

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 2003

Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali. Di seguito s'illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

Finalità del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, desiderano informarLa, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella dichiarazione sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, dall'Agenzia delle Entrate nonché dai soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e che, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi del combinato disposto dell'articolo 69 del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 600 così come modificato dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, e dall'art. 66-bis del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633.

I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, l'I.N.P.S) in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero, quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali, previa comunicazione al Garante della privacy.

Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

Dati personali

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

Indicando il numero di telefono o cellulare, fax e l'indirizzo di posta elettronica, si potranno ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni ed aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Modalità del trattamento

La dichiarazione può essere consegnata ad un intermediario previsto dalla legge (Caf, associazioni di categoria, professionisti) il quale invia i dati al Ministero dell'Economia e delle Finanze e all'Agenzia delle Entrate. Tali dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati contenuti nelle dichiarazioni:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti;
- con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

Titolari del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Agenzia delle Entrate e gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

In particolare sono titolari:

- Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali è conservato ed esibito a richiesta, l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali, ove si avvalgono della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Responsabili del trattamento

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.ge.i. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

Diritti dell'interessato

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003, può 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. Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, Via XX Settembre 97 - 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate - Via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

Consenso

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso per il trattamento dei dati personali, in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge.

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



TIPO DI DICHIARAZIONE	Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>			Dichiarazione integrativa a favore <input type="checkbox"/>			Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>				
	DATI DEL CONTRIBUENTE						Impresa artigiana iscritta all'albo <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordata preventivo <input type="checkbox"/>			
PARTITA IVA		Indirizzo di posta elettronica			TELEFONO O CELLULARE prefisso numero		FAX numero				
Persone fisiche	Cognome			Nome			Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>				
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)					
Soggetti diversi dalle persone fisiche	Denominazione o ragione sociale									Natura giuridica <input type="checkbox"/>	
Soggetti non residenti	Stato estero di residenza			Codice Stato estero	Numero di identificazione IVA Stato estero						
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore			Codice carica	Codice fiscale società dichiarante						
	Cognome			Nome			Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>				
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)					
	Codice Stato estero		Stato federato, provincia, contea			Località di residenza					
	Indirizzo estero						Telefono o cellulare prefisso numero				
	Art. 74 bis <input type="checkbox"/>		Data di nomina	giorno mese anno		Data di inizio procedura o del decesso del contribuente	giorno mese anno		Data di fine procedura	giorno mese anno Procedura non ancora terminata <input type="checkbox"/>	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Indicare il numero di moduli <input type="text"/> Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL										
	Invio avviso telematico all'intermediario <input type="checkbox"/>				Codice		Firma <input type="text"/>				
	Situazioni particolari <input type="checkbox"/>										
SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE	Firma <input type="text"/>										
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'intermediario <input type="text"/>					N. iscrizione all'albo dei C.A.F. <input type="text"/>					
	Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione <input type="checkbox"/>										
	Ricezione avviso telematico <input type="checkbox"/>										
	Data dell'impegno				giorno mese anno		FIRMA DELL'INTERMEDIARIO <input type="text"/>				
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato 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"/>				Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997			FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA <input type="text"/>			
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"/>						



CODICE FISCALE

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

QUADRO VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

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/2010 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			
Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001)			
VA4	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%			
VA5	Totale imponibile		Totale imposta
Acquisti apparecchiature 1			
,00 2			
,00			
Servizi di gestione 3			
,00 4			
,00			

Sez. 2 - Dati
riepilogativi relativi
a tutte le attività

VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1	
VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2009 (imponibile e imposta)	1	2
		,00	,00
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1	Importo compensato nell'anno 2010 2
		,00	,00
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini		,00
VA14	Regime contribuenti minimi legge n. 244/2007	Rettificazione della detrazione art. 19-bis2	
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1			
2			
,00			
VA15	Società non operative	1	



