



MODELLO IVA 2020

Periodo d'imposta 2019

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.

Finalità del trattamento

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

Conferimento dei dati

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

L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati 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.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati personali

I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria;
- ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile;
- ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.

Responsabili del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate.

Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili.

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

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 <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>
------------------------------	---	--

DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA <input type="text"/>	1 <input type="checkbox"/>	Impresa artigiana iscritta all'albo	2 <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordata preventivo
	Indirizzo di posta elettronica <input type="text"/>		TELEFONO O CELLULARE <input type="text"/>		FAX <input type="text"/>
			prefisso	numero	prefisso

Persone fisiche	Cognome <input type="text"/>	Nome <input type="text"/>			Sesso (barrare la relativa casella)	
			M <input type="checkbox"/>	F <input type="checkbox"/>		
	Data di nascita <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>	Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>	

Soggetti diversi dalle persone fisiche	Denominazione o ragione sociale <input type="text"/>				Natura giuridica <input type="text"/>
---	--	--	--	--	---------------------------------------

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore <input type="text"/>		Codice carica <input type="text"/>	Codice fiscale società dichiarante <input type="text"/>		
	Cognome <input type="text"/>	Nome <input type="text"/>			Sesso (barrare la relativa casella)	
			M <input type="checkbox"/>	F <input type="checkbox"/>		
	Data di nascita <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>	Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>	
					Provincia (sigla) <input type="text"/>	

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Art. 74 bis <input type="checkbox"/>	Data di nomina <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>	Data di fine procedura <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>	Procedura non ancora terminata <input type="checkbox"/>
	Indicare il numero di moduli <input type="text"/>		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>					Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>						
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL													
	Situazioni particolari <input type="checkbox"/>	Codice <input type="text"/>	Esonero dall'apposizione del visto di conformità <input type="checkbox"/>	Firma <input type="text"/>										

VISTO DI CONFORMITÀ Reservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. <input type="text"/>			Codice fiscale del C.A.F. <input type="text"/>		
	Codice fiscale del professionista <input type="text"/>			FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA <input type="text"/>		
	Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997					

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>	FIRMA <input type="text"/>

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Reservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato <input type="text"/>			
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione <input type="text"/>			
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>	Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>		
	Data dell'impegno <input type="text"/>	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>



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

Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA 2

VA1 Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Credito dichiarazione IVA/2019 ceduto

Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3 4 ,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

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ 1

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

VA4 Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)

Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3

Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

	Totale imponibile		Totale imposta	
VA5 Acquisti apparecchiature	1	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>
Servizi di gestione	3	<input type="text"/>	4	<input type="text"/>

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

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis 1

VA12 Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire

Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 Importo compensato nell'anno 2019 2 ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini 1 ,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

VA15 Società di comodo 1

QUADRO VB
DATI RELATIVI AGLI ESTREMI
IDENTIFICATIVI DEI
RAPPORTI FINANZIARI

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



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 2019		ANNO IMPOSTA 2018	
		1	2	3	4	5	6	1	2		
		ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	ALL'IMPORTAZIONE	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI				
ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE	VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2019									
		Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2019						2	3		
								SOLARE	MENSILE		
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)		CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO			
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari		1	2			1	2				
Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti		1	2			1	2				
	VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO								,00		
	VD2			,00		VD12			,00		
	VD3			,00		VD13			,00		
	VD4			,00		VD14			,00		
	VD5			,00		VD15			,00		
	VD6			,00		VD16			,00		
	VD7			,00		VD17			,00		
	VD8			,00		VD18			,00		
	VD9			,00		VD19			,00		
	VD10			,00		VD20			,00		
	VD11			,00		VD21			,00		
	VD31			,00		VD41			,00		
	VD32			,00		VD42			,00		
	VD33			,00		VD43			,00		
	VD34			,00		VD44			,00		
	VD35			,00		VD45			,00		
	VD36			,00		VD46			,00		
	VD37			,00		VD47			,00		
	VD38			,00		VD48			,00		
	VD39			,00		VD49			,00		
	VD40			,00		VD50			,00		
	VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI									
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2018)									
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)									
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA									
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24									
	VD56	Eccedenza a credito									



