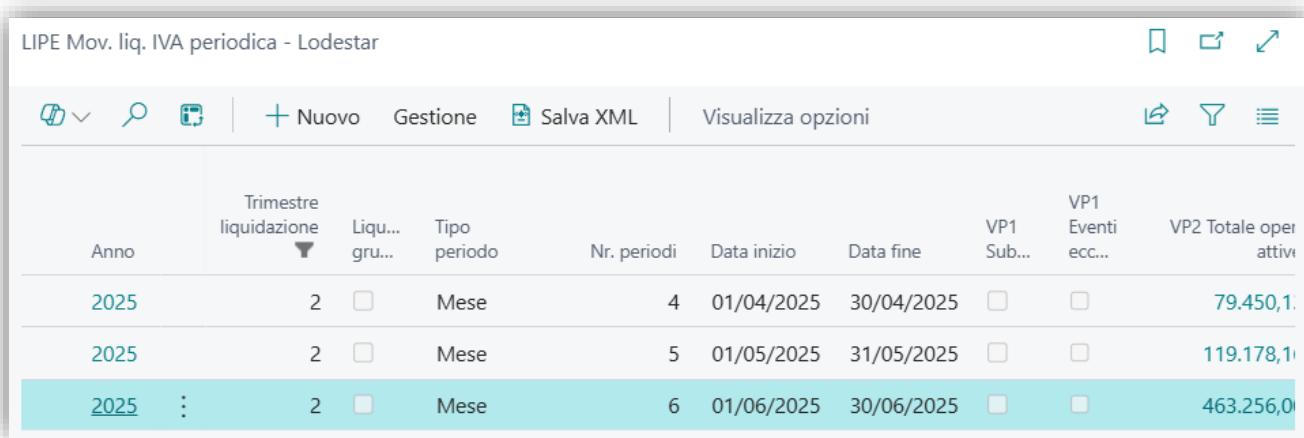
- Escl. Da VP2 Totale oper. attive
- Escl. Da VP3 Totale oper. passive
- Escl. Da VP4 IVA esigibile
- Escl. Da VP5 IVA detratta

LIPE Setup Esclusione Movimenti IVA - Lodestar										Non salvato			
			 Nuovo	 Modifica lista	 Elimina								
Tipo ↑	Codice ↑	Cat. reg. art./serv. IVA ↑		Escl. da Dati fatture	Escl. da VP2 Totale oper.	Escl. da VP3 Totale oper.	Escl. da VP4 IVA esigibile	Escl. da VP5 IVA detratta					
→ Setup registrazi...	CLI-UE	NI17-C6ATER		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					

Operatività - LIPE Mov. liq. IVA periodica - Lodestar

In questa pagina si procede all'inserimento dei valori necessari alla successiva estrazione del file XML e PDF della LIPE.

LIPE Mov. liq. IVA periodica - Lodestar



Anno	Trimestre liquidazione	Liqui... gru...	Tipo periodo	Nr. periodi	Data inizio	Data fine	VP1 Sub...	VP1 Eventi ecc...	VP2 Totale oper attivi
2025	2	<input type="checkbox"/>	Mese	4	01/04/2025	30/04/2025	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	79.450,1
2025	2	<input type="checkbox"/>	Mese	5	01/05/2025	31/05/2025	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	119.178,1
2025	:	<input type="checkbox"/>	Mese	6	01/06/2025	30/06/2025	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	463.256,0

Anno: specifica l'anno di riferimento.

Tipo Periodo: specifica se il periodo è mensile o trimestrale. Se il periodo è mensile è necessario compilare tre schede diverse con i mesi specifici.

NB. La stampa e l'estrazione XML se i movimenti sono censiti come periodi mensili espongono i valori mese per mese, mentre la versione trimestrale espone la somma dei valori in un unico foglio.

Nr. Trimestre liquidazione: campo compilato automaticamente dalla app

Esportato: specifica se il file XML della liquidazione periodica è stato già esportato in precedenza. Se abilitato non permette nuove estrazioni del file.

VP1 Subforniture: specifica che il contribuente si è avvalso delle agevolazioni previste dall'art. 74, comma 5

VP1 Eventi eccezionali / Operazioni straordinarie: specifica se i soggetti hanno usufruito per il periodo di riferimento agli effetti dell'IVA delle agevolazioni fiscali previste da particolari disposizioni normative emanate a seguito di calamità naturali o di altri eventi eccezionali.

