



MODELLO IVA 2017

Periodo d'imposta 2016

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 D.lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n.196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.

I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA.

L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.

L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.

Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.

Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:

Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini Dichiarazione integrativa

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA

Indirizzo di posta elettronica

Impresa artigiana iscritta all'albo 1

Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2

TELEFONO O CELLULARE prefisso numero

FAX numero

Persone fisiche

Cognome Nome

Data di nascita giorno mese anno Comune (o Stato estero) di nascita

Sesso (barrare la relativa casella) M F

Provincia (sigla)

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale

Natura giuridica

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore Codice carica Codice fiscale società dichiarante

Cognome Nome

Data di nascita giorno mese anno Comune (o Stato estero) di nascita

Sesso (barrare la relativa casella) M F

Provincia (sigla)

Art. 74 bis Data di nomina giorno mese anno Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno Data di fine procedura giorno mese anno Procedura non ancora terminata

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Situazioni particolari Codice Firma

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE

Firma

VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>
<input type="checkbox"/>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	<input type="text"/>

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno giorno mese anno **FIRMA DELL'INCARICATO**



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VA - VB
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI

Mod. N.

--	--

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie			
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc.			
		1	<input type="text"/>
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA			
		2	<input type="checkbox"/>
VA1	Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie	Credito dichiarazione IVA/2016 ceduto	
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie			
		3	<input type="checkbox"/>
4 <input type="text"/> ,00			
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa			
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato			
		5	<input type="text"/>
VA2	Indicare il codice dell'attività svolta	CODICE ATTIVITÀ 1 <input type="text"/>	
VA3	Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)		
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno			
		1	<input type="checkbox"/>
Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)			
VA4	Denominazione del fondo	1 <input type="text"/>	Numero Banca d'Italia 2 <input type="text"/>
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita			3 <input type="text"/>
Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%			
VA5	Totale imponibile		Totale imposta
	Acquisti apparecchiature	1 <input type="text"/> ,00	2 <input type="text"/> ,00
	Servizi di gestione	3 <input type="text"/> ,00	4 <input type="text"/> ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività

VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali			
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni				
		1	<input type="checkbox"/>	
VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2015 (imponibile e imposta)	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	
			,00	,00
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire			
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno				
		1 <input type="text"/>	Importo compensato nell'anno 2016	2 <input type="text"/>
				,00
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini <input type="text"/> ,00			
VA14	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)			
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA				
		1	<input type="checkbox"/>	
VA15	Società di comodo			
		1	<input type="checkbox"/>	

QUADRO VB
DATI RELATIVI AGLI ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI

VB1		Codice fiscale 1 <input type="text"/>	Codice di identificazione fiscale estero 2 <input type="text"/>
		Denominazione operatore finanziario 3 <input type="text"/>	Tipo di rapporto 4 <input type="text"/>
VB2		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
VB3		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
VB4		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
VB5		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
VB6		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>
VB7		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VC-VD
ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

Mod. N.

--	--

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO			ANNO IMPOSTA 2016		ANNO IMPOSTA 2015				
	1	2	3	4	5	6				
ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE	ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	ALL'IMPORTAZIONE	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI				
VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016						1	,00		
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016						2	SOLARE		
							3	MENSILE		
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)	VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO								,00	
	CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO			
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari	1	2			1	2				
			,00		VD12		,00			
			,00		VD13		,00			
			,00		VD14		,00			
			,00		VD15		,00			
			,00		VD16		,00			
			,00		VD17		,00			
			,00		VD18		,00			
			,00		VD19		,00			
			,00		VD20		,00			
			,00		VD21		,00			
Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti	CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO			
	1	2			1	2				
			,00		VD41		,00			
			,00		VD42		,00			
			,00		VD43		,00			
			,00		VD44		,00			
			,00		VD45		,00			
			,00		VD46		,00			
			,00		VD47		,00			
			,00		VD48		,00			
			,00		VD49		,00			
			,00		VD50		,00			
	VD51 TOTALE CREDITI RICEVUTI						1	,00		
	VD52 Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2015)							,00		
	VD53 Totale eccedenze (VD51+VD52)							,00		
	VD54 Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA							,00		
	VD55 Importo utilizzato in compensazione nel modello F24							,00		
	VD56 Eccedenza a credito							,00		