CODICE FISCALE

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

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

--	--

QUADRO VE		1		2		
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		IMPONIBILE	%	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	,00	6		,00	
	VE5	,00	7,3		,00	
	VE6	,00	7,5		,00	
	VE7	,00	7,65		,00	
	VE8	,00	7,95		,00	
	VE9	,00	8,3		,00	
	VE10	,00	8,5		,00	
	VE11	,00	8,8		,00	
	VE12	,00	10		,00	
	VE12	,00	12,3		,00	
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	,00	4		,00	
	VE21	,00	5		,00	
	VE22	,00	10		,00	
	VE23	,00	22		,00	
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE24	,00			,00	
	VE25				,00	
	VE26				,00	
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1		,00	
	Esportazioni					
	VE30	2	,00	Cessioni intracomunitarie		
				3	,00	
		4	,00	Operazioni assimilate		
				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 dei soggetti di cui all'art. 17-ter				,00
	VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2019				,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
	VF1			,00	2	,00
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF2			,00	4	,00
	VF3			,00	5	,00
	VF4			,00	6	,00
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF5			,00	7,3	,00
	VF6	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	7,5	,00
	VF7			,00	7,65	,00
	VF8			,00	7,95	,00
	VF9			,00	8,3	,00
	VF10			,00	8,5	,00
	VF11			,00	8,8	,00
	VF12			,00	10	,00
	VF13			,00	12,3	,00
	VF14			,00	22	,00
	VF15	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00		
	VF16	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1	,00		
		Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta	2	,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 2019		,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
		Imponibile			Imposta	
	VF26	Acquisti intracomunitari	1	,00	2	,00
			Imponibile			Imposta
	VF26	Importazioni	3	,00	4	,00
			con pagamento IVA			senza pagamento IVA
	VF26	Acquisti da San Marino	5	,00	6	,00
			Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):			
	VF27	1 Beni ammortizzabili	1	,00	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	,00
		2 Beni strumentali non ammortizzabili	2	,00	4 Altri acquisti e importazioni	,00

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

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE					
• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5				

SEZ. 3-A Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	2
		0,00	0,00
VF32	Se per l'anno 2019 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2019 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	
Dati per il calcolo della percentuale di detrazione			
Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. a) 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 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti			
1	2	3	4
0,00	0,00	0,00	0,00
VF34	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)
5	6	7	8
0,00	0,00	0,00	0,00
Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione			
8			
0,00			
Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)			
9			
%			
VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF15		0,00
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		0,00
VF37	IVA ammessa in detrazione		0,00

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)

		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
VF38	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse		0,00			0,00
VF39			0,00	2		0,00
VF40			0,00	4		0,00
VF41			0,00	6		0,00
VF42			0,00	7,3		0,00
VF43			0,00	7,5		0,00
VF44	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		0,00	7,65		0,00
VF45			0,00	7,95		0,00
VF46			0,00	8,3		0,00
VF47			0,00	8,5		0,00
VF48			0,00	8,8		0,00
VF49			0,00	10		0,00
VF50			0,00	12,3		0,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					0,00
VF52	TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51		0,00			0,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					0,00
VF54	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					0,00
VF55	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)					0,00

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 <input type="checkbox"/>
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella <input type="checkbox"/>
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 <input type="checkbox"/>
Riservato alle imprese agricole	
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse
	1 Imponibile 0,00 2 Imposta 0,00

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione

VF70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)		0,00
VF71	IVA ammessa in detrazione		0,00



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
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)				,00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2				,00
VJ4 Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)				,00
VJ5 Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)				,00
VJ6 Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8				,00
VJ7 Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)				,00
VJ8 Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)				,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
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)				,00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)				,00
VJ12 Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)				,00
VJ13 Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)				,00
VJ14 Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)				,00
VJ15 Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)				,00
VJ16 Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)				,00
VJ17 Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)				,00
VJ18 Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter				,00
VJ19 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ18)				,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-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE

Mod. N.

--	--

QUADRO VH VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)		CREDITI		DEBITI		Subfornitori 3	Liquidazione anticipata 4
		1	2	1	2		
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
QUADRO VM VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE	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 VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE						
Sez. 1 - Dati generali	VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione o ragione sociale	Operazioni straordinarie		
		1	2	3	4		
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)					,00
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)					,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

(*) 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



CODICE FISCALE

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

QUADRI VN-VQ
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE,
VERSAMENTI PERIODICI OMESSI

Mod. N.

