

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

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

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia. I dati di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

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

Categorie di destinatari dei dati

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

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

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147, nonché gli intermediari, quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico e metodologico, al quale sono affidate la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, designata per questo responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:

- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziidiritti@pec.agenziaentrate.it.

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

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

Modifiche

L'Agenzia delle Entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Correttiva nei termini ☐		Dichiarazione integrativa ☐	
DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA 0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7		Impresa artigiana iscritta all'albo 1 ☐	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 ☐
	Indirizzo di posta elettronica		TELEFONO O CELLULARE prefisso numero	FAX prefisso numero
Persone fisiche	Cognome		Nome	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
Soggetti diversi dalle persone fisiche	Denominazione o ragione sociale		Natura giuridica 0 9	
	FONDAZIONE UNIVERSITA' G. D'ANNUNZIO			
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore		Codice carica 01	Codice fiscale società dichiarante
	Cognome		Nome	
	CAPUTI		SERGIO	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
	CHIETI		CH	
	Art. 74 bis ☐	Data di nomina giorno mese anno	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno	Data di fine procedura giorno mese anno
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Indicare il numero di moduli 0 0 2		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario ☐	
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL		Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario ☐	
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.		Codice fiscale del C.A.F.	
	Codice fiscale del professionista		FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA	
SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato		FIRMA DELL'INCARICATO	
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione		1	
Riservato all'incaricato	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione ☐		Ricezione altre comunicazioni telematiche ☐	
	Data dell'impegno giorno mese anno 12 02 2025	FIRMA DELL'INCARICATO		



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 0 1

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 Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3 Credito dichiarazione IVA/2024 ceduto 4 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 8 5 5 2 0 9												
VA3	Riservato ai curatori e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura) Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno 1												
VA4	Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001) Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2 Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3												
Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%													
VA5	<table><tr><td colspan="2">Totale imponibile</td><td colspan="2">Totale imposta</td></tr><tr><td>Acquisti apparecchiature 1</td><td>,00</td><td>2</td><td>,00</td></tr><tr><td>Servizi di gestione 3</td><td>,00</td><td>4</td><td>,00</td></tr></table>	Totale imponibile		Totale imposta		Acquisti apparecchiature 1	,00	2	,00	Servizi di gestione 3	,00	4	,00
Totale imponibile		Totale imposta											
Acquisti apparecchiature 1	,00	2	,00										
Servizi di gestione 3	,00	4	,00										
VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1												
VA11	Gruppo IVA art. 70-bis 1												
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 Importo compensato nell'anno 2024 2												
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini												
VA14	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014) Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1												
VA15	Società di comodo 1												

Sez. 2 - Dati
riepletivi relativi
a tutte le attività



CODICE FISCALE

0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

0 1

QUADRO VE

DETERMINAZIONE DEL
VOLUME D'AFFARI E DELLA
IMPOSTA RELATIVA ALLE
OPERAZIONI IMPONIBILISez. 1 - Conferimenti
di prodotti agricoli e
cessioni da agricoltori
esonerati (in caso di
superamento di 1/3)

VE1	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
VE1		,00	2		,00
VE2		,00	4		,00
VE3		,00	6,4		,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 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, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	7		,00
VE5		,00	7,3		,00
VE6		,00	7,5		,00
VE7		,00	8,3		,00
VE8		,00	8,5		,00
VE9		,00	8,8		,00
VE10		,00	10		,00
VE11		,00	12,3		,00

Sez. 2 - Operazioni
imponibili agricole
e operazioni imponibili
commerciali o
professionali

VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1	,00	4		,00
VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	5		,00
VE22		,00	10		,00
VE23		,00	22		,00

Sez. 3 - Totale
imponibile e imposta

VE24	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	,00			,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
VE26	TOTALE (VE24 ± VE25)				,00

