



Riservato alla Banca o alle Poste italiane Spa	
N. Protocollo	
<input type="text"/>	
Data di presentazione	
<input type="text"/>	
DENOMINAZIONE, RAGIONE SOCIALE ovvero COGNOME E NOME	
<input type="text"/>	
CODICE FISCALE	
<input type="text"/>	

**La legge n. 675 del 1996 ha introdotto un nuovo sistema di tutela nei confronti dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali; qui di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati tali dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i nuovi diritti che il cittadino ha in questo ambito.**

### **Informativa ai sensi dell'art. 10 della legge n. 675/1996 sul trattamento dei dati personali**

Il Ministero delle finanze desidera informarla, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella *dichiarazione* sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dall'amministrazione finanziaria e dai soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, banche, uffici postali, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. I dati in possesso dell'amministrazione finanziaria possono essere forniti ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, L'I.N.P.S.) per lo svolgimento delle rispettive funzioni istituzionali, nei limiti stabiliti dalla legge e dai regolamenti.

### **Dati personali**

I dati richiesti nella dichiarazione devono essere indicati obbligatoriamente per non incorrere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale.

### **Modalità del trattamento**

Tali dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante:

- verifiche dei dati esposti nelle dichiarazioni con altri dati in possesso dell'amministrazione finanziaria;
- verifiche dei dati esposti nelle dichiarazioni con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

### **Titolari del trattamento**

La *dichiarazione* può essere consegnata a un intermediario previsto dalla legge (banche, uffici postali, Caf, associazioni di categoria, professionisti) i quali inviano i dati al Ministero delle finanze. Gli intermediari e l'amministrazione finanziaria, secondo quanto previsto dalla legge n. 675 del 1996, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo. I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare sono titolari:

- il Ministero delle finanze, Dipartimento delle Entrate, presso il quale sarà conservato ed esibito a richiesta, l'elenco dei responsabili della stessa amministrazione;
- gli intermediari, i quali qualora si avvalgono della facoltà di nominare dei responsabili, devono comunicarlo agli interessati, rendendo noti i dati identificativi dei responsabili stessi.

### **Diritti dell'interessato**

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato potrà accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

### **Consenso**

Il Ministero delle finanze, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali. Il menzionato consenso non è necessario agli intermediari per il trattamento dei dati diversi da quelli sensibili, in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge. La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari sopra indicati.

