ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BK28U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

		Codice attività	
Domicilio fiscale		Comune	Provincia
Altre attività		Lavoro dipendente a tempo pieno o a tempo parziale	Barrare la casella
		Pensionato	Barrare la casella
		Altre attività professionali e/o d'impresa	Barrare la casella
Altri dati		Anno d'inizio attività	
		Tipologia di reddito (1 = impresa; 2 = lavoro autonomo)	
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi (da compilare nel caso si svolga l'attività in forma d'impresa)	Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (da compilare nel caso si svolga l'attività in forma d'impresa)	Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente — ISA	Ricavi ,00
	2	Secondaria — CODICE ATTIVITÀ	Ricavi ,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi ,00
	4	Altre attività	Ricavi ,00

QUADRO A

Personale (impresa)

		Numero giornate retribuite
A01	Dipendenti a tempo pieno	
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
		Numero
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
		Percentuale di lavoro prestato
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	
A08	Associati in partecipazione	
A09	Soci amministratori	
A10	Soci non amministratori	
A11	Amministratori non soci	
		Numero giornate
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	

QUADRO A

Personale (lavoro autonomo)

		Numero giornate retribuite
A01	Dipendenti a tempo pieno	
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di inserimento, a termine, di lavoro intermittente, di lavoro ripartito; personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	
		Numero
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nello studio	
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	
		Percentuale di lavoro prestato
A06	Soci o associati che prestano attività nella società o associazione	

Bozza Internet 12/01/2021

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BK28U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo										
	Progressivo unità locale	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
B01	Comune										
B02	Provincia										

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DELL'ATTIVITÀ

		Numero giorni effettivi	Percentuale sui compensi/ricavi
	Teatro		
C01	Regia, direzione artistica e sceneggiatura in ambito teatrale		%
C02	Aiuto regia o assistenza alla regia di spettacoli teatrali		%
C03	Recitazione teatrale con ruolo di protagonista o co-protagonista		%
C04	Recitazione teatrale con ruolo diverso da protagonista e co-protagonista (inclusi figurante, comparsa e ruolo minore teatrale)		%
C05	Cabaret		%
	Cinema e radio-televisione		
C06	Regia di spot pubblicitari, videoclip, spettacoli o programmi televisivi		%
C07	Regia di film o documentari (cortometraggi, lungometraggi), di fiction e serie televisive		%
C08	Aiuto regia o assistenza alla regia di film o documentari (cortometraggi, lungometraggi), di fiction e serie televisive		%
C09	Aiuto regia o assistenza alla regia di spot pubblicitari, videoclip, spettacoli o programmi televisivi		%
C10	Regia radiofonica		%
C11	Aiuto regia o assistenza alla regia radiofonica		%
C12	Recitazione in spot pubblicitari e videoclip		%
C13	Recitazione in film, fiction e serie televisive con ruolo di protagonista o co-protagonista		%
C14	Recitazione in film, fiction e serie televisive con ruolo secondario		%
C15	Presentazione di spettacoli, programmi o trasmissioni televisive		%
C16	Cabaret in spettacoli televisivi e radiofonici		%
C17	Attività autorale in ambito cinematografico e radiotelevisivo (sceneggiature e dialoghi, soggettista/autore di format, dialoghista adattatore)		%
C18	Doppiaggio		%
C19	Partecipazione a spettacoli di animazione		%
C20	Partecipazione ad eventi, convegni, manifestazioni artistiche, spettacoli e trasmissioni radio - televisive come ospite o relatore e/o a concorsi come giurato		%
C21	Creazione e realizzazione di opere d'arte (sculture, pitture, incisioni, ecc.)		%
C22	Altro		%
			TOT = 100%

Altri elementi specifici

C23	Cooperativa (1= a mutualità prevalente 2= altra cooperativa)	

QUADRO E

Dati per la revisione

MODALITÀ DI ESPLETAMENTO DELL'ATTIVITÀ

(da compilare solo se è stata compilata la variabile C22)

		Numero giorni effettivi	Numero	Percentuale sui compensi/ricavi
E01	Creazione di opere letterarie (romanzi, saggi, poesie, ecc.)			%
E02	Consulenza per l'allestimento di mostre di opere d'arte			%

Bozza Internet 12/01/2021

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BK28U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR				,00
F02	Altri proventi considerati ricavi			1	,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2	,00		
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità				,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				,00
F05	Altri proventi e componenti positivi				,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale				,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale				,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale				,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale				,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi				,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)				,00
F12	Costo per servizi			1	,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2	,00		
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)			1	,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2	,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3	,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4	,00		
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa			1	,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2	,00		
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3	,00		
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4	,00		
F15	Ammortamenti			1	,00
	di cui per beni mobili strumentali	2	,00		
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3	,00		
F16	Accantonamenti				,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative			1	,00
	di cui perdite su crediti	2	,00		
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3	,00		
	di cui maggiorazioni fiscali	4	,00		
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5	,00		
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6	,00		
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7	,00		
	di cui oneri per imposte e tasse	8	,00		
F18	Risultato della gestione finanziaria				,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari				,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)				,00
F21	Valore dei beni strumentali			1	,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2	,00		

Bozza Internet 12/01/2021

(segue)

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BK28U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.		Barrare la casella
F23	Volume di affari		,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione		,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1	,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00	
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00	
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento		,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)		,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)		, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1	da "cassa" a competenza	2	da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"				,00
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"				,00
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"				,00
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"				,00

Bozza Internet 12/01/2021

ISA 2021

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BK28U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO H

Dati contabili (lavoro autonomo)

H01	Valore dei beni strumentali in proprietà			,00
H02	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica			,00
H03	Altri proventi lordi			,00
H04	Plusvalenze patrimoniali			,00
H05	Compensi non annotati nelle scritture contabili			,00
H06	Totale compensi			,00
H07	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46		1	,00
	Commi 91 e 92 L. 208/2015	2 ,00		
H08	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		1	,00
	Commi 91 e 92 L. 208/2015	2 ,00		
H09	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio			,00
H10	Spese relative agli immobili			,00
H11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato			,00
H12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica			,00
H13	Interessi passivi			,00
H14	Consumi			,00
				Ammontare deducibile
H15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande in pubblici esercizi			,00
				Ammontare deducibile
H16	Spese di rappresentanza			,00
H17	Spese di iscrizione a master, corsi di formazione, convegni, congressi o a corsi di aggiornamento professionale			Ammontare deducibile ,00
H18	Minusvalenze patrimoniali			,00
H19	Altre spese documentate		1	,00
	Irap 10%	2 ,00		
	Irap personale dipendente	3 ,00		
	IMU	4 ,00		
H20	Totale spese			,00
H21	Spese per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa			,00

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

H22	Esenzione I.V.A.		Barrare la casella
H23	Volume di affari		,00
H24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione		,00
	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1	,00
H25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00	
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00	
H26	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni)		,00
H27	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)		%

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

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

Firma

Bozza Internet 12/01/2021