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	% 2	3	IMPOSTA	
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	VE1						
	VE2		,00	2		,00	
	VE3		,00	4		,00	
	VE4	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72		,00	7,3		,00
	VE5	e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta		,00	7,5		,00
	VE6	corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7,65		,00
	VE7			,00	7,95		,00
	VE8			,00	8,3		,00
	VE9			,00	8,5		,00
	VE10			,00	8,8		,00
	VE11			,00	10		,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1			,00	4	,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	5	,00
	VE22				,00	10	,00
	VE23				,00	22	,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE24	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)			,00		,00
	VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
	VE26	TOTALE (VE24 ± VE25)					,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1			,00	
	Esportazioni		Cessioni intracomunitarie				
	VE30	2	,00	3	,00		
	Cessioni verso San Marino		Operazioni assimilate				
		4	,00	5	,00		
	VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento					,00
	VE32	Altre operazioni non imponibili					,00
	VE33	Operazioni esenti (art. 10)					,00
	VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies					,00
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1				,00
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero		Cessioni di oro e argento puro				
	VE35	2	,00	3	,00		
	Subappalto nel settore edile		Cessioni di fabbricati				
		4	,00	5	,00		
	Cessioni di telefoni cellulari		Cessioni di prodotti elettronici				
		6	,00	7	,00		
	Prestazioni comparto edile e settori connessi		Operazioni settore energetico				
		8	,00	9	,00		
	VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati					,00
	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi		1				,00
	VE37	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012					
			2				,00
	VE38	Operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter					,00
	VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016					,00
	VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni					,00
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)				,00	



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

--	--

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF1		,00	2		,00	
	VF2		,00	4		,00	
	VF3		,00	5		,00	
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righe VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7,3		,00
	VF5		,00	7,5		,00	
	VF6		,00	7,65		,00	
	VF7		,00	7,95		,00	
	VF8		,00	8,3		,00	
	VF9		,00	8,5		,00	
	VF10		,00	8,8		,00	
	VF11		,00	10		,00	
	VF12		,00	12,3		,00	
	VF13		,00	22		,00	
VF14	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00				
VF15	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		,00				
VF16	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		,00				
VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	,00				
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014						
	2		,00				
VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00				
VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		,00				
VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00				
VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1	,00				
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012						
	2		,00				
VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016		,00				
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	,00			,00	
	VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00	
	VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 ± VF24)				,00	
			1	Imponibile		2	Imposta
		Acquisti intracomunitari		,00			,00
	VF26		3	Imponibile		4	Imposta
		Importazioni		,00			,00
			5	con pagamento IVA		6	senza pagamento IVA
		Acquisti da San Marino		,00			,00
	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):						
VF27	1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni			
	,00	,00	,00	,00		,00	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione	VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE														
	•	agenzie di viaggio	1		•	associazioni operanti in agricoltura	5		•	spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6				
	•	beni usati	2		•	attività agricole connesse	7		•	imprese agricole	8				
	•	operazioni esenti	3												
	•	agriturismo	4												
SEZ. 3-A Operazioni esenti	VF31 Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali						1		2						
	VF32 Se per l'anno 2016 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella						1								
	VF33 Se per l'anno 2016 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella						1								
	Dati per il calcolo della percentuale di detrazione														
	<small>Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)</small>			<small>Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili</small>			<small>Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies</small>			<small>Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti</small>					
	1			2			3			4					
	VF34 Operazioni non soggette			Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1			Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)			Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione					
	5			6			7			8					
											9		Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) %		
VF35 IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14															
VF36 IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis															
VF37 IVA ammessa in detrazione															
SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)												1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
	VF38 Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse														
	VF39													2	
	VF40													4	
	VF41													7,3	
	VF42													7,5	
	VF43 Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente													7,65	
	VF44													7,95	
	VF45													8,3	
	VF46													8,5	
	VF47													8,8	
	VF48													10	
	VF49													12,3	
	VF50 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)														
VF51 TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF50															
VF52 IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38															
VF53 Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72															
VF54 TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF51+VF52+VF53)															
SEZ. 3-C Casi particolari	Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili														
	VF60 Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella											1			
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella											2			
	VF61 Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella											1			
	Riservato alle imprese agricole														
VF62 Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse						1		2							
SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione	VF70 TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)														
	VF71 IVA ammessa in detrazione														



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VJ-VI
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE
DELL'IMPOSTA RELATIVA
A PARTICOLARI TIPOLOGIE
DI OPERAZIONI

	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)			,00	,00
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)			,00	,00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2			,00	,00
VJ4 Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)			,00	,00
VJ5 Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)			,00	,00
VJ6 Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8			,00	,00
VJ7 Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)			,00	,00
VJ8 Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)			,00	,00
VJ9 Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)			,00	,00
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)			,00	,00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)			,00	,00
VJ12 Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)			,00	,00
VJ13 Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)			,00	,00
VJ14 Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)			,00	,00
VJ15 Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)			,00	,00
VJ16 Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)			,00	,00
VJ17 Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)			,00	,00
VJ18 Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)			,00	,00
VJ19 Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter			,00	,00
VJ20 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ19)				,00