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



## QUADRO VX DATI ANAGRAFICI, DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>	PARTITA IVA	Barrare la casella se gli importi sono espressi in unità di EURO			Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	
	<input type="text"/>	<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
<b>ALTRI DATI ANAGRAFICI DEL CONTRIBUENTE</b>	Impresa artigiana iscritta all'albo 1 <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 <input type="checkbox"/>	Modificazione di soggetto agricolo 3 <input type="checkbox"/>	4 TELEFONO prefisso <input type="text"/> numero <input type="text"/>	5 FAX prefisso <input type="text"/> numero <input type="text"/>	Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>	
	Data di nascita 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"/>		
<b>EREDE, RAPPRESENTANTE, CURATORE FALLIMENTARE O ALTRO DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE</b>	Codice fiscale <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 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"/>		
	Comune di residenza anagrafica <input type="text"/>			Provincia (sigla) <input type="text"/>	Cap <input type="text"/>		
	Frazione, via e numero civico <input type="text"/>			Telefono prefisso <input type="text"/>	numero <input type="text"/>		
	Art. 74 bis <input type="checkbox"/>	Data di nomina giorno <input type="text"/> mese <input type="text"/> anno <input type="text"/>	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno <input type="text"/> mese <input type="text"/> anno <input type="text"/>	Data di fine procedura giorno <input type="text"/> mese <input type="text"/> anno <input type="text"/>	Procedura non ancora terminata <input type="checkbox"/>		
<b>QUADRO VX DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA</b>	<b>VX1 IVA da versare o da trasferire (*)</b>	1 <input type="text"/> .000			2 N.rate <input type="text"/>		
	<b>VX2 Importo versato</b>	1 <input type="text"/> .000	Se effettuato in EURO barrare la casella 2 <input type="checkbox"/>	Eccedenze di versamento 3 <input type="text"/>	.000		
	<b>VX3 IVA a credito da ripartire tra i rigli VX4 e VX5 o da trasferire (*)</b>	<input type="text"/> .000					
	<b>VX4 Importo di cui si richiede il rimborso se il rimborso è richiesto in EURO barrare la casella</b>	1 <input type="checkbox"/>			2 <input type="text"/>	.000	
	<b>VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione</b>	<input type="text"/> .000					
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	Indicare il numero di moduli <input type="text"/>		Firma <input type="text"/>				
<b>SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE</b>	Firma <input type="text"/>						
<b>PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE Riservato all'intermediario</b>	Codice fiscale dell'intermediario che effettua la trasmissione <input type="text"/>	N. iscrizione all'albo dei C.A.F. <input type="text"/>					
	Data di presentazione della dichiarazione	giorno <input type="text"/>	mese <input type="text"/>	anno <input type="text"/>			
	Impegno a trasmettere in via telematica la dichiarazione predisposta dal contribuente <input type="checkbox"/>						
	Impegno a trasmettere in via telematica la dichiarazione del contribuente predisposta dal soggetto che la trasmette <input type="checkbox"/>						
<b>FIRMA DELL'INTERMEDIARIO</b>	<input type="text"/>						
<b>VISTO DI CONFORMITA' Riservato al CAF o al professionista</b>	Codice fiscale del responsabile del CAF o professionista <input type="text"/>	<b>FIRMA DEL RESPONSABILE DEL CAF o DEL PROFESSIONISTA</b>					
	Si appone il visto ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 <input type="checkbox"/>						
<b>CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA Riservato al professionista</b>	Codice fiscale del professionista <input type="text"/>	<b>FIRMA DEL PROFESSIONISTA</b>					
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 <input type="checkbox"/>						
<b>Riservato alla Banca o alle Poste Italiane S.p.A.</b>	Dichiarazione non compilata 1 <input type="checkbox"/>	Dichiarazione non firmata 2 <input type="checkbox"/>	Dichiarazione incompleta 3 <input type="checkbox"/>	4 <input type="checkbox"/>	5 <input type="checkbox"/>		

(\*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate.

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

QUADRI VA-VB  
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ,  
CONTRIBUENTI MINIMI

Mod. N.

--	--

QUADRO VA  
INFORMAZIONI E DATI  
RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc.	1					
	Barrare la casella se il soggetto fuso, scisso, ecc... continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA	2					
VA2	Indicare il codice dell'attività svolta	CODICE ATTIVITÀ		1			
VA3	Ripartire il totale acquisti e importazioni (rigo VF19) nei seguenti importi:						
	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			
		.000	.000	.000	.000	.000	
VA4	Ammontare complessivo degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 17, comma 3 e delle operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lettera e)						
VA5	Ammontare complessivo degli acquisti intracomunitari di beni e delle prestazioni di servizi di cui all'art. 40, commi 4-bis, 5, 6 e 8 del D.L. 331/93, annotati nei registri di cui agli artt. 23 o 24 (esclusi acquisti di oro e argento puro)						
VA6	Acquisti e importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente	IMPONIBILE				IMPOSTA	
	Acquisti all'interno	1	.000	2	.000	.000	
	Acquisti intracomunitari	3	.000	4	.000	.000	
	Importazioni	5	.000	6	.000	.000	
	TOTALE	7	.000	8	.000	.000	
	di cui oro da investimento imponibile per opzione	9	.000	10	.000	.000	
	<b>Riservato ai soggetti di cui all'art. 19, comma 5 bis, che effettuano cessioni di oro da investimento, diversi da produttori e trasformatori</b>						
VA7	Barrare la casella qualora venga indicata IVA detraibile al rigo VG37	1					
VA8	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies						
VA9	In caso di effettuazioni di subforniture barrare la casella	1					
	<b>Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)</b>						
VA10	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno	1					
	<b>Riservato ai soggetti che svolgono attività di commercio elettronico</b>						
VA11	Indirizzo del sito web				proprio	ospitante	
	Internet service provider	1				2	3

