



MODELLO IVA 2020

Periodo d'imposta 2019

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

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

Finalità del trattamento

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

Conferimento dei dati

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

L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Periodo di conservazione dei dati

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

Categorie di destinatari dei dati personali

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

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

Modalità del trattamento

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

Titolare del trattamento

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

Responsabili del trattamento

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

Responsabile della Protezione dei Dati

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

Diritti dell'interessato

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

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

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

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

Consenso

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

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>		Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	
DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA 0 5 9 3 8 9 8 0 9 6 7		Impresa artigiana iscritta all'albo 1 <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 <input type="checkbox"/>
	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	
	VIMERCATI S.P.A.		03	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore		Codice carica	Codice fiscale società dichiarante
	G G R B J S 7 5 S 2 7 Z 2 2 2 D		01	
	Cognome		Nome	
	AGGARWAL		BRIJESH	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
	27 11 1975		INDIA	
	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 0 0 1		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>	
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL		Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>	
	Situazioni particolari		Firma	
	Codice Esonero dall'apposizione del visto di conformità		Firma Presente	
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	
	CLRCRL65M66I441V		Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997	
			Firma Presente	
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			
	CLRCRL65M66I441V			
Riservato all'incaricato	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione		2	
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>		Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>	
	Data dell'impegno giorno mese anno		FIRMA DELL'INCARICATO	
	26 06 2020		Firma Presente	



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRI VA - VB
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI

Mod. N.

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 Credito dichiarazione IVA/2019 ceduto
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3	
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 2 9 3 2 0 9
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	Gruppo IVA art. 70-bis 1
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 Importo compensato nell'anno 2019 2 ,00	
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,00
VA14	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1	
VA15	Società di comodo 1

QUADRO VB
DATI RELATIVI AGLI ESTREMI
IDENTIFICATIVI DEI
RAPPORTI FINANZIARI

VB1	Codice fiscale 1	Codice di identificazione fiscale estero 2
Denominazione operatore finanziario 3		Tipo di rapporto 4
VB2	1	2
3		4
VB3	1	2
3		4
VB4	1	2
3		4
VB5	1	2
3		4
VB6	1	2
3		4
VB7	1	2
3		4



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRI VC-VD
ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

Mod. N. 1

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI		PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2019		ANNO IMPOSTA 2018	
		1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI
ACQUISTI E IMPORTAZIONI	VC1 GEN	2.848.727 ,00	,00	6.585.180 ,00	5.790.808 ,00	,00	,00
SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE	VC2 FEB	3.467.040 ,00	,00	7.494.895 ,00	6.211.707 ,00	,00	,00
	VC3 MAR	2.567.735 ,00	,00	7.951.782 ,00	6.346.729 ,00	,00	,00
	VC4 APR	3.395.938 ,00	,00	7.087.235 ,00	5.806.196 ,00	,00	,00
	VC5 MAG	3.242.277 ,00	,00	7.590.221 ,00	6.810.328 ,00	,00	,00
	VC6 GIU	2.847.361 ,00	,00	7.834.247 ,00	6.223.306 ,00	,00	,00
	VC7 LUG	3.464.805 ,00	,00	7.603.238 ,00	6.351.510 ,00	,00	,00
	VC8 AGO	1.730.480 ,00	,00	5.086.266 ,00	4.240.036 ,00	,00	,00
	VC9 SET	3.662.315 ,00	,00	7.373.530 ,00	6.451.313 ,00	,00	,00
	VC10 OTT	3.233.876 ,00	,00	8.604.198 ,00	7.441.366 ,00	,00	,00
	VC11 NOV	2.443.118 ,00	,00	6.834.139 ,00	5.670.605 ,00	,00	,00
	VC12 DIC	1.858.772 ,00	,00	5.996.527 ,00	4.729.627 ,00	,00	,00
	VC13 TOTALE	34.762.444 ,00	,00	86.041.458 ,00	72.073.531 ,00	,00	,00
VC14 PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2019		1 77.864.562 ,00					
Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2019		2	X	SOLARE	3		MENSILE

QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)		CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO	
		1	2	1	2	1	2	1	2
VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO									
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari	VD2				,00	VD12			,00
	VD3				,00	VD13			,00
	VD4				,00	VD14			,00
	VD5				,00	VD15			,00
	VD6				,00	VD16			,00
	VD7				,00	VD17			,00
	VD8				,00	VD18			,00
	VD9				,00	VD19			,00
	VD10				,00	VD20			,00
	VD11				,00	VD21			,00
	Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti								
VD31				,00	VD41			,00	
VD32				,00	VD42			,00	
VD33				,00	VD43			,00	
VD34				,00	VD44			,00	
VD35				,00	VD45			,00	
VD36				,00	VD46			,00	
VD37				,00	VD47			,00	
VD38				,00	VD48			,00	
VD39				,00	VD49			,00	
VD40				,00	VD50			,00	
VD51 TOTALE CREDITI RICEVUTI									
VD52 Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2018)									
VD53 Totale eccedenze (VD51+VD52)									
VD54 Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA									
VD55 Importo utilizzato in compensazione nel modello F24									
VD56 Eccedenza a credito									



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRO VE

**OPERAZIONI ATTIVE
 E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI**

Mod. N.