Sez. 4 - Altre operazioni

Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1	,00
Esportazioni		
Cessioni intracomunitarie		
VE30	2	,00
	3	,00
Cessioni verso San Marino		
Operazioni assimilate		
VE31	4	,00
	5	,00
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00
VE32	Altre operazioni non imponibili	,00
VE33	Operazioni esenti	,00
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00
Operazioni con applicazione del reverse charge	1	,00
Cessioni di rottami e altri materiali di recupero		
Cessioni di oro e argento puro		
VE35	2	,00
	3	,00
Subappalto nel settore edile		
Cessioni di fabbricati		
VE36	4	,00
	5	,00
Cessioni di telefoni cellulari		
Cessioni di prodotti elettronici		
VE37	6	,00
	7	,00
Prestazioni comparto edile e settori connessi		
Operazioni settore energetico		
VE38	8	,00
	9	,00
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00
Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1	,00
VE37	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	
	2	,00
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	,00
VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024	,00
VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00
VE50	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	,00

Sez. 5 - Volume d'affari



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00
	VF2			,00	4	,00
	VF3			,00	5	,00
	VF4			,00	6,4	,00
	VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7	,00
	VF6			,00	7,3	,00
	VF7			,00	7,5	,00
	VF8			,00	8,3	,00
	VF9			,00	8,5	,00
	VF10			,00	8,8	,00
	VF11			,00	10	,00
	VF12			,00	12,3	,00
	VF13			,00	22	,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			,00		
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1	,00			
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	2	,00			
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	27392	,00		
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
		2	25600	,00		
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati			,00		
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		11432	,00		
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		47553	,00		
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1		,00		
		art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
		2		,00		
VF24	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024			,00		
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF25	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	86377	,00		,00
	VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VF27	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF25 colonna 2 ± VF26)				,00
			Imponibile		Imposta	
	VF28	Acquisti intracomunitari	1	672	,00	2
		Imponibile		Imposta		
Importazioni		3		,00	4	
		con pagamento IVA		senza pagamento IVA		
Acquisti da San Marino		5		,00	6	
Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):						
VF29	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		
		4106	,00		,00	82271
			,00		,00	,00

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30

METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

•

agenzie di viaggio

1

•

spettacoli viaggianti e contribuenti minori

6

•

beni usati

2

•

attività agricole connesse

7

•

operazioni esenti

3

•

8

•

4

•

9

•

5

•

10

SEZ. 3-A

Operazioni esenti

VF31

Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali

1

2

VF32

Se per l'anno 2024 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella

1

VF33

Se per l'anno 2024 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella

1

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)

1

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

2

Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies

3

Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti

4

VF34

Operazioni non soggette

5

Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1

6

Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)

7

Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione

8

Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)

9

%

VF35

IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17

VF36

IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis

VF37

IVA ammessa in detrazione

SEZ. 3-B

Imprese agricole (art.34)

VF38

Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse

1

2

VF39

2

VF40

4

VF41

6,4

VF42

7

VF43

Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del

7,3

VF44

quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle

7,5

VF45

variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA

8,3

VF46

detraibile forfetariamente

8,5

VF47

8,8

VF48

10

VF49

12,3

VF51

Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)

VF52

TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51

VF53

IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38

VF54

Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72

VF55

TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)

SEZ. 3-C

Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella

1

Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella

2

VF61

Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella

1

Riservato alle imprese agricole

VF62

Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse

1

2

SEZ. 4

IVA ammessa in detrazione

VF70

TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)