LIPE Mov. liq. periodica - Lodestar

4

Calcola importi Salva XML Visualizza opzioni

Stato

Anno	2025	ID file	00004
Tipo periodo	Mese	Esportato	<input checked="" type="checkbox"/>
Nr. periodi	4	Incaric. - Impegno pr...	<input checked="" type="checkbox"/>
Trimestre liquidazione	2	Incaric. - Cod. fiscale	GNFMND89H05F205B
Liquidazione gruppo	<input checked="" type="checkbox"/>	Incaric. - Data impeg...	10/01/2025
Conferma	<input checked="" type="checkbox"/>	Incaric. - Cod. firma	FIRMAIMPEGNO
Data inizio	01/04/2025	Ultima data/ora esport.	03/06/2025 10:47
Data fine	30/04/2025		

Generale

VP1 Subforniture	<input checked="" type="checkbox"/>	VP8 Credito periodo ...	0,00
VP1 Eventi eccezionali	<input checked="" type="checkbox"/>	VP9 Credito anno prec.	0,00
VP1 Operazioni stra...	<input checked="" type="checkbox"/>	VP10 Versamenti aut...	0,00

Una volta impostati i valori si può selezionare l'azione **Calcola importi** per popolare i valori nella scheda, basandosi sui parametri inseriti.

VP2 Totale oper. attive: ammontare complessivo delle operazioni attive (cessioni di beni e prestazioni di servizi) al netto dell'IVA, effettuate nel periodo di riferimento. Premendo sui tre puntini, è possibile visualizzare i movimenti IVA che concorrono al totale.

VP3 Totale oper. passive: ammontare complessivo degli acquisti all'interno, intracomunitari e delle importazioni, relativi a beni e servizi risultanti dalle fatture e dalle bollette doganali di importazione, al netto dell'IVA, annotate nel periodo di riferimento. Premendo sui tre puntini, è possibile visualizzare i movimenti IVA che concorrono al totale.

VP4 IVA esigibile / VP5 IVA detratta: corrispondono al Totale IVA delle fatture Acquisto e Vendita. Premendo sui tre puntini, è possibile visualizzare i movimenti IVA che concorrono al totale.

VP6 IVA dovuta: corrisponde alla differenza tra il campo VP4 e il campo VP5 se positiva.

VP6 IVA dovuta a cred.: corrisponde alla differenza tra il campo VP4 e il campo VP5 se negativa (IVA a credito per il periodo successivo).

VP7 Debito periodo prec.: importo a debito non versato nel periodo precedente in quanto non superiore a 25,82 euro.

VP8 Credito periodo prec.: ammontare dell'IVA a credito computata in detrazione, risultante dalle liquidazioni precedenti dello stesso anno solare.

VP9 Credito anno prec.: ammontare del credito IVA compensabile che viene portato in detrazione nella liquidazione del periodo, risultante dalla dichiarazione annuale dell'anno precedente.

VP10 Versamenti auto UE: ammontare complessivo dei versamenti relativi all'imposta dovuta per la prima cessione interna di autoveicoli.

VP11 Crediti d'imposta: ammontare dei particolari crediti d'imposta utilizzati nel periodo di riferimento a scomputo del versamento.

VP12 Inter.liq. trimestrali: ammontare degli interessi dovuti relativamente alla liquidazione del trimestre.