QUADRO VI
DICHIARAZIONI
DI INTENTO RICEVUTE

	Dati relativi al cessionario o committente	
	Partita IVA	
	1	
VI1	Numero protocollo	2
		-
	1	
VI2		2
		-
	1	
VI3		2
		-
	1	
VI4		2
		-
	1	
VI5		2
		-
	1	
VI6		2
		-



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VH-VK-VN
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE,
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VH LIQUIDAZIONI PERIODICHE	CREDITI			DEBITI			Ravvedimento	CREDITI			DEBITI			Ravvedimento
	VH1	2		VH2				VH7			VH8			
Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riepilogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate		,00			,00				,00			,00		
	VH3	,00			,00			VH9	,00			,00		
	VH4	,00			,00			VH10	,00			,00		
	VH5	,00			,00			VH11	,00			,00		
	VH6	,00			,00			VH12	,00			,00		
VH13 Acconto dovuto					,00		Metodo	VH14 Subfornitori art. 74, comma 5						

Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE	VH20	,00	VH21	,00	VH22	,00	VH23	,00
	VH24	,00	VH25	,00	VH26	,00	VH27	,00
	VH28	,00	VH29	,00	VH30	,00	VH31	,00

QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE					
Sez. 1 - Dati generali	VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione		
	VK2	Codice				
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
	VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
	VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00	VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00	VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,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 a seguito di ravvedimento			,00	
	VK35	Versamenti integrativi d'imposta			,00	
	VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante			,00	

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE	Firma	
---	-------	--

QUADRO VN DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	1	Anno	2	Gruppo	3	Maggior credito	4	Codice fiscale	5	Modulo
VN1						,00				
VN2						,00				
VN3						,00				
VN4						,00				



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

QUADRO VL		DEBITI											CREDITI				
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VK	VN	VL	VT	VX	VO	VG
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ20)															
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF71)															
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero															
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)															
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2015 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) ²															
	VL9	Credito compensato nel modello F24															
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)															
	VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98															
		Gruppo IVA (*) ²															
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)															
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)															
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2016 compensato nel mod. F24															
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali															
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi															
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante															
	VL26	Eccedenza credito anno precedente															
	VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio															
	VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio ²															
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno ²															
			di cui sospesi per eventi eccezionali ³														
	VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)															
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta															
	VL32	IVA A DEBITO [(VL3 + righe da VL20 a VL24) - (VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL25 a VL31)] ovvero															
	VL33	IVA A CREDITO [(VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL25 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL24)]															
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale																
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale																
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale																
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001																
VL38	TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)																
VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)																
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito																
QUADRI COMPILATI																	

(*) 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.



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VT
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA

QUADRO VT

SEPARATA INDICAZIONE
DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI DI
CONSUMATORI FINALI
E SOGGETTI IVA

VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA		Totale operazioni imponibili	1	_____	Totale imposta	2	_____
				,00			,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	_____	Imposta	4	_____
				,00			,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	_____	Imposta	6	_____
				,00			,00
			Operazioni imponibili verso consumatori finali			Imposta	
VT2	Abruzzo		1	_____		2	_____
				,00			,00
VT3	Basilicata			,00			,00
VT4	Bolzano			,00			,00
VT5	Calabria			,00			,00
VT6	Campania			,00			,00
VT7	Emilia Romagna			,00			,00
VT8	Friuli Venezia Giulia			,00			,00
VT9	Lazio			,00			,00
VT10	Liguria			,00			,00
VT11	Lombardia			,00			,00
VT12	Marche			,00			,00
VT13	Molise			,00			,00
VT14	Piemonte			,00			,00
VT15	Puglia			,00			,00
VT16	Sardegna			,00			,00
VT17	Sicilia			,00			,00
VT18	Toscana			,00			,00
VT19	Trento			,00			,00
VT20	Umbria			,00			,00
VT21	Valle d'Aosta			,00			,00
VT22	Veneto			,00			,00



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA
VERSARE O
DEL CREDITO
D'IMPOSTA

Per chi presenta la
dichiarazione con più
moduli compilare
solo nel modulo n. 01

VX1	IVA da versare o da trasferire (*)		,00
VX2	IVA a credito (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) o da trasferire (*)		,00
VX3	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6)		,00
	Importo di cui si richiede il rimborso	¹	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	²	,00
	Causale del rimborso ³ <input type="checkbox"/> Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso ⁴ <input type="checkbox"/> Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter ⁵		,00
	Contribuenti Subappaltatori ⁶ <input type="checkbox"/>	Esonero garanzia ⁷ <input type="checkbox"/>	
Attestazione delle società e degli enti operativi			
<p>Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.</p>			
VX4	⁸ FIRMA		Interpello ⁹ <input type="checkbox"/>
Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi			
<p>Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):</p> <p><input type="checkbox"/> a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;</p> <p><input type="checkbox"/> b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;</p> <p><input type="checkbox"/> c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.</p>			
<p>Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.</p>			
VX5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione		,00
VX6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	¹ Codice fiscale consolidante ²	,00

(*) 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.