Sez. 2 - Dati analitici  
Coesistenza di più regimi speciali IVA.  
Casi particolari

	<b>Operazioni esenti occasionali ovvero operazioni di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10</b>						
VA20	Barrare la casella 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	1					
	<b>Cessioni occasionali di beni usati (D.L. n. 41/95)</b>						
VA21	Barrare la casella se sono state effettuate operazioni occasionali con l'applicazione del regime del margine	1					
VA30	Operazioni intracomunitarie non imponibili	Cessioni di beni	1	.000	Prestazioni di servizi	2	.000
VA31	Acquisti intracomunitari di beni	Imponibile	1	.000	Imposta	2	.000
VA32	Importazioni	Imponibile	1	.000	Imposta	2	.000

Sez. 4 - Dati riepilogativi

	<b>Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali</b>							
VA40	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni	1						
VA41	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri o agli studi di settore per il 1999 (imponibile e imposta)	1	.000	2	.000	.000		
VA42	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri o agli studi di settore per il 2000 (imponibile e imposta)	1	.000	2	.000	.000		
	<b>Riservato alle società ex controllanti - eccedenza di credito da garantire</b>							
VA43	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno	1				Importo compensato nell'anno 2000	2	.000
	<b>Regime speciale dei beni usati ecc. (D.L. 41/1995):</b>							
VA44	Se è stato applicato nel 2000 il regime normale dell'IVA per operazioni rientranti nel regime del margine ai sensi dell'art. 36, comma 3, del D.L. n. 41/95, barrare la casella	1						
	<b>Operazioni con la Repubblica di San Marino:</b>							
VA45	Ammontare delle cessioni di beni ad operatori sammarinesi							
VA46	Ammontare degli acquisti di beni senza pagamento dell'IVA	1	.000	con pagamento dell'IVA	2	.000		
VA47	Operazioni effettuate nei confronti di condomini							

QUADRO VB  
CONTRIBUENTI  
MINIMI

VB1	Indicare il volume d'affari oppure barrare la casella in assenza di operazioni attive	1				
VB2	Totale imposta sulle operazioni imponibili					
VB3	Percentuale di forfettizzazione dell'imposta	73%		60%		84%
VB4	Imposta forfettaria (da riportare al rigo VL1) (rigo VB2 x percentuale rigo VB3:100)					

CODICE FISCALE

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

**Dichiarazione annuale**  
**MINISTERO**  
**DELLE FINANZE**  
 Periodo d'imposta 2000

**QUADRO VC**  
**ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI**

Mod. N.

--	--

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	VC	GEN	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2000		ANNO IMPOSTA 1999				
			1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI			
ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO	VC1	GEN	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC2	FEB	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC3	MAR	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC4	APR	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC5	MAG	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC6	GIU	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC7	LUG	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC8	AGO	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC9	SET	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC10	OTT	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC11	NOV	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC12	DIC	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC13	TOTALE	.000	.000	.000	.000	.000	.000			
	VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2000						1	.000		
		Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2000						2	<input type="checkbox"/> SOLARE	3	<input type="checkbox"/> MENSILE