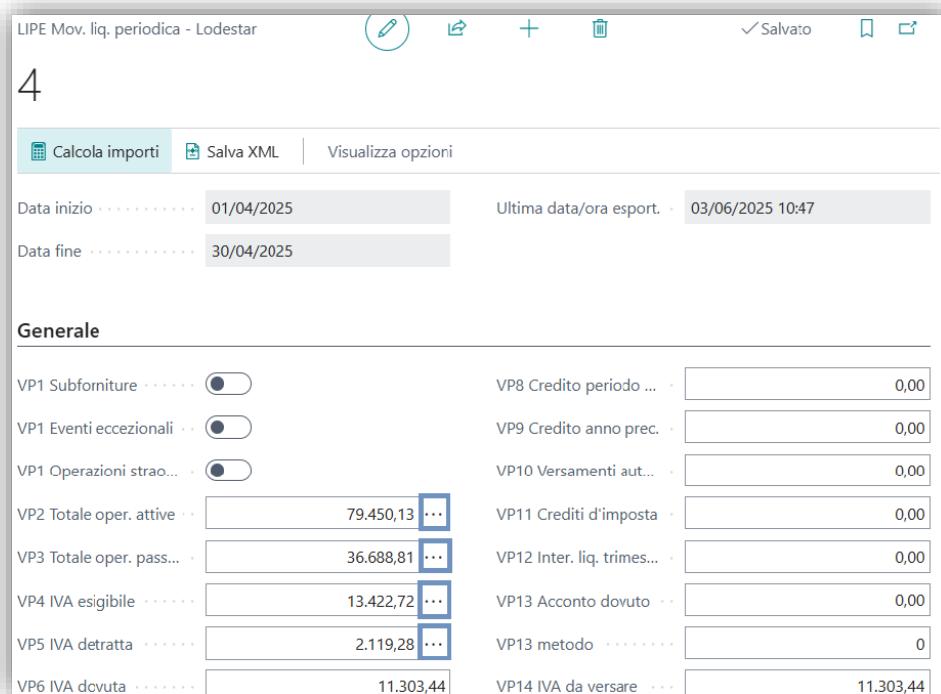
VP13 Acconto dovuto: indicare l'ammontare dell'acconto dovuto, anche se non effettivamente versato. Il rigo deve essere compilato dai contribuenti obbligati al versamento dell'acconto ai sensi dell'art. 6 della legge 29 dicembre 1990, n. 405, e successive modificazioni. Qualora l'ammontare dell'acconto risulti inferiore a euro 103,29, il versamento non deve essere effettuato e pertanto nel rigo non va indicato alcun importo.

VP13 Metodo: la casella metodo deve essere compilata indicando il codice relativo al metodo utilizzato per la determinazione dell'acconto:

- “1” storico
- “2” previsionale
- “3” analitico - effettivo
- “4” soggetti operanti nei settori delle telecomunicazioni, somministrazione di acqua, energia elettrica, raccolta e smaltimento rifiuti, eccetera

VP14 IVA da versare: importo dell'IVA da versare, o da trasferire all'ente o società controllante nel caso di ente o società che aderisce alla liquidazione dell'IVA di gruppo.

VP14 IVA a cred.: importo dell'IVA a credito, o da trasferire all'ente o società controllante nel caso di ente o società che aderisce alla liquidazione dell'IVA di gruppo.



Campo	Valore
VP1 Subforniture	0,00
VP1 Eventi eccezionali	0,00
VP1 Operazioni straordinarie	0,00
VP2 Totale oper. attive	79.450,13
VP3 Totale oper. passive	36.688,81
VP4 IVA esigibile	13.422,72
VP5 IVA detratta	2.119,28
VP6 IVA dovuta	11.303,44
VP8 Credito periodo	0,00
VP9 Credito anno prec.	0,00
VP10 Versamenti aut...	0,00
VP11 Crediti d'imposta	0,00
VP12 Inter. liq. trimestrali	0,00
VP13 Acconto dovuto	0,00
VP13 metodo	0
VP14 IVA da versare	11.303,44

Selezionando i puntini dei seguenti campi è possibile vedere i movimenti IVA contenuti che determinano il totale:

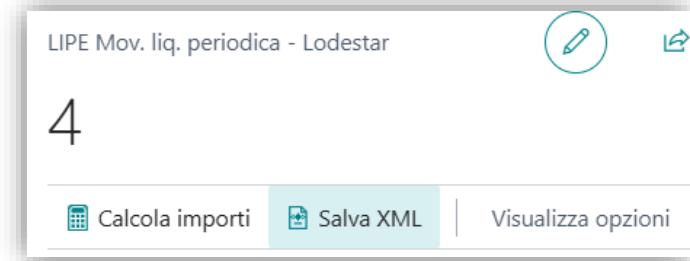
- VP2 Totale oper. attive
- VP3 Totale oper. passive
- VP4 IVA esigibile
- VP5 IVA detratta