1

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 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	6		,00
	VE5		,00	7,3		,00
	VE6		,00	7,5		,00
	VE7		,00	7,65		,00
	VE8		,00	7,95		,00
	VE9		,00	8,3		,00
	VE10		,00	8,5		,00
	VE11		,00	8,8		,00
	VE12		,00	10		,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1	1.552,00	4		62,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	5		,00
	VE22		,00	10		,00
	VE23		5.333.382,00	22		1.173.344,00
	VE24 TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE12 e da VE20 a VE23)		5.334.934,00			1.173.406,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VE26 TOTALE (VE24 ± VE25)					1.173.406,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1	72.073.532,00		
	VE30	Esportazioni	2	11.011.005,00		
		Cessioni intracomunitarie	3	61.062.527,00		
	VE31	Cessioni verso San Marino	4	,00		
		Operazioni assimilate	5	,00		
	VE32	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento		4.141.845,00		
	VE33	Altre operazioni non imponibili		,00		
	VE34	Operazioni esenti (art. 10)		,00		
	VE35	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies		4.725.415,00		
	VE36	Operazioni con applicazione del reverse charge	1	100,00		
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero	2	100,00		
	VE37	Cessioni di oro e argento puro	3	,00		
		Subappalto nel settore edile	4	,00		
	VE38	Cessioni di fabbricati	5	,00		
		Cessioni di telefoni cellulari	6	,00		
	VE39	Cessioni di prodotti elettronici	7	,00		
		Prestazioni comparto edile e settori connessi	8	,00		
	VE40	Operazioni settore energetico	9	,00		
		Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati		,00		
	VE41	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari	VE42		2	,00		
	VE43	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter		,00		
	VE44	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2019		,00		
	VE45	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni		234.368,00		
	VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)					86.041.458,00



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1					
	VF2		178.775,00	2		7.151,00
	VF3			5		
	VF4			6		
	VF5			7,3		
	VF6	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		7,5		
	VF7			7,65		
	VF8			7,95		
	VF9			8,3		
	VF10			8,5		
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF11			8,8		
	VF12		272.728,00	10		27.273,00
	VF13			12,3		
	VF14		47.858.185,00	22		10.528.801,00
	VF15	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	34.762.445,00			
	VF16	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	163.683,00			
		Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta	104.017,00			
	VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	37.396,00			
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
		2	37.396,00			
	VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati				
	VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	19.389,00			
	VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione				
	VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi				
		art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
		2				
	VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2019				
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	83.396.618,00			10.563.225,00
	VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				
	VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 ± VF24)				10.563.225,00
	VF26	Imponibile				Imposta
		Acquisti intracomunitari	32.731.033,00			7.200.827,00
		Importazioni				
		con pagamento IVA				senza pagamento IVA
	VF27	Acquisti da San Marino				
		Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):				
	VF27	1 Beni ammortizzabili	1.502.512,00			
		2 Beni strumentali non ammortizzabili	1.187.766,00			
		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		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• beni usati	2		• attività agricole connesse	7	
• operazioni esenti	3		• imprese agricole	8	
• agriturismo	4		• enoturismo	9	
• associazioni operanti in agricoltura	5				

SEZ. 3-A

Operazioni esenti

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

		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
VF38	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse		,00			,00
VF39			,00	2		,00
VF40			,00	4		,00
VF41			,00	6		,00
VF42			,00	7,3		,00
VF43			,00	7,5		,00
VF44	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle		,00	7,65		,00
VF45	variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfetariamente		,00	7,95		,00
VF46			,00	8,3		,00
VF47			,00	8,5		,00
VF48			,00	8,8		,00
VF49			,00	10		,00
VF50			,00	12,3		,00
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
VF52	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VF39 a VF51		,00			,00
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					,00
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72					,00
VF55	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)					,00

SEZ. 3-C

Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili	
VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella
	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
	Imponibile
1	
	,00
	Imposta
2	
	,00

SEZ. 4

IVA ammessa in detrazione

VF70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)	
		,00
VF71	IVA ammessa in detrazione	10.563.225,00