--	--

QUADRO VN		Anno	Gruppo	Maggior credito	Codice fiscale	Modulo		
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	VN1	1	2	3	4	5		
	VN2							
	VN3							
	VN4							
QUADRO VQ		Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti	IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità		
VERSAMENTI PERIODICI OMESSI	VQ1	1	2	3	4	5		
		6	7	8	9	10		
VQ2	VQ3	VQ4	VQ5	1	2	3	4	5
				6	7	8	9	10



CODICE FISCALE

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

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI										CREDITI																						
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)												,00																				
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF71)												,00																				
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero												,00																				
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)												,00																				
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2018 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		1										,00																				
	VL9	Credito compensato nel modello F24												,00																				
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)												,00																				
	VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		1										,00																				
					Gruppo IVA (*)										2										,00									
					1										,00																			
				Gruppo IVA (*)										2										,00										
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)												,00																				
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)												,00																				
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2019 compensato nel mod. F24												,00																				
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali												,00																				
	VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante												,00																				
	VL25	Eccedenza credito anno precedente												,00																				
	VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio												,00																				
	VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto												,00																				
	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																				
					1										,00																			
	VL30	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				2		3		4		5		,00										
	VL31	Ammontare dei debiti trasferiti (*)												,00																				
	VL32	IVA A DEBITO ovvero												,00																				
	VL33	IVA A CREDITO												,00																				
	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale												,00																				
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale												,00																					
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale												,00																					
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001												,00																					
VL38	TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)												,00																					
VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)												,00																					
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito												,00																					
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG															

(*) 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 VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N.

--	--

	PERIODO DI RIFERIMENTO		Subforniture 3	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73) 4	Operazioni straordinarie	
	Mese 1	Trimestre (*) 2			5	
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA						
VP1	Mese 1	Trimestre (*) 2	3	4	5	
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)					
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)					
VP4	IVA esigibile				DEBITI	CREDITI
VP5	IVA detratta					
VP6	IVA dovuta			1		o a credito 2
VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro					
VP8	Credito periodo precedente					
VP9	Credito anno precedente					
VP10	Versamenti auto UE					
VP11	Crediti d'imposta					
VP13	Acconto dovuto			Metodo 1		2
VP14	IVA da versare			1		o a credito 2