Movimenti IVA												
Nr. movimento ↑	Cat. reg. business IVA	Cat. reg. art./serv. IVA	Data di registrazione	Nr. documento	Tipo di documento	Tipo	Incl... in rep... tran... IVA	Riferito a periodo	Imponibile	Importo	Tipologia IVA	Nr. Fatturare a/Pagare a
29	CLI-NAZ_SP	2250	30/04/2025	25FV000011	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		0,00	228,80	Sola IVA	C000003
30	CLI-NAZ_SP	22	30/04/2025	25FV000012	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		-1.000,00	-220,00	IVA normale	C000003
31	CLI-NAZ_SP	2250	30/04/2025	25FV000012	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		0,00	220,00	Sola IVA	C000003
33	CLI-NAZ	22	30/04/2025	25FV000013	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		-1.000,00	-220,00	IVA normale	C000001
34	CLI-NAZ	22	30/04/2025	25FV000013	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		-40,00	-8,80	IVA normale	C000001
35	CLI-NAZ	22	30/04/2025	25FV000014	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		-1.000,00	-220,00	IVA normale	C000001
36	CLI-NAZ	22	30/04/2025	25FV000014	Fattura	Vendita	<input type="checkbox"/>		-40,00	-8,80	IVA normale	C000001

In seguito alle dovute verifiche dei valori calcolati, si può procedere alla generazione del file XML da condividere alla agenzia delle entrate, tramite azione **Salva XML**.

Nel caso i periodi sono censiti come mensili viene esposto il dettaglio dei totali mese per mese nella estrazione XML. Se il periodo è definito come trimestrale vengono esposti i totali come somma dei tre mesi.

NB. Non è possibile generare il file XML se non è stato calcolato l'intero trimestre. Quindi in caso di metodo mensile devono risultare calcolate tutte e tre le schede.



Esempio File XML con schede mensili

```

</Frontespizio>
▼<DatiContabili>
  ▼<Modulo>
    <NumeroModulo>1</NumeroModulo>
    <Mese>4</Mese>
    <TotaleOperazioniAttive>79450,13</TotaleOperazioniAttive>
    <TotaleOperazioniPassive>36688,81</TotaleOperazioniPassive>
    <IvaEsigibile>13422,72</IvaEsigibile>
    <IvaDetratta>2119,28</IvaDetratta>
    <IvaDovuta>11303,44</IvaDovuta>
    <IvaCredito>0,00</IvaCredito>
    <DebitoPrecedente>0,00</DebitoPrecedente>
    <CreditoPeriodoPrecedente>0,00</CreditoPeriodoPrecedente>
    <CreditoAnnoPrecedente>0,00</CreditoAnnoPrecedente>
    <VersamentiAutoF24ElementiIdentificativi>0,00</VersamentiAutoF24ElementiIdentificativi>
    <CreditiImposta>0,00</CreditiImposta>
    <InteressiDovuti>0,00</InteressiDovuti>
    <ImportoDaVersare>11303,44</ImportoDaVersare>
    <ImportoACredito>0,00</ImportoACredito>
  </Modulo>
  ▼<Modulo>
    <NumeroModulo>2</NumeroModulo>
    <Mese>5</Mese>
    <TotaleOperazioniAttive>119178,16</TotaleOperazioniAttive>
    <TotaleOperazioniPassive>82732,04</TotaleOperazioniPassive>
    <IvaEsigibile>18451,00</IvaEsigibile>
    <IvaDetratta>1701,05</IvaDetratta>
    <IvaDovuta>16749,95</IvaDovuta>
    <IvaCredito>0,00</IvaCredito>
  </Modulo>