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

--	--

<b>QUADRO VE</b>		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
<b>VE1</b>	DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		.000	2	.000
<b>VE2</b>			.000	4	.000
<b>VE3</b>	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 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 (corrispondente alla percentuale di compensazione), al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte		.000	7	.000
<b>VE4</b>			.000	7,5	.000
<b>VE5</b>			.000	8,5	.000
<b>VE6</b>			.000	9	.000
<b>VE7</b>			.000	12,5	.000
<b>VE8</b>	<b>TOTALI</b> (somma dei righe da VE1 a VE7)		.000		.000
<b>VE9</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				.000
<b>VE10</b>	<b>TOTALE</b> (VE8 ± VE9)				.000
<b>Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole (art. 34 comma 1) e operazioni imponibili commerciali o professionali</b>	<b>VE20</b>	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	.000	4	.000
	<b>VE21</b>		.000	10	.000
	<b>VE22</b>		.000	20	.000
	<b>VE23</b>	<b>TOTALI</b> (somma dei righe da VE20 a VE22)	.000		.000
	<b>VE24</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			.000
	<b>VE25</b>	<b>TOTALE</b> (VE23 ± VE24)			.000
<b>Sez. 3 - Altre operazioni</b>	<b>VE30</b>	Operazioni non imponibili di cui al comma 1 degli articoli 8, lettere a) e b), 8-bis e 9, operazioni intracomunitarie e operazioni di cui agli artt. 41 e 58 del D.L. 331/1993	000		
	<b>VE31</b>	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	000		
	<b>VE32</b>	Altre operazioni non imponibili	000		
	<b>VE33</b>	Operazioni esenti (art. 10)	000		
	<b>VE34</b>	Operazioni non soggette all'imposta (art. 74, commi 8 e 9)	000		
	<b>VE35</b>	Cessioni di oro industriale e argento puro, nonché operazioni relative all'oro da investimento (art.10, n. 11) imponibili a seguito di opzione	000		
	<b>VE36</b>	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	000		
	<b>VE37</b>	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	000		
	<b>VE38</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2000	000		
	<b>VE39</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	000		
<b>Sez. 4 - Volume d'affari e totale imposta</b>	<b>VE40</b>	<b>VOLUME D'AFFARI</b> (somma dei righe VE8, VE23 e da VE30 a VE37 meno VE38 e VE39)	000		
	<b>VE41</b>	<b>TOTALE IMPOSTA SULLE OPERAZIONI IMPONIBILI</b> (somma dei righe VE10 e VE25)			.000
<b>QUADRO VF</b>		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
<b>VF1</b>	AMMONTARE DEGLI ACQUISTI EFFETTUATI NEL TERRITORIO DELLO STATO, DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI E DELLE IMPORTAZIONI		.000	2	.000
<b>VF2</b>			.000	4	.000
<b>VF3</b>			.000	7	.000
<b>VF4</b>	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righe VF16 e VF17) distinti per aliquota d'imposta (anche se corrispondente alla percentuale di compensazione), al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte		.000	7,5	.000
<b>VF5</b>			.000	8,5	.000
<b>VF6</b>			.000	9	.000
<b>VF7</b>			.000	10	.000
<b>VF8</b>			.000	12,5	.000
<b>VF9</b>			.000	20	.000
<b>VF10</b>	<b>TOTALI</b> (somma dei righe da VF1 a VF9)		.000		.000
<b>VF11</b>	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond (Art. 2, comma 2, legge n. 28/1997)		.000		
<b>VF12</b>	Altri acquisti non imponibili		.000		
<b>VF13</b>	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		.000		
<b>VF14</b>	Acquisti, non soggetti all'imposta, dei beni di cui all'art. 74, commi 8 e 9		.000		
<b>VF15</b>	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		.000		
<b>VF16</b>	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta		.000		
<b>VF17</b>	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi		.000		
<b>VF18</b>	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2000		.000		
<b>VF19</b>	<b>TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI</b> (somma dei righe da VF10 a VF17 meno VF18)		.000		
<b>VF20</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				.000
<b>VF21</b>	<b>TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI</b> (VF10 ± VF20)				.000