(*) **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



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
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	Imposta	4
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	Imposta	6
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	1	Imposta	2
VT2	Abruzzo		,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 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	<input type="text" value="1"/>																																																														
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
	AGRICOLTURA																																																																
	- Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati	Rinuncia	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
	- Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	<input type="text" value="3"/>	Revoca <input type="text" value="4"/>																																																													
	- Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	<input type="text" value="5"/>	Revoca <input type="text" value="6"/>																																																													
VO3																																																																	
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO7	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni	<table border="1" style="font-size: small; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="2">comma 2</th> <th colspan="2">comma 3</th> <th colspan="2">comma 6</th> <th colspan="2">comma 2</th> <th colspan="2">comma 6</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td><input type="text" value="1"/></td><td><input type="text" value="2"/></td><td><input type="text" value="3"/></td><td><input type="text" value="4"/></td><td><input type="text" value="5"/></td><td><input type="text" value="6"/></td><td><input type="text" value="7"/></td><td><input type="text" value="8"/></td><td><input type="text" value="9"/></td><td><input type="text" value="10"/></td><td><input type="text" value="11"/></td> </tr> <tr> <td></td><td><input type="text" value="12"/></td><td><input type="text" value="13"/></td><td><input type="text" value="14"/></td><td><input type="text" value="15"/></td><td><input type="text" value="16"/></td><td><input type="text" value="17"/></td><td><input type="text" value="18"/></td><td><input type="text" value="19"/></td><td><input type="text" value="20"/></td><td><input type="text" value="21"/></td><td><input type="text" value="22"/></td> </tr> <tr> <td></td><td><input type="text" value="23"/></td><td><input type="text" value="24"/></td><td><input type="text" value="25"/></td><td><input type="text" value="26"/></td><td><input type="text" value="27"/></td><td><input type="text" value="28"/></td><td><input type="text" value="29"/></td><td><input type="text" value="30"/></td><td><input type="text" value="31"/></td><td><input type="text" value="32"/></td><td><input type="text" value="33"/></td> </tr> </tbody> </table>					comma 2		comma 3		comma 6		comma 2		comma 6				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>		<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>	<input type="text" value="16"/>	<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>		<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="32"/>	<input type="text" value="33"/>
		comma 2		comma 3		comma 6		comma 2		comma 6																																																							
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10																																																						
	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>																																																						
	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>	<input type="text" value="16"/>	<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>																																																						
	<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="32"/>	<input type="text" value="33"/>																																																						
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDEZZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni	<table border="1" style="font-size: x-small; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th>BE</th><th>DE</th><th>DK</th><th>EL</th><th>ES</th><th>FR</th><th>GB</th><th>IE</th><th>LU</th><th>NL</th><th>PT</th><th>SM</th><th>AT</th><th>FI</th><th>SE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td><input type="text" value="1"/></td><td><input type="text" value="2"/></td><td><input type="text" value="3"/></td><td><input type="text" value="4"/></td><td><input type="text" value="5"/></td><td><input type="text" value="6"/></td><td><input type="text" value="7"/></td><td><input type="text" value="8"/></td><td><input type="text" value="9"/></td><td><input type="text" value="10"/></td><td><input type="text" value="11"/></td><td><input type="text" value="12"/></td><td><input type="text" value="13"/></td><td><input type="text" value="14"/></td><td><input type="text" value="15"/></td><td><input type="text" value="16"/></td> </tr> <tr> <td></td><td><input type="text" value="17"/></td><td><input type="text" value="18"/></td><td><input type="text" value="19"/></td><td><input type="text" value="20"/></td><td><input type="text" value="21"/></td><td><input type="text" value="22"/></td><td><input type="text" value="23"/></td><td><input type="text" value="24"/></td><td><input type="text" value="25"/></td><td><input type="text" value="26"/></td><td><input type="text" value="27"/></td><td><input type="text" value="28"/></td><td><input type="text" value="29"/></td><td><input type="text" value="30"/></td><td><input type="text" value="31"/></td><td><input type="text" value="32"/></td> </tr> </tbody> </table>														BE	DE	DK	EL	ES	FR	GB	IE	LU	NL	PT	SM	AT	FI	SE		<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>	<input type="text" value="16"/>		<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>	<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="32"/>
		BE	DE	DK	EL	ES	FR	GB	IE	LU	NL	PT	SM	AT	FI	SE																																																	
	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>	<input type="text" value="16"/>																																																	
	<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>	<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>	<input type="text" value="31"/>	<input type="text" value="32"/>																																																	
VO11	Revoche	<table border="1" style="font-size: x-small; text-align: center;"> <tbody> <tr> <td></td><td><input type="text" value="1"/></td><td><input type="text" value="2"/></td><td><input type="text" value="3"/></td><td><input type="text" value="4"/></td><td><input type="text" value="5"/></td><td><input type="text" value="6"/></td><td><input type="text" value="7"/></td><td><input type="text" value="8"/></td><td><input type="text" value="9"/></td><td><input type="text" value="10"/></td><td><input type="text" value="11"/></td><td><input type="text" value="12"/></td><td><input type="text" value="13"/></td><td><input type="text" value="14"/></td><td><input type="text" value="15"/></td> </tr> <tr> <td></td><td><input type="text" value="16"/></td><td><input type="text" value="17"/></td><td><input type="text" value="18"/></td><td><input type="text" value="19"/></td><td><input type="text" value="20"/></td><td><input type="text" value="21"/></td><td><input type="text" value="22"/></td><td><input type="text" value="23"/></td><td><input type="text" value="24"/></td><td><input type="text" value="25"/></td><td><input type="text" value="26"/></td><td><input type="text" value="27"/></td><td><input type="text" value="28"/></td><td><input type="text" value="29"/></td><td><input type="text" value="30"/></td> </tr> </tbody> </table>													<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>		<input type="text" value="16"/>	<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>	<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>																				
	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>	<input type="text" value="11"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value="13"/>	<input type="text" value="14"/>	<input type="text" value="15"/>																																																		
	<input type="text" value="16"/>	<input type="text" value="17"/>	<input type="text" value="18"/>	<input type="text" value="19"/>	<input type="text" value="20"/>	<input type="text" value="21"/>	<input type="text" value="22"/>	<input type="text" value="23"/>	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="25"/>	<input type="text" value="26"/>	<input type="text" value="27"/>	<input type="text" value="28"/>	<input type="text" value="29"/>	<input type="text" value="30"/>																																																		
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P.R. n. 100/1998)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	<table border="1" style="font-size: x-small; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th colspan="3">singole operazioni</th> <th colspan="3">tutte le operazioni</th> <th colspan="3">singole operazioni</th> </tr> <tr> <th colspan="2"></th> <th>Cedente</th><th>Opzioni</th><th>1</th><th>2</th><th>Revoca</th><th>3</th><th>Intermediario</th><th>Opzioni</th><th>4</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td><input type="text" value="1"/></td><td><input type="text" value="2"/></td><td><input type="text" value="3"/></td><td><input type="text" value="4"/></td><td><input type="text" value="5"/></td><td><input type="text" value="6"/></td><td><input type="text" value="7"/></td><td><input type="text" value="8"/></td><td><input type="text" value="9"/></td><td><input type="text" value="10"/></td> </tr> </tbody> </table>				singole operazioni			tutte le operazioni			singole operazioni					Cedente	Opzioni	1	2	Revoca	3	Intermediario	Opzioni	4		<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>																													
		singole operazioni			tutte le operazioni			singole operazioni																																																									
		Cedente	Opzioni	1	2	Revoca	3	Intermediario	Opzioni	4																																																							
	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="2"/>	<input type="text" value="3"/>	<input type="text" value="4"/>	<input type="text" value="5"/>	<input type="text" value="6"/>	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="8"/>	<input type="text" value="9"/>	<input type="text" value="10"/>																																																							
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis d.l. n. 83/2012)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 8, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
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	<input type="text" value="1"/>	Revoca <input type="text" value="2"/>																																																													
VO26	TENUTA DEI REGISTRI IVA SENZA SEPARATA INDICAZIONE DEGLI INCASSI E DEI PAGAMENTI PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 5, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	<input type="text" value="1"/>																																																														