VF71

IVA ammessa in detrazione

Pagina: 6 di 19



CODICE FISCALE

02043520697

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 01

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)	DEBITI		CREDITI												
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF71)	10371,00														
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	10371,00														
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			,00												
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2023 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata	1		,00												
			2		,00												
			3		,00												
	VL9	Credito compensato nel modello F24	1087,00														
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)			,00												
	VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1		,00												
			Gruppo IVA (*)		2												
			1		,00												
	VL12	Versamenti periodici omessi	Gruppo IVA (*)		2												
			1		,00												
			Gruppo IVA (*)		2												
			1		,00												
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)			,00												
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)			,00												
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2024 compensato nel mod. F24			,00												
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali			,00												
	VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante			,00												
	VL25	Eccedenza credito anno precedente			,00												
	VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio			,00												
	VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00												
	VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00												
	VL29	Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nell'anno			,00												
			1		10368,00												
	VL30	Ammontare IVA periodica	IVA periodica dovuta	IVA periodica versata	IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento											
			2	3	4	5											
			10368,00	,00	,00	,00											
	VL31	Ammontare dei debiti trasferiti (*)			,00												
	VL32	IVA A DEBITO	3,00														
		ovvero															
	VL33	IVA A CREDITO			,00												
	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00												
	VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00												
	VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00														
	VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00														
	VL38	TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	3,00														
	VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)			,00												
	VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito			,00												
	VL41		Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata		Differenza tra credito potenziale e credito effettivo												
			1		2												
			,00		,00												
QUADRI COMPILATI	VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG
	X				X	X	X				X	X			X		

(*) 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

0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

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

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

Form fields for Quadro VX including sections for IVA da versare, IVA a credito, Eccesso di versamento, Attestazione delle società e degli enti operativi, Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi, and final totals VX5-VX8.

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 0 1

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA

Form containing fields for VP1 to VP14, including subforniture, IVA di gruppo, and various tax calculation fields with numerical inputs.

(*) ATTENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE

Mod. N. 0 1

QUADRO VH VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)			CREDITI	DEBITI	Subfornitori	Liquidazione anticipata		
	VH1	Gennaio	1	,00	2	388 ,00	3	
	VH2	Febbraio		,00		2039 ,00		
	VH3	Marzo		,00		4045 ,00		
	VH4	I TRIMESTRE		,00		,00		4
	VH5	Aprile		,00		502 ,00		
	VH6	Maggio		,00		346 ,00		
	VH7	Giugno		,00		2 ,00		
	VH8	II TRIMESTRE		,00		,00		
	VH9	Luglio		,00		445 ,00		
	VH10	Agosto		,00		87 ,00		
	VH11	Settembre		,00		1489 ,00		
	VH12	III TRIMESTRE		,00		,00		
	VH13	Ottobre		,00		202 ,00		
	VH14	Novembre		,00		244 ,00		
	VH15	Dicembre		,00		581 ,00		
	VH16	IV TRIMESTRE		,00		,00		
							Metodo	
VH17	Acconto dovuto				,00			
QUADRO VM VERSAMENTI AUTO F24 ELEMENTI IDENTIFICATIVI	VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00		
	VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00		
	VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00		
	VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00		
	VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00		
	VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00		
	QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE						Operazioni straordinarie
Sez. 1 - Dati generali		VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione o ragione sociale		4	
		1		2	3			
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta		VK20	Totale dei crediti trasferiti					,00
		VK21	Totale dei debiti trasferiti					,00
		VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)					,00
		VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)					,00
		VK24	Eccedenza di credito compensata					,00
		VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante					,00
		VK26	Crediti di imposta utilizzati					,00
		VK27	Interessi trimestrali trasferiti					,00
VK28		Acconto					,00	
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno Dati relativi al periodo di controllo		VK30	IVA a debito					,00
		VK31	IVA detraibile					,00
		VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali					,00
		VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche					,00
		VK34	Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo					,00
		VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento					,00
	VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante					,00	

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



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 0 1

Table with 3 main columns: Description, IMPONIBILE, and IMPOSTA. Rows include VJ1 to VJ19, detailing various types of acquisitions and their corresponding tax amounts.



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N. 0 2

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.