```

Esempio File XML LIPE con scheda trimestrale

```

▼<Intestazione>
  <CodiceFornitura>IVP18</CodiceFornitura>
  <CodiceFiscaleDichiarante>PPPLT90L10K</CodiceFiscaleDichiarante>
  <CodiceCarica>1</CodiceCarica>
</Intestazione>
▼<Comunicazione identificativo="00006">
  ▼<Frontespizio>
    <CodiceFiscale>01669490037</CodiceFiscale>
    <AnnoImposta>2025</AnnoImposta>
    <PartitaIVA>12676940963</PartitaIVA>
    <CFDichiarante>PPPLT90L10K</CFDichiarante>
    <CodiceCaricaDichiarante>1</CodiceCaricaDichiarante>
    <CodiceFiscaleSocieta>01669490037</CodiceFiscaleSocieta>
    <FirmaDichiarazione>1</FirmaDichiarazione>
    <CFIntermediario>GNFMND89H05F205B</CFIntermediario>
    <ImpegnoPresentazione>1</ImpegnoPresentazione>
    <DataImpegno>10012025</DataImpegno>
    <FirmaIntermediario>1</FirmaIntermediario>
    <IdentificativoProdSoftware>08106710158</IdentificativoProdSoftware>
  </Frontespizio>
  ▼<DatiContabili>
    ▼<Modulo>
      <NumeroModulo>1</NumeroModulo>
      <Trimestre>2</Trimestre>
      <TotaleOperazioniAttive>661884,29</TotaleOperazioniAttive>
      <TotaleOperazioniPassive>514098,85</TotaleOperazioniPassive>
      <IvaEsigibile>133790,04</IvaEsigibile>
      <IvaDetratta>90649,49</IvaDetratta>
      <IvaDovuta>43140,55</IvaDovuta>
      <IvaCredito>0,00</IvaCredito>
      <DebitoPrecedente>0,00</DebitoPrecedente>
      <CreditoPeriodoPrecedente>0,00</CreditoPeriodoPrecedente>
      <CreditoAnnoPrecedente>0,00</CreditoAnnoPrecedente>
      <VersamentiAutoF24ElementiIdentificativi>0,00</VersamentiAutoF24ElementiIdentificativi>
      <CreditiImposta>0,00</CreditiImposta>
      <InteressiDovuti>0,00</InteressiDovuti>
      <ImportoDaVersare>43140,55</ImportoDaVersare>
      <ImportoACredito>0,00</ImportoACredito>
    </Modulo>

```

E' possibile eseguire la generazione della stampa Liquidazione periodica tramite apposita azione Stampa LIPE o cercando il report nella barra di ricerca.

Come per il file XML, basandosi sulla tipologia dei periodi viene eseguita la stampa in formato PDF.

LIPE Mov. liq. IVA periodica - Lodestar

Nuovo Gestione Salva XML Azioni Autom...

Stampa LIPE

Trimestre liquidazione Liqu... Tipo periodo

Anno Altro Data f...

Stampante (Gestito dal browser)

Layout report/src/report/Layout/LipeTrimestrale.docx

Filtro: Movimenti liquidazione IVA

× Anno 2025

× Trimestre liquidazione 2

+ Filtra...

Esempio Stampa LIPE con schede mensili

 COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA		CODICE FISCALE	
01669490037			
DATI GENERALI			
Anno di imposta 2025			
- CONTRIBUENTE -			
Partita IVA 12676940963			
Partita IVA dello controllore (liquidazione IVA di gruppo)			
Ultimo mese Liquidazione del gruppo			
- DICHIARANTE (COMPILARE SE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE) -			
Codice fiscale PPPLT90L10K			
Codice fiscale società dichiarante 01669490037			
FIRMA			
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA			
Codice fiscale dell'incaricato GNFMND89H05F205B			
Riservato all'incaricato X			
Impegno alla presentazione X			
Data dell'impegno 10/01/2025		FIRMA DELL'INCARICATO	

 QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA		CODICE FISCALE	
01669490037			
PERIODO DI RIFERIMENTO			
VP1 Mese 4 Trimestre (*) 2 Subforniture 0 Eventi eccezionali 0 Operazioni straordinarie 0			
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA			
VP2 Totale operazioni attive (al netto dell'IVA) 79.450,13			
VP3 Totale operazioni passive (al netto dell'IVA) 36.688,81			
VP4 IVA esigibile 13.422,72 DEBITI 0,00 CREDITI 0,00			
VP5 IVA detratta 2.119,28			
VP6 IVA dovuta 11.303,44 o a credito 0,00			
VP7 Debito periodo precedente non superiore 100,00 euro 0,00			
VP8 Credito periodo precedente 0,00			
VP9 Credito anno precedente 0,00			
VP10 Versamenti auto (24 elementi identificativi) 0,00			
VP11 Crediti d'imposta 0,00			
VP12 Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali 0,00			
VP13 Acconto dovuto 0,00 Metodo 0			
VP14 IVA da versare 11.303,44 o a credito 0,00			