QUADRO VG		BARRARE LA CASELLA RELATIVA AL METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE											
DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE		• metodo base da base per le agenzie di viaggio	(Sez.1)	1									
		• metodo del margine per i beni usati	(Sez.2)	2									
		• attività con effettuazione di operazioni esenti	(Sez.3)	3									
		• attività di agriturismo	(Sez.4)	4									
		• associazioni operanti in agricoltura	(Sez.4)	5									
		• regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori	(Sez.4)	6									
		• regime speciale per le imprese agricole	(Sez.5)	7									
Sez. 1 - Agenzie di viaggio (art. 74 ter)	VG1	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo VG3 della dichiarazione relativa al 1999)									.000		
	VG2	Base imponibile lorda ovvero									.000		
	VG3	Credito di costo, da riportare nell'anno successivo									.000		
Sez. 2 - Regime speciale beni usati (D.L. 41/1995)	VG20	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo VG6 della dichiarazione relativa al 1999)									.000		
	VG21	Margine complessivo lordo									.000		
	VG22	Margine negativo da riportare nell'anno successivo									.000		
Sez. 3 - Operazioni esenti (art.10)	VG30	Se le operazioni esenti di cui al rigo VE33 sono occasionali barrare la casella		1									
	VG31	Se le operazioni imponibili sono occasionali barrare la casella e		1									
	VG32	indicare l'imponibile e l'imposta degli acquisti destinati alle operazioni imponibili			1		2				.000		
	VG33	Se per l'anno 2000 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella		1									
	VG34	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)								%			
	VG35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF11									.000		
	VG36	IVA non detraibile relativa agli acquisti e importazioni afferenti le operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili									.000		
	VG37	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis									.000		
	VG38	IVA ammessa in detrazione									.000		
Sez. 4 - Determinazione forfettaria dell'imposta o riduzione della base imponibile	VG40	Attività di agriturismo (art. 5, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione									.000		
	VG41	Associazioni operanti in agricoltura (art. 78, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione									.000		
	VG42	Regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori (art.74 quater, comma 5)											
Sez. 5 - Imprese agricole (art.34)		Riduzione della base imponibile e della relativa imposta			1	IMPONIBILE		2	IMPOSTA				
						.000			.000				
		Riservato alle imprese agricole miste.			1	IMPONIBILE		2	IMPOSTA				
	VG50	Totale operazioni imponibili diverse				.000			.000				
	VG51	Riservato alle cooperative e altri soggetti di cui al 2° c., lett. c) dell'art. 34 - Percentuale dei conferimenti da soci agevolabili								%			
	VG52				.000	2			.000				
	VG53				.000	4			.000				
	VG54	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per			.000	7			.000				
	VG55	percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la			.000	7,5			.000				
	VG56	determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente			.000	8,5			.000				
	VG57				.000	9			.000				
	VG58				.000	12,5			.000				
VG59	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-) da rigo VE9									.000			
VG60	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VG52a VG59			.000				.000					
VG61	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VG50 (per le cooperative vedere istruzioni)									.000			
VG62	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VG60+VG61)									.000			
Sez. 6 - IVA ammessa in detrazione	VG70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)									.000		
	VG71	IVA ammessa in detrazione [(rigo VF 21 oppure VG38 o VG40 o VG41 o VG42 o VG62) ± VG70] da riportare al rigo VL5									.000		
QUADRO VH LIQUIDAZIONI PERIODICHE ovvero DEBITI E CREDITI TRASFERITI (*)	Crediti ovvero debiti	VH1	1	.000	VH2	1	.000	VH3	1	.000	VH4	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000
	Crediti ovvero debiti	VH5	1	.000	VH6	1	.000	VH7	1	.000	VH8	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000
	Crediti ovvero debiti	VH9	1	.000	VH10	1	.000	VH11	1	.000	VH12	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000

(\*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate.

QUADRI VK-VL  
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE  
E LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE

Mod. N.