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VO
OPZIONI

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VO
COMUNICAZIONI
DELLE OPZIONI E REVOCHE

Sez. 1 - Opzioni, rinunce e revoche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto

VO1	Art. 19 bis 2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>													
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO3	AGRICOLTURA - Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati - Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA - Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Rinuncia	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
		Opzione	3	<input type="checkbox"/>	Revoca	4	<input type="checkbox"/>										
		Opzione	5	<input type="checkbox"/>	Revoca	6	<input type="checkbox"/>										
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO7	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	3	<input type="checkbox"/>	Revoche	4	<input type="checkbox"/>	5	<input type="checkbox"/>				
			comma 2		comma 3		comma 6		comma 2		comma 6						
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			BE	DE	DK	EL	ES	FR	GB	IE	LU	NL	PT	SM	AT	FI	SE
			CY	EE	LV	LT	MT	PL	CZ	SK	SI	HU	BG	RO	HR		
VO11		Revoche	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P.R. n. 100/1998)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	singole operazioni		tutte le operazioni		singole operazioni											
		Cedente	Opzioni	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	Revoca	3	<input type="checkbox"/>	Intermediario	Opzione	4	<input type="checkbox"/>			
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis d.l. n. 83/2012)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>										
Sez. 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi	VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									
	VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									
	VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									
	VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									
	VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									
	VO25	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ DI PRODUZIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>									

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Sez. 3 - Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi

VO30	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>				
VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>				
VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>				
VO33	REGIME FORFETARIO PER LE PERSONE FISICHE ESERCENTI ATTIVITÀ D'IMPRESA, ARTI E PROFESSIONI Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>				
VO34	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	3	<input type="text"/>

Sez. 4 - Opzione e revoca agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti

VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. n. 544/1999)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>
-------------	--	---------	----------------------	---	----------------------	--------	----------------------	---	----------------------

Sez. 5 - Opzione e revoca agli effetti dell'IRAP

VO50	DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni)	Opzione	<input type="text"/>	1	<input type="text"/>	Revoca	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>
-------------	---	---------	----------------------	---	----------------------	--------	----------------------	---	----------------------



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VG
ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VG

Sez. 1 - Società
partecipanti
alla compensazione IVA

ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE			
VG1	SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Data decorrenza
	1 giorno	mese	anno
Partita IVA	Denominazione o Ragione sociale	Percentuale di Possesso	
2	3	4	
SOCIETÀ CONTROLLATA			
Partita IVA	Denominazione o Ragione sociale	Data decorrenza	Natura giuridica
2	3	1 giorno mese anno	4
VG2	SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Percentuale di Possesso
	Partita IVA	Denominazione o Ragione sociale	7
5	6	7	
Firma del rappresentante legale			
8			
VG3			1 giorno mese anno
	2	3	4
	5	6	7
	8		
			1 giorno mese anno
	2	3	4
	5	6	7
	8		

Sez. 2 - Società
partecipanti
alla catena di controllo
ma non alla
compensazione IVA

VG5	Partita IVA	Denominazione o Ragione sociale	Data decorrenza	Natura giuridica
	2	3	1 giorno mese anno	4
SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Percentuale di Possesso		
Partita IVA	Denominazione o Ragione sociale	7		
5	6	7		
Rinuncia	Firma del rappresentante legale			
8	9			
VG6			1 giorno mese anno	
	2	3	4	
	5	6	7	
	8	9		
			1 giorno mese anno	
	2	3	4	
	5	6	7	
	8	9		



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2017
(Riservato all'ente o società controllante)
QUADRO VS

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VS

Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo

Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo	Partita IVA	Codice	Ultimo mese	Società non operativa	RIMBORSO INFRANNUALE		Eccedenza di credito	
					Importo			
VS1						,00	,00	
	Eccedenza di credito compensata	Esonero garanzia	Causale	Importo	Erogazione prioritaria	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art.17-ter		
	,00			,00		,00		
VS2						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS3						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS4						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS5						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS6						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS7						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS8						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS9						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS10						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS11						,00	,00	
	,00			,00		,00		
VS12						,00	,00	
	,00			,00		,00		
Sez. 2 - Dati riepilogativi	VS20 Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali è richiesto				1	,00	2	
	VS21 Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo				1		2	
	VS22 Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie				1		2	
Sez. 3 - Garanzie della controllante	VS30 Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79)							,00