(*) ATTENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

PERIODO DI RIFERIMENTO		CODICE FISCALE		01669490037	
		VP1 Mese 5	Trimestre (1) 2	Subforniture	Eventi eccezionali
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA		QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA			
		Mod. N. 02			
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			119.178,16	
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)			82.732,04	
VP4	IVA esigibile			DEBITI	CREDITI
	18.451,00				
VP5	IVA detratta			1.701,05	
VP6	IVA dovuta			16.749,95	o a credito 0,00
VP7	Debito periodo precedente non superiore 100,00 euro			0,00	
VP8	Credito periodo precedente			0,00	
VP9	Credito anno precedente			0,00	
VP10	Versamenti auto (24 elementi identificativi)			0,00	
VP11	Crediti d'imposta			0,00	
VP12	Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali			0,00	
VP13	Conto dovuto			Metodo 0	0,00
VP14	IVA da versare			16.749,95	o a credito 0,00

(1) ATENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

PERIODO DI RIFERIMENTO		CODICE FISCALE		01669490037	
		VP1 Mese 6	Trimestre (1) 2	Subforniture	Eventi eccezionali
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA		QUADRO VP Liquidazioni periodiche IVA			
		Mod. N. 03			
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			463.256,00	
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)			394.678,00	
VP4	IVA esigibile			DEBITI	CREDITI
	101.916,32				
VP5	IVA detratta			86.829,16	
VP6	IVA dovuta			15.087,16	o a credito 0,00
VP7	Debito periodo precedente non superiore 100,00 euro			0,00	
VP8	Credito periodo precedente			0,00	
VP9	Credito anno precedente			0,00	
VP10	Versamenti auto (24 elementi identificativi)			0,00	
VP11	Crediti d'imposta			0,00	
VP12	Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali			0,00	
VP13	Conto dovuto			Metodo 0	0,00
VP14	IVA da versare			15.087,16	o a credito 0,00

(1) ATENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

Esempio Stampa LIPE con scheda trimestrale

 Agenzia Entrate COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA		CODICE FISCALE 01669490037	
DATI GENERALI			
Anno di imposta 2025			
- CONTRIBUENTE -			
Partita IVA 12676940963			
Partita IVA della controllante (liquidazione IVA di gruppo)			
Ultimo mese Liquidazione del gruppo			
- DICHIARANTE (COMPILARE SE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE) -			
Codice fiscale PPPPLT90L10K Codice carica 1			
Codice fiscale società dichiarante 01669490037			
FIRMA			
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA			
Codice fiscale dell'incaricato GNFMND89H05F205B			
Riservato all'incaricato Impegno alla presentazione X			
Data dell'impegno 10/01/2025 FIRMA DELL'INCARICATO			

LODESTAR S.P.A.

PI e C.C.I.A.A. Milano 12676940963

Tel: +39 02 303 707 01 – Fax: +39 02 303 707 70

Sede Legale: P.zza Generale Armando Diaz 1, 20123 Milano

Sede Operativa: Via Fabio Filzi 27, 20124 Milano

PERIODO DI RIFERIMENTO		CODICE FISCALE		01669490037	
		Mese	Trimestre (*)	Subforniture	Eventi eccezionali
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA		VP1	2		
VP2 Totali operazioni attive (al netto dell'IVA)		661.884,29			
VP3 Totali operazioni passive (al netto dell'IVA)		514.098,85			
VP4 IVA esigibile		DEBITI 133.790,04 CREDITI			
VP5 IVA detratta		90.649,49			
VP6 IVA dovuta		43.140,55 o a credito 0,00			
VP7 Debito periodo precedente non superiore 100,00 euro		0,00			
VP8 Credito periodo precedente		0,00			
VP9 Credito anno precedente		0,00			
VP10 Versamenti auto f24 elementi identificativi		0,00			
VP11 Crediti d'imposta		0,00			
VP12 Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali		0,00			
VP13 Acconto dovuto		Metodo 0 0,00			
VP14 IVA da versare		43.140,55 o a credito 0,00			

(*) ATTENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre

LODESTAR S.P.A.

PI e C.C.I.A.A. Milano 12676940963

Tel: +39 02 303 707 01 – Fax: +39 02 303 707 70

Sede Legale: P.zza Generale Armando Diaz 1, 20123 Milano

Sede Operativa: Via Fabio Filzi 27, 20124 Milano