--	--

QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE Sez. 1 - Dati della controllante	VK1	PARTITA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE											
					1	2	3								
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti	.000	VK24	Eccedenza di credito compensata	.000									
	VK21	Totale dei debiti trasferiti	.000	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	.000									
	VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	.000	VK26	Crediti di imposta utilizzati	.000									
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	.000	VK27	Interessi trimestrali trasferiti	.000									
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno Dati relativi al periodo di controllo	VK30	IVA sulle operazioni imponibili				.000									
	VK31	IVA relativa agli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 17, c. 3 alle operazioni di cui all'art. 74, c. 1, lett. e)				.000									
	VK32	IVA relativa agli acquisti e servizi intracomunitari e agli acquisti ed importazioni di oro e argento puro annotati nei registri di cui agli artt. 23 o 24				.000									
	VK33	IVA ammessa in detrazione				.000									
	VK34	Importo detraibile per le cessioni dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72, nonché per le cessioni intracomunitarie degli stessi prodotti				.000									
	VK35	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				.000									
	VK36	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento				.000									
	VK37	Credito d'imposta utilizzato nelle liquidazioni periodiche				.000									
	VK38	Versamenti a seguito di ravvedimento, comprensivi degli interessi				.000									
	VK39	Versamenti integrativi d'imposta				.000									
	SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE		Firma												
QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo VE41 oppure rigo VB4)		DEBITI	.000	CREDITI									
	VL2	IVA relativa alle operazioni di cui al rigo VA4		.000											
	VL3	IVA relativa agli acquisti di beni e alle prestazioni di cui ai rigi VA5 e VA6		.000											
	VL4	IVA a debito (somma dei rigi VL1, VL2 e VL3)		.000											
	VL5	IVA ammessa in detrazione (da rigo VG71)			.000										
	VL6	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			.000										
	VL7	IVA detraibile (somma dei rigi VL5 e VL6)			.000										
	VL8	IMPOSTA DOVUTA (VL4 - VL7) O A CREDITO (VL7 - VL4)	1	.000	2	.000									
	Sez. 2 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)		.000										
VL21		Ammontare dei crediti trasferiti (*)		.000											
VL22		Credito IVA risultante dalla dichiarazione per il 1999 compensato nel mod. F24		.000											
VL23		Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2000 compensato nel mod. F24		.000											
VL24		Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		.000											
VL25		Interessi dovuti a seguito di ravvedimento		.000											
VL26		Credito risultante dalla dichiarazione per il 1999			.000										
VL27		Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio			.000										
VL28		Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			.000										
VL29		Ammontare dei versamenti periodici, compresi l'acconto, gli interessi trimestrali e quelli relativi a ravvedimento			.000										
VL30		Ammontare dei debiti trasferiti (*)			.000										
VL31		Versamenti integrativi d'imposta			.000										
VL32		IVA A CREDITO [(VL8 colonna 2 + rigi da VL26 a VL31) - (VL8 colonna 1 + rigi da VL20 a VL25)] ovvero				.000									
VL33		IVA A DEBITO [(VL8 colonna 1 + rigi da VL20 a VL25) - (VL8 colonna 2 + rigi da VL26 a VL31)]		.000											
VL34		Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale				.000									
VL35	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale		.000												
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VE	VF	VG	VH	VK	VL	VO	VS	VV	VW	VY	VZ

(\*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate.



## QUADRO VO OPZIONI

Mod. N.