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRI VJ-VI

IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

1

QUADRO VJ
 DETERMINAZIONE
 DELL'IMPOSTA RELATIVA
 A PARTICOLARI TIPOLOGIE
 DI OPERAZIONI

	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00		,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		7.814.636,00		1.719.220,00
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)		32.731.033,00		7.200.827,00
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)		1.651.919,00		363.422,00
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		,00		,00
VJ19 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ18)				9.283.469,00

QUADRO VI
 DICHIARAZIONI
 DI INTENTO RICEVUTE

Dati relativi al cessionario o committente	
Partita IVA	
1	0 7 9 7 3 7 8 0 0 1 3
VI1	Numero protocollo
2	1 8 1 2 1 1 1 4 3 4 0 7 3 8 7 1 5 0-
1	0 0 4 2 5 0 7 0 0 2 6
VI2	
2	1 8 1 2 1 8 0 9 3 4 1 2 6 1 6 0 3 0-
1	
VI3	
2	-
1	
VI4	
2	-
1	
VI5	
2	-
1	
VI6	
2	-



CODICE FISCALE

05938980967

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI		CREDITI															
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1 IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)	10.456.875,00																	
	VL2 IVA detraibile (da rigo VF71)			10.563.225,00															
	VL3 IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero			,00															
	VL4 IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			106.350,00															
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2018 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) ²	1		239.210,00 ,00															
	VL9 Credito compensato nel modello F24			,00															
	VL10 Eccedenza di credito non trasferibile (*)			,00															
	VL11 Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1		,00															
		Gruppo IVA (*) ²		,00															
	VL12 Versamenti periodici omessi	1		,00															
		Gruppo IVA (*) ²		,00															
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20 Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)			,00															
	VL21 Ammontare dei crediti trasferiti (*)			,00															
	VL22 Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2019 compensato nel mod. F24			,00															
	VL23 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali			,00															
	VL24 Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante			,00															
	VL25 Eccedenza credito anno precedente			239.210,00															
	VL26 Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio			,00															
	VL27 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00															
	VL28 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00															
	VL29 Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno			,00															
	VL30 Ammontare IVA periodica	2		,00															
		3		,00															
		4		,00															
		5		,00															
		1		,00															
	VL31 Ammontare dei debiti trasferiti (*)			,00															
	VL32 IVA A DEBITO ovvero			,00															
	VL33 IVA A CREDITO			345.560,00															
	VL34 Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00															
	VL35 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale			,00															
VL36 Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale			,00																
VL37 Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001			,00																
VL38 TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)			,00																
VL39 TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)			345.560,00																
VL40 Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito			,00																
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG

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



CODICE FISCALE

05938980967

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

QUADRO VT

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

VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
		1	2	3	4
		5.334.934,00		1.173.406,00	
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		1.552,00		62,00	
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA		Imposta	
		5.333.382,00		1.173.344,00	
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		1	2	3	4
VT2	Abruzzo	,00		,00	
VT3	Basilicata	,00		,00	
VT4	Bolzano	,00		,00	
VT5	Calabria	,00		,00	
VT6	Campania	,00		,00	
VT7	Emilia Romagna	,00		,00	
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00		,00	
VT9	Lazio	,00		,00	
VT10	Liguria	,00		,00	
VT11	Lombardia	1.552,00		62,00	
VT12	Marche	,00		,00	
VT13	Molise	,00		,00	
VT14	Piemonte	,00		,00	
VT15	Puglia	,00		,00	
VT16	Sardegna	,00		,00	
VT17	Sicilia	,00		,00	
VT18	Toscana	,00		,00	
VT19	Trento	,00		,00	
VT20	Umbria	,00		,00	
VT21	Valle d'Aosta	,00		,00	
VT22	Veneto	,00		,00	



CODICE FISCALE

05938980967

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

VX1	IVA da versare		,00
VX2	IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)	1	345.560,00
	di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis)	2	,00
VX3	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)		,00
	Importo di cui si richiede il rimborso	1	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	2	,00
	Causale del rimborso	3	<input type="checkbox"/>
	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	<input type="checkbox"/>
	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter	5	,00
	Contribuenti Subappaltatori	6	<input type="checkbox"/>
	Esonero garanzia	7	<input type="checkbox"/>
Attestazione delle società e degli enti operativi			
Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.			
VX4	8	FIRMA	Interpello 9 <input type="checkbox"/>
Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi			
Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):			
<input type="checkbox"/>	a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;		
<input type="checkbox"/>	b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;		
<input type="checkbox"/>	c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.		
Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.			
VX5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione		345.560,00
VX6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	1	,00
	Codice fiscale consolidante	2	
VX7	Iva dovuta da trasferire		,00
VX8	Iva a credito da trasferire		,00

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