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 2010		ANNO IMPOSTA 2009														
	1	2	3	4	5	6														
	ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	ALL'IMPORTAZIONE	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI														
VC1	GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC2	FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC3	MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC4	APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC5	MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC6	GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC7	LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC8	AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC9	SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC10	OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC11	NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC12	DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC13	TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00													
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2010						1	,00												
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2010						2	<input type="checkbox"/> SOLARE	3	<input type="checkbox"/> MENSILE										
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 D.L. n. 351/2001)	VD1		TOTALE CREDITO CEDUTO																	,00
			CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO											
	1		2		,00	VD12	1		2	,00										,00
					,00	VD13				,00										,00
					,00	VD14				,00										,00
					,00	VD15				,00										,00
					,00	VD16				,00										,00
					,00	VD17				,00										,00
					,00	VD18				,00										,00
					,00	VD19				,00										,00
					,00	VD20				,00										,00
					,00	VD21				,00										,00
			CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO											
	1		2		,00	VD41	1		2	,00										,00
					,00	VD42				,00										,00
					,00	VD43				,00										,00
					,00	VD44				,00										,00
					,00	VD45				,00										,00
					,00	VD46				,00										,00
					,00	VD47				,00										,00
					,00	VD48				,00										,00
					,00	VD49				,00										,00
					,00	VD50				,00										,00
			VD51		TOTALE CREDITI RICEVUTI						1									
			VD52		Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2009)															
			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	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	VE1						
	VE2			,00	2	,00	
	VE3			,00	4	,00	
	VE4	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al D.P.R. 633/72			,00	7	,00
	VE5	e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta			,00	7,3	,00
	VE6	corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	7,5	,00
	VE7				,00	8,3	,00
	VE8				,00	8,5	,00
	VE9				,00	8,8	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1			,00	4	,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	10	,00
	VE22				,00	20	,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE23	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)			,00		,00
	VE24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
	VE25	TOTALE (VE23 ± VE24)					,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1			,00	
	Esportazioni						
	Cessioni intracomunitarie						
	2		,00	3		,00	
	Cessioni verso San Marino						
	4		,00				
	VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento				,00	
	VE32	Altre operazioni non imponibili				,00	
	VE33	Operazioni esenti (art. 10)				,00	
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1			,00	
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero						
	Cessioni di oro e argento puro						
	2		,00	3		,00	
	Subappalto nel settore edile						
	Cessioni di fabbricati strumentali						
4		,00	5		,00		
VE35	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati				,00		
VE36	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi di cui art. 7, decreto legge n. 185/2008	1			,00	,00	
		2			,00	,00	
VE37	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2010				,00		
VE38	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00		
VE39	Prestazioni di servizi rese a committenti comunitari (art. 7-ter)				,00		
Sez. 5 - Volume d'affari	VE40	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE23 e da VE30 a VE36 meno VE37 e VE38)			,00	,00	



CODICE FISCALE

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

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

--	--

QUADRO VF	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF1				
	VF2				
	VF3				
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righe VF17 e VF18) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	7,3		
	VF5		7,5		
	VF6		8,3		
	VF7		8,5		
	VF8		8,8		
	VF9		10		
	VF10		12,3		
	VF11		20		
	VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			
	VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali			
	VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta			
	VF15	Acquisti da soggetti minimi legge n. 244/2007			
	VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati			
	VF17	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta			
	VF18	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi di cui art. 7, decreto legge n. 185/2008			
	VF19	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2010			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF20	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI			
	VF21	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			
	VF22	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF20 colonna 2 ± VF21)			
		Imponibile		Imposta	
	VF23	Acquisti intracomunitari			
		Importazioni			
		Acquisti da San Marino			
		Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF20):			
	VF24	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
SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione	VF30	METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE			
		agenzie di viaggio	1		
		beni usati	2		
		operazioni esenti	3		
		agriturismo	4		
		associazioni operanti in agricoltura	5		
		spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6		
		attività agricole connesse	7		
		imprese agricole	8		
SEZ. 3-A				Imponibile	Imposta
Operazioni esenti	VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1		
	VF32	Se per l'anno 2010 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella		1	
	VF33	Se per l'anno 2010 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella		1	
	VF34	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. d)	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	
		1	2	3	
		Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	
		4	5	6	
		Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)		Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	
		7		8	
	VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12			
	VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis			
	VF37	IVA ammessa in detrazione			

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

SEZ. 3-B		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA	
Imprese agricole (art.34)	VF38	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse				
	VF39		,00		,00	
	VF40		,00	2	,00	
	VF41		,00	4	,00	
	VF42		,00	7	,00	
	VF43	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente		,00	7,3	,00
	VF44		,00	7,5	,00	
	VF45		,00	8,3	,00	
	VF46		,00	8,5	,00	
	VF47		,00	8,8	,00	
	VF48	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)		,00	12,3	,00
	VF49	TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF48		,00		,00
	VF50	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38				,00
	VF51	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				,00
	VF52	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)				,00
	SEZ. 3-C Casi particolari	Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili				
VF53		Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella		1	<input type="checkbox"/>	
		Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella		2	<input type="checkbox"/>	
VF54		Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (D.L. n. 41/1995) barrare la casella		1	<input type="checkbox"/>	
	Riservato alle imprese agricole					
	VF55	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	Imponibile	2	Imposta
			,00		,00	
SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione	VF56	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)			,00	
	VF57	IVA ammessa in detrazione			,00	