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

1

2

VA1

Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie

Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie

Credito dichiarazione IVA/2024 ceduto

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

8

5

5

2

0

9

VA3

Riservato ai curatori e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)

Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno

1

VA4

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

Denominazione del fondo

1

Numero Banca d'Italia

2

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita

3

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

VA5

Acquisti apparecchiature

1

Totale imponibile

,00

2

Totale imposta

,00

Servizi di gestione

3

,00

4

,00

Sez. 2 - Dati
riepletivi relativi
a tutte le attività

VA10

Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali

Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni

1

VA11

Gruppo IVA art. 70-bis

1

VA12

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

Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno

1

Importo compensato nell'anno 2024

2

,00

VA13

Operazioni effettuate nei confronti di condomini

,00

VA14

Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)

Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA

1

VA15

Società di comodo

1



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 0 2

QUADRO VE DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	VE1					
	VE2		,00	2		,00
	VE3		,00	4		,00
	VE4	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72	,00	6,4		,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		,00
	VE6	corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	7,3		,00
	VE7		,00	7,5		,00
	VE8		,00	8,3		,00
	VE9		,00	8,5		,00
	VE10		,00	8,8		,00
	VE11		,00	10		,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1	,00	12,3		,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	4		,00
	VE22		,00	5		,00
	VE23		,00	10		,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE24	TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	,00	22		,00
	VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VE26	TOTALE (VE24 ± VE25)				,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1			,00
	Esportazioni					
	Cessioni intracomunitarie					
	VE30	2	,00	3		,00
	Cessioni verso San Marino					
	Operazioni assimilate					
	4	,00	5			,00
	VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento				,00
	VE32	Altre operazioni non imponibili				,00
	VE33	Operazioni esenti				,00
	VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies				,00
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1			,00
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero					
	Cessioni di oro e argento puro					
	VE35	2	,00	3		,00
	Subappalto nel settore edile					
	Cessioni di fabbricati					
	4	,00	5			,00
	Cessioni di telefoni cellulari					
	Cessioni di prodotti elettronici					
	6	,00	7			,00
	Prestazioni comparto edile e settori connessi					
	Operazioni settore energetico					
	8	,00	9			,00
	VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati				,00
	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012		1			,00
	VE37	2				,00
	VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	128280			,00
	VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024				,00
	VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50	VOLUME D'AFFARI (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	128280			,00



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 2

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF1					
	VF2		,00	2		,00
	VF3		,00	4		,00
	VF4		,00	5		,00
	VF5		,00	6,4		,00
	VF6	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta	,00	7		,00
	VF7	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	7,3		,00
	VF8		,00	7,5		,00
	VF9		,00	8,3		,00
	VF10		,00	8,5		,00
	VF11		,00	8,8		,00
	VF12		,00	10		,00
	VF13		,00	12,3		,00
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	45065	22		9914,00
	VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	,00			
	VF19	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	,00			
	VF20	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	,00			
	VF21	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
	VF22	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
	VF23	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
	VF24	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024				
	VF25	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	45065	,00		9914,00
	VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VF27	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF25 colonna 2 +/- VF26)				9914,00
	VF28	Importazioni				
	VF29	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):				
	VF29	Beni ammortizzabili	,00			
	VF29	Beni strumentali non ammortizzabili	,00			
	VF29	Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	,00			
	VF29	Altri acquisti e importazioni				45065,00

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30

METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

•

agenzie di viaggio

1

•

spettacoli viaggianti e contribuenti minori

6

•

beni usati

2

•

attività agricole connesse

7

•

operazioni esenti

3

•

8

•

4

•

9

•

5

•

10

SEZ. 3-A

Operazioni esenti

VF31

Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali

1

2

VF32

Se per l'anno 2024 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella

1

VF33

Se per l'anno 2024 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella

1

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)

1

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

2

Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies

3

Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti

4

VF34

Operazioni non soggette

5

Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1

6

Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)

7

Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione

8

Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)

9

%

VF35

IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17

VF36

IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis

VF37

IVA ammessa in detrazione

SEZ. 3-B

Imprese agricole (art.34)

VF38

Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse

1

IMPONIBILE

2

IMPOSTA

VF39

2

VF40

4

VF41

6,4

VF42

7

VF43

Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del

7,3

VF44

quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle

7,5

VF45

variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA

8,3

VF46

detraibile forfetariamente

8,5

VF47

8,8

VF48

10

VF49

12,3

VF51

Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)