Sez. 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi

<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="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
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="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
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="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
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="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/>
VO35	ATTIVITÀ ENOTURISTICA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, commi da 502 a 505, legge n. 205/2017)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>		

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="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
-------------	---	---------	---	--------	---

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)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
-------------	--	---------	---	--------	---



CODICE FISCALE

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

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2020
(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	Operazioni straordinarie		Ultimo mese	Società non operativa	RIMBORSO INFRANNUALE		Eccedenza di credito	
	1	2	3	3	4	5	Importo	6	6
VS1							,00		,00
	Eccedenza di credito compensata		Esonero garanzia		RIMBORSO ANNUALE				
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS2							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS3							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS4							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS5							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS6							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS7							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS8							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS9							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS10							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS11							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,00		,00
VS12							,00		,00
	7	8	9	10	11	12	,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				di cui con agevolazioni per eventi eccezionali	2	
	VS22 Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie		1				di cui esonerati dalla garanzia	2	
Sez. 3 - Garanzie della controllante	VS30 Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79)								,00



CODICE FISCALE

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

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2020
(Riservato all'Ente o Società controllante)
QUADRI VV-VW-VY-VZ

QUADRO VV

VARIAZIONI
DELLE COMUNICAZIONI
PERIODICHE DI GRUPPO (*)

		1	CREDITI	2	DEBITI	Liquidazione anticipata
VV1	Gennaio		,00		,00	
VV2	Febbraio		,00		,00	
VV3	Marzo		,00		,00	
VV4	I TRIMESTRE		,00		,00	3
VV5	Aprile		,00		,00	
VV6	Maggio		,00		,00	
VV7	Giugno		,00		,00	
VV8	II TRIMESTRE		,00		,00	
VV9	Luglio		,00		,00	
VV10	Agosto		,00		,00	
VV11	Settembre		,00		,00	
VV12	III TRIMESTRE		,00		,00	
VV13	Ottobre		,00		,00	
VV14	Novembre		,00		,00	
VV15	Dicembre		,00		,00	
VV16	IV TRIMESTRE		,00		,00	
VV17	Acconto dovuto				,00	Metodo

QUADRO VW

LIQUIDAZIONE
DELL'IMPOSTA ANNUALE
DI GRUPPO

Sez. 1 - Calcolo
dell'IVA dovuta o
a credito per
il periodo d'imposta

		DEBITI	CREDITI
VW1	IVA a debito	,00	
VW2	IVA detraibile		,00
VW3	IMPOSTA DOVUTA (VW1 - VW2) ovvero	,00	
VW4	IMPOSTA A CREDITO (VW2 - VW1)		,00

Sez. 2 - Determinazione
dell'IVA a debito o
a credito

		DEBITI	CREDITI
VW20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2) e rettifiche dell'acconto	,00	
VW21	Eccedenze di credito trasferite da società non operative	,00	
VW22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2019 compensato nel mod. F24	,00	
VW23	Interessi trasferiti relativi alle liquidazioni trimestrali	,00	
VW24	Credito IVA risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2018 compensato nel mod. F24	,00	
VW25	Credito non richiesto a rimborso risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2018		,00
VW26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
VW27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
VW28	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	2	1
VW29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		1
VW30	Ammontare IVA periodica	IVA periodica dovuta	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità
		2	3
		,00	,00
		IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento
		3	4
		,00	,00
VW31	Omessi versamenti periodici		,00
VW32	IVA A DEBITO ovvero	,00	
VW33	IVA A CREDITO		,00
VW34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
VW36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00	
VW38	TOTALE IVA DOVUTA (VW32 + VW36) - (VW33 + VW34)	,00	
VW39	TOTALE IVA A CREDITO (VW33 + VW34) - (VW32 + VW36)		,00
VW40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

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