CODICE FISCALE

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

QUADRI VJ-VH-VK
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VJ DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI	IMPONIBILE		IMPOSTA
	1	2	
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00	,00
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, D.L. n. 331/1993)		,00	,00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		,00	,00
VJ4 Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		,00	,00
VJ5 Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		,00	,00
VJ6 Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8		,00	,00
VJ7 Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)		,00	,00
VJ8 Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)		,00	,00
VJ9 Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00	,00
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		,00	,00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)		,00	,00
VJ12 Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)		,00	,00
VJ13 Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		,00	,00
VJ14 Acquisti di fabbricati strumentali (art. 10, n. 8 ter, lett. b) e d)		,00	,00
VJ15 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ14)			,00

QUADRO VH LIQUIDAZIONI PERIODICHE	CREDITI			DEBITI			Ravvedimento
	1	2	3	1	2	3	
VH1	,00			,00			
VH2	,00			,00			
VH3	,00			,00			
VH4	,00			,00			
VH5	,00			,00			
VH6	,00			,00			
VH7				,00			
VH8				,00			
VH9				,00			
VH10				,00			
VH11				,00			
VH12				,00			
VH13 Acconto dovuto				,00			
VH14 Subfornitori art. 74, comma 5							
VH20	,00			,00			
VH21				,00			
VH22	,00			,00			
VH23				,00			
VH24	,00			,00			
VH25				,00			
VH26	,00			,00			
VH27				,00			
VH28	,00			,00			
VH29				,00			
VH30	,00			,00			
VH31				,00			

QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE					
	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione			
Sez. 1 - Dati generali	VK1	1	2	3		
	VK2	Codice				
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
	VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
	VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00	VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00	VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno	VK30	IVA a debito				,00
Dati relativi al periodo di controllo	VK31	IVA detraibile				,00
	VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				,00
	VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche				,00
	VK34	Versamenti a seguito di ravvedimento				,00
	VK35	Versamenti integrativi d'imposta				,00
	VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante				,00

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE
Firma



CODICE FISCALE

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

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VL		DEBITI								CREDITI					
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE25 e VJ15)													
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF57)													
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero													
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)													
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2009 o credito annuale non trasferibile (*)													
	VL9	Credito compensato nel modello F24													
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)													
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)													
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)													
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2010 compensato nel mod. F24													
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali													
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi													
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante													
	VL26	Eccedenza credito anno precedente													
	VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio													
	VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio ²													
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno ²													
	VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)													
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta													
	VL32	IVA A DEBITO [(VL3 + righe da VL20 a VL24) - (VL4 + righe da VL25 a VL31)] ovvero													
	VL33	IVA A CREDITO [(VL4 + righe da VL25 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL24)]													
	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale													
	VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale													
	VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale													
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001														
VL38	TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)														
VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)														
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito annuale 2010														
QUADRI COMPILATI		VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VK	VL	VR	VT	VX	VO	

(*) 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 VR
RICHIESTA DI RIMBORSO DEL CREDITO ANNUALE



QUADRO VR
Richiesta di rimborso del credito annuale

VR1	Importo chiesto a rimborso di cui da liquidare mediante procedura semplificata	1																.00
		2																.00
VR2	Causale del rimborso																	
	Art. 30, c. 2	Art. 30, c. 3				Art. 34, c. 9												
	Cessazione attività	lett. a) Aliquota media	lett. b) Operazioni non imponibili	lett. c) Acquisti e importazioni di beni ammortizzabili, studi e ricerca	lett. d) Operazioni non soggette all'imposta	lett. e) Condizione art. 17, 3° c.	Esportazioni e altre operazioni non imponibili effettuate da produttori agricoli											
	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>	5 <input type="text"/>	6 <input type="text"/>	7 <input type="text"/>											
VR3	Minore eccedenza detraibile del triennio																	
	ECCEDEXZA DETRAIBILE PER IL 2008																	.00
VR4	ECCEDEXZA DETRAIBILE PER IL 2009																	.00
VR5	Minore eccedenza di credito non trasferibile al gruppo IVA																	
	ECCEDEXZE DI CREDITO NON TRASFERIBILI AL GRUPPO IVA																	
						2008	2009		2010									
						.00	.00		.00									
VR6	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso																	
VR7	Contribuenti Subappaltatori																	
VR8	Attestazione delle società e degli enti operativi																	
VR9	Contribuenti virtuosi											1 <input type="text"/>		Importo erogabile senza garanzia		2 <input type="text"/>		.00