VF52

TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51

VF53

IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38

VF54

Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72

VF55

TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)

SEZ. 3-C

Casi particolari

VF60

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella

1

Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella

2

VF61

Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella

1

Riservato alle imprese agricole

VF62

Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse

1

Imponibile

2

Imposta

SEZ. 4

IVA ammessa in detrazione

VF70

TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)

VF71

IVA ammessa in detrazione

9914

Pagina: 15 di 19



CODICE FISCALE

0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 0 2

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)	DEBITI		CREDITI													
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF71)	9914 ,00		9914 ,00													
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero																
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)																
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2023 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata	1															
			2															
			3															
	VL9	Credito compensato nel modello F24																
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)																
	VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1															
			Gruppo IVA (*)		2													
	VL12	Versamenti periodici omessi	1															
			Gruppo IVA (*)		2													
	Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)															
		VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)															
		VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2024 compensato nel mod. F24															
VL23		Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali																
VL24		Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante																
VL25		Eccedenza credito anno precedente																
VL26		Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio																
VL27		Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto																
VL28		Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto																
VL29		Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nell'anno																
			1															
VL30		Ammontare IVA periodica	IVA periodica dovuta		IVA periodica versata													
			2		3													
			4		5													
VL31		Ammontare dei debiti trasferiti (*)																
VL32		IVA A DEBITO ovvero																
VL33		IVA A CREDITO																
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																
VL41			Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata		Differenza tra credito potenziale e credito effettivo													
			1		2													
QUADRI COMPILATI		VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG
		X			X	X	X					X	X					

(*) 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
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 0 2

LIQUIDAZIONE
DELL'IMPOSTA

PERIODO DI RIFERIMENTO		Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)	Operazioni straordinarie
VP1	Mese 1 1 Trimestre (*) 2	3	4	5
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)			
VP4	IVA esigibile		DEBITI	CREDITI
VP5	IVA detratta			
VP6	IVA dovuta		1 2 4 3, 7 2	o a credito 2
VP7	Debito periodo precedente non superiore a 100 euro			
VP8	Credito periodo precedente			
VP9	Credito anno precedente			
VP10	Versamenti auto F24 elementi identificativi			
VP11	Crediti d'imposta			
VP13	Acconto dovuto		Metodo 1	2
VP14	IVA da versare		1 2 4 3, 7 2	o a credito 2

(*) ATTENZIONE: I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre



CODICE FISCALE
0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 0 2

QUADRO VJ		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI					
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 servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		,00		,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)		,00		,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)		,00		,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)		,00		,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		,00		,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)		,00		,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter		45065,00		9914,00
VJ19	TOTALE IMPOSTA (somma dei righi da VJ1 a VJ18)				9914,00



CODICE FISCALE

0 2 0 4 3 5 2 0 6 9 7

QUADRO VP
Liquidazioni periodiche IVA

Mod. N. 0 3

LIQUIDAZIONE
DELL'IMPOSTA

PERIODO DI RIFERIMENTO		Subforniture	Liquidazione IVA di gruppo (art. 73)	Operazioni straordinarie
VP1	Mese ¹ 1 2 Trimestre (*) ²	³	⁴	⁵
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)			
VP4	IVA esigibile		DEBITI	CREDITI
VP5	IVA detratta			
VP6	IVA dovuta		¹ 5 8 1, 4 6	o a credito ²
VP7	Debito periodo precedente non superiore a 100 euro			
VP8	Credito periodo precedente			
VP9	Credito anno precedente			
VP10	Versamenti auto F24 elementi identificativi			
VP11	Crediti d'imposta			
VP13	Acconto dovuto		Metodo ¹	²
VP14	IVA da versare		¹ 5 8 1, 4 6	o a credito ²

(*) **ATTENZIONE:** I contribuenti che hanno optato per la liquidazione trimestrale ai sensi dell'art. 7 del D.P.R. n. 542/99 devono indicare "5" per il quarto trimestre