--	--

Sez. 1 - Opzioni, rinunce e revocche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto	QUADRO VO COMUNICAZIONI DELLE OPZIONI E REVOCHE	VO1	Art. 19 bis 2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1														
		VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, D.P.R. n. 542/99)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO3	Art. 34 - AGRICOLTURA - comma 6: Soggetti esonerati o semplificati - comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Rinuncia	1		Opzione	2	Revoca	3									
		VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1		Revoca	2											
		VO5	Art. 36 bis - DISPENSA PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1		Revoca	2											
		VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1														
		VO7	Art. 74 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA - comma 6: Intrattenimenti e giochi - comma 11: Rottami, ecc.	Opzioni	1		2		Revoca	3									
		VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, D.L. 331/1993)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, D.L. 41/1995) Applicazione del metodo analitico del margine	Opzioni	1		2		Revocche	3	4								
		VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA	Opzioni	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		VO11	E SIMILI (art. 41, D.L. 331/93)	Revocche	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
		VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, D.P.R. 100/1998)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Cedente: singole operazioni Opzione	1		tutte le operazioni Opzione	2		Intermediario: singole operazioni Opzione	3								
		VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1														
	Sez. 2 - Opzioni e revocche agli effetti delle imposte sui redditi	VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, D.P.R. n. 600/73)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, D.P.R. n. 695/96)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO22	APPLICAZIONE DELLA "DUAL INCOME TAX" (Art. 5, D.lgs. n. 466/1997)	Opzione	1														
	Sez. 3 - Opzioni e revocche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	VO30	ASSOCIAZIONI SPORTIVE DILETTANTISTICHE ED ASSIMILATE Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi (L. 16-12-91, n. 398)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, L. 413/1991)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, L. 413/1991)	Opzione	1		Revoca	2											
		VO33	CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e dei redditi nei modi ordinari (art. 3 commi da 171 a 176 della L. n. 662/96)	Opzione	1		Revoca	2											
	Sez. 4 - Opzione agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, D.P.R. 544/99)	Opzione	1														
	Sez. 5 - Opzione 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. 446/97 e successive modificazioni)	Opzione	1														



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



--	--

**QUADRO VS**

Sez. 1 - Distinta  
delle società  
del gruppo

	PARTITA IVA												ULTIMO MESE		RIMBORSO		ECCEDENZA DI CREDITO COMPENSATA					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2	3	IMPORTO	CAUSALE	4	5				
VS1																			.000			.000
VS2																			.000			.000
VS3																			.000			.000
VS4																			.000			.000
VS5																			.000			.000
VS6																			.000			.000
VS7																			.000			.000
VS8																			.000			.000
VS9																			.000			.000
VS10																			.000			.000
VS11																			.000			.000
VS12																			.000			.000
VS13																			.000			.000
VS14																			.000			.000
VS15																			.000			.000
VS16																			.000			.000
VS17																			.000			.000
VS18																			.000			.000
VS19																			.000			.000
VS20																			.000			.000
VS21																			.000			.000
VS22																			.000			.000
VS23																			.000			.000
VS24																			.000			.000
VS25																			.000			.000
VS26																			.000			.000
VS27																			.000			.000
VS28																			.000			.000
VS29																			.000			.000
VS30																			.000			.000
VS31																			.000			.000
VS32																			.000			.000
VS33																			.000			.000
VS34																			.000			.000
VS35																			.000			.000
VS36																			.000			.000
VS37																			.000			.000
VS38																			.000			.000
VS39																			.000			.000
VS40																			.000			.000
VS41																			.000			.000
VS42																			.000			.000
VS43																			.000			.000
VS44																			.000			.000
VS45																			.000			.000

Sez. 2 - Dati  
riepilogativi

VS50	Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali si richiede	1				.000				2			
VS51	Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo	1											
VS52	Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie												

Sez. 3 - Garanzie  
della controllante

VS60	Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79)												.000
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------

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

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2001**  
**(Riservato all'Ente o Società controllante)**  
**QUADRI VV-VW-VY-VZ**