CODICE FISCALE

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

QUADRI VT-VX
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA,
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VT

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

		1	2
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Totale operazioni imponibili <input type="text" value="0,00"/>	Totale imposta <input type="text" value="0,00"/>
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	<input type="text" value="0,00"/>	Imposta <input type="text" value="0,00"/>
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	<input type="text" value="0,00"/>	Imposta <input type="text" value="0,00"/>
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	
VT2	Abruzzo	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT3	Basilicata	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT4	Bolzano	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT5	Calabria	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT6	Campania	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT7	Emilia Romagna	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT8	Friuli Venezia Giulia	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT9	Lazio	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT10	Liguria	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT11	Lombardia	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT12	Marche	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT13	Molise	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT14	Piemonte	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT15	Puglia	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT16	Sardegna	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT17	Sicilia	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT18	Toscana	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT19	Trento	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT20	Umbria	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT21	Valle d'Aosta	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VT22	Veneto	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>

QUADRO VX

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

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

VX1	IVA da versare o da trasferire (*)	<input type="text" value="0,00"/>
VX2	IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) o da trasferire (*)	<input type="text" value="0,00"/>
VX3	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)	<input type="text" value="0,00"/>
VX4	Importo di cui si richiede il rimborso	<input type="text" value="0,00"/>
VX5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione	<input type="text" value="0,00"/>
VX6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	<input type="text" value="0,00"/>
		Codice fiscale consolidante
		<input type="text" value="0,00"/>

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate che aderiscono alla procedura di liquidazione dell'IVA di gruppo di cui all'art. 73 u.c.



CODICE FISCALE

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

QUADRO VO
OPZIONI

Mod. N.

--	--	--

<p>QUADRO VO COMUNICAZIONI DELLE OPZIONI E REVOCHE</p> <p>Sez. 1 - Opzioni, rinunce e revoche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto</p>	<p>VO1 Art. 19 bis 2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1																																																												
	1																																																														
	<p>VO2 LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, D.P.R. n. 542/1999)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>AGRICOLTURA</p>																																																														
	<p>– Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati</p>	<p>Rinuncia <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>VO3 – Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>3</td><td></td></tr></table></p>	3		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>4</td><td></td></tr></table></p>	4																																																									
3																																																															
4																																																															
<p>– Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>5</td><td></td></tr></table></p>	5		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>6</td><td></td></tr></table></p>	6																																																										
5																																																															
6																																																															
<p>VO4 Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO5 Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO6 Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO7 Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO8 ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, D.L. 331/1993)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO9 CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, D.L. 41/1995)</p>	<p>Opzioni <table border="1"> <tr> <td></td> <td colspan="2">comma 2</td> <td colspan="2">comma 3</td> <td colspan="2">comma 6</td> <td colspan="2">Revoche</td> <td colspan="2">comma 2</td> <td colspan="2">comma 6</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1</td><td></td><td>2</td><td></td><td>3</td><td></td><td>4</td><td></td><td>5</td><td></td><td>6</td><td></td> </tr> </table> </p>		comma 2		comma 3		comma 6		Revoche		comma 2		comma 6			1		2		3		4		5		6																																					
	comma 2		comma 3		comma 6		Revoche		comma 2		comma 6																																																				
	1		2		3		4		5		6																																																				
<p>VO10 CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, D.L. 331/1993)</p>	<p>Opzioni <table border="1"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td><td>13</td><td>14</td><td>15</td> </tr> <tr> <td>BE</td><td>DE</td><td>DK</td><td>EL</td><td>ES</td><td>FR</td><td>GB</td><td>IE</td><td>LU</td><td>NL</td><td>PT</td><td>SM</td><td>AT</td><td>FI</td><td>SE</td> </tr> <tr> <td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td><td>22</td><td>23</td><td>24</td><td>25</td><td>26</td><td>27</td><td></td><td></td><td></td> </tr> <tr> <td>CY</td><td>EE</td><td>LV</td><td>LT</td><td>MT</td><td>PL</td><td>CZ</td><td>SK</td><td>SI</td><td>HU</td><td>BG</td><td>RO</td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table> </p>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	BE	DE	DK	EL	ES	FR	GB	IE	LU	NL	PT	SM	AT	FI	SE	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27				CY	EE	LV	LT	MT	PL	CZ	SK	SI	HU	BG	RO					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15																																																	
BE	DE	DK	EL	ES	FR	GB	IE	LU	NL	PT	SM	AT	FI	SE																																																	
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27																																																				
CY	EE	LV	LT	MT	PL	CZ	SK	SI	HU	BG	RO																																																				
<p>VO11</p>	<p>Revoche <table border="1"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td><td>8</td><td>9</td><td>10</td><td>11</td><td>12</td><td>13</td><td>14</td><td>15</td> </tr> <tr> <td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td><td>22</td><td>23</td><td>24</td><td>25</td><td>26</td><td>27</td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table> </p>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27																																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15																																																	
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27																																																				
<p>VO12 CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, D.P. R. 100/1998)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO13 Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO</p>	<p>singole operazioni Cedente Opzioni <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>tutte le operazioni <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2		<p>singole operazioni Intermediario Opzione <table border="1"><tr><td>3</td><td></td></tr></table></p>	3																																																							
1																																																															
2																																																															
3																																																															
<p>VO14 Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>Sez. 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi</p>	<p>VO20 REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, D.P.R. n. 600/1973)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>VO21 REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, D.P.R. n. 695/1996)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>VO22 DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, D.P.R. 917/1986)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>VO23 DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, L. 27/12/2006, n. 296)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
2																																																															
<p>VO24 DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, L. 27/12/2006, n. 296)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1																																																													
1																																																															
<p>VO25 DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, L. 23/12/2005, n. 266)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1																																																													
1																																																															
<p>Sez. 3 - Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi</p>	<p>VO30 APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
	1																																																														
	2																																																														
	<p>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)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
1																																																															
2																																																															
<p>VO32 AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, L. 413/1991)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>VO33 CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, comma 96, L. 244/2007)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																										
1																																																															
2																																																															
<p>Sez. 4 - Opzione agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti</p>	<p>VO40 APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, D.P.R. 544/1999)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
1																																																															
2																																																															
<p>Sez. 5 - Opzione agli effetti dell'IRAP</p>	<p>VO50 DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni)</p>	<p>Opzione <table border="1"><tr><td>1</td><td></td></tr></table></p>	1		<p>Revoca <table border="1"><tr><td>2</td><td></td></tr></table></p>	2																																																									
1																																																															
2																																																															



CODICE FISCALE

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

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2011
(Riservato all'Ente o Società controllante)
QUADRI VV-VW-VY-VZ

QUADRO VV		CREDITI	DEBITI	Ravvedimento		CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	
LIQUIDAZIONI PERIODICHE DI GRUPPO	VV1	.00	.00		VV7	.00	.00		
	VV2	.00	.00		VV8	.00	.00		
	VV3	.00	.00		VV9	.00	.00		
	VV4	.00	.00		VV10	.00	.00		
	VV5	.00	.00		VV11	.00	.00		
	VV6	.00	.00		VV12	.00	.00		
					VV13	Acconto dovuto	.00		Metodo

QUADRO VW			DEBITI	CREDITI
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE DI GRUPPO	VW1	IVA a debito	.00	
Sez. 1 - Calcolo dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	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 2010 compensato nel mod. F24	.00	
	VW23	Interessi trasferiti relativi alle liquidazioni trimestrali	.00	
	VW24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno dalle controllate ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	.00	
	VW25	Credito IVA risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2009 compensato nel mod. F24	.00	
	VW26	Credito non richiesto a rimborso risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2009		.00
	VW27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		.00
	VW28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		.00
	VW29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto		.00
	VW31	Versamenti integrativi d'imposta		.00
	VW32	IVA A DEBITO [(VW3 + righe da VW20 a VW25) - (VW4 + righe da VW26 a VW31)] ovvero	.00	
	VW33	IVA A CREDITO [(VW4 + righe da VW26 a VW31) - (VW3 + righe da VW20 a VW25)]		.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 annuale 2010		.00

QUADRO VY					
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA DI GRUPPO	VY1	IVA da versare			.00
	VY2	IVA a credito da ripartire tra i righe VY4, VY5 e VY6			.00
	VY3	Eccedenza di versamento da ripartire tra i righe VY4, VY5 e VY6			.00
	VY4	Importo di cui si richiede il rimborso		1	.00
		di cui da liquidare mediante procedura semplificata		2	.00
	VY5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione			.00
	VY6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale			.00
			Codice fiscale consolidante		

QUADRO VZ			
ECCEDENZE DETRAIBILI DI GRUPPO (ANNI PRECEDENTI)	VZ1	Eccedenza detraibile del 2008 computata in detrazione nell'anno successivo	.00
	VZ2	Eccedenza detraibile del 2009 computata in detrazione nell'anno successivo	.00

SOTTOSCRIZIONE DEL PROSPETTO

VS	VV	VW	VY	VZ	Firma