<b>QUADRO VV</b> LIQUIDAZIONI PERIODICHE DI GRUPPO	Crediti ovvero debiti	VV1 <sub>1</sub> VV1 <sub>2</sub>	.000	VV2 <sub>1</sub> VV2 <sub>2</sub>	.000	VV3 <sub>1</sub> VV3 <sub>2</sub>	.000	VV4 <sub>1</sub> VV4 <sub>2</sub>	.000
	Crediti ovvero debiti	VV5 <sub>1</sub> VV5 <sub>2</sub>	.000	VV6 <sub>1</sub> VV6 <sub>2</sub>	.000	VV7 <sub>1</sub> VV7 <sub>2</sub>	.000	VV8 <sub>1</sub> VV8 <sub>2</sub>	.000
	Crediti ovvero debiti	VV9 <sub>1</sub> VV9 <sub>2</sub>	.000	VV10 <sub>1</sub> VV10 <sub>2</sub>	.000	VV11 <sub>1</sub> VV11 <sub>2</sub>	.000	VV12 <sub>1</sub> VV12 <sub>2</sub>	.000

<b>QUADRO VW</b> LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE DI GRUPPO  Sez. 1 - Calcolo dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta			1 DEBITI		2 CREDITI	
	VW1	IVA sulle operazioni imponibili			.000	
	VW2	IVA relativa alle operazioni di cui all'art. 17, c. 3, e 74, c. 1 lett. e)			.000	
	VW3	IVA relativa agli acquisti intracomunitari di beni e alle prestazioni di cui all'art. 40, commi 4 bis, 5, 6 e 8 del D.L. 331/1993, annotati sui registri di cui agli artt. 23 o 24 e agli acquisti e importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente			.000	
	VW4	IVA a debito (somma dei righi da VW1 a VW3)			.000	
	VW5	IVA ammessa in detrazione				.000
	VW6	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				.000
	VW7	IVA detraibile (somma dei righi VW5 e VW6)				.000
	VW8	IMPOSTA DOVUTA (VW4 - VW7) O A CREDITO (VW7 - VW4)			.000	.000

<b>Sez. 2 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito</b>			1 DEBITI		2 CREDITI	
	VW20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2) e rettifiche dell'acconto			.000	
	VW22	Credito IVA risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 1999 compensato nel mod. F24			.000	
	VW23	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2000 compensato nel mod. F24			.000	
	VW24	Interessi trasferiti relativi alle liquidazioni trimestrali			.000	
	VW25	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento			.000	
	VW26	Credito risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 1999 e dalle dichiarazioni per il 1999 delle società del gruppo non richiesto a rimborso				.000
	VW27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio				.000
	VW28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto				.000
	VW29	Ammontare dei versamenti periodici, compresi l'acconto, gli interessi trimestrali e quelle relativi a ravvedimento				.000
	VW31	Versamenti integrativi d'imposta				.000
	VW32	IVA a credito [(VW8 colonna 2 + righe da VW26 a VW31) - (VW8 colonna 1 + righe da VW20 a VW25)] ovvero				.000
	VW33	IVA a debito [(VW8 colonna 1 + righe da VW20 a VW25) - (VW8 colonna 2 + righe da VW26 a VW31)]			.000	
VW34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale				.000	
VW35	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale			.000		

<b>QUADRO VY</b>  DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA DI GRUPPO	VY1	IVA da versare	1	.000		N. rate <sup>2</sup>
	VY2	Importo versato	1	.000	Se effettuato in EURO <sup>2</sup> barrare la casella	Eccedenze di versamento <sup>3</sup>
	VY3	IVA a credito da ripartire tra i righe VY4 e VY5				
	VY4	Importo di cui si richiede il rimborso se il rimborso è richiesto in EURO barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>		
	VY5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione				.000

<b>QUADRO VZ</b> ECCEDENZE DETRAIBILI DI GRUPPO (ANNI PRECEDENTI)	VZ1	Eccedenza detraibile del 1998 computata in detrazione nell'anno successivo (da rigo VX18 prospetto riepilogativo per il 1998)	.000
	VZ2	Eccedenza detraibile del 1999 computata in detrazione nell'anno successivo (da rigo VY4 prospetto riepilogativo per il 1999)	.000

SOTTOSCRIZIONE DEL PROSPETTO	Firma	<input type="text"/>
------------------------------	-------	----------------------