



# MODELLO IVA 2021

Periodo d'imposta 2020

**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.

**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 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](mailto: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](mailto: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](http://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.**

<b>TIPO DI DICHIARAZIONE</b>	Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>		Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	
<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>	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
<b>Persone fisiche</b>	Cognome		Nome	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
<b>Soggetti diversi dalle persone fisiche</b>	Denominazione o ragione sociale		Natura giuridica	
	VIMERCATI S.P.A.		03	
<b>DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)</b>	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"/>			
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	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	
<b>VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista</b>	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	
<b>SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO</b>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>	Codice fiscale dell'incaricato		CLRNNI41M23H501S	
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione		2	
<b>Riservato all'incaricato</b>	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		
	21 04 2021	Firma Presente		



CODICE FISCALE

05938980967

**QUADRI VA**  
**INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ**

Mod. N. **1**

**QUADRO VA**  
**INFORMAZIONI E DATI**  
**RELATIVI ALL'ATTIVITÀ**

**Sez. 1 - Dati analitici**  
**generali**

<b>Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie</b>													
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. <sup>1</sup> <input type="text"/>													
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA <sup>2</sup> <input type="checkbox"/>													
<b>VA1</b>	<b>Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie</b> <span style="float: right;">Credito dichiarazione IVA/2020 ceduto</span>												
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie <sup>3</sup> <input type="checkbox"/> <sup>4</sup> <input type="text"/> ,00													
<b>Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa</b>													
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato <sup>5</sup> <input type="text"/>													
<b>VA2</b>	Indicare il codice dell'attività svolta <span style="float: right;">CODICE ATTIVITÀ <sup>1</sup> <input type="text"/></span>												
<b>VA3</b>	<b>Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)</b>												
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno <sup>1</sup> <input type="checkbox"/>													
<b>Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)</b>													
<b>VA4</b>	Denominazione del fondo <sup>1</sup> <input type="text"/> <span style="float: right;">Numero Banca d'Italia <sup>2</sup> <input type="text"/></span>												
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita <sup>3</sup> <input type="text"/>													
<b>Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%</b>													
<b>VA5</b>	<table><tr><td colspan="2">Totale imponibile</td><td colspan="2">Totale imposta</td></tr><tr><td>Acquisti apparecchiature <sup>1</sup></td><td><input type="text"/> ,00</td><td><sup>2</sup></td><td><input type="text"/> ,00</td></tr><tr><td>Servizi di gestione <sup>3</sup></td><td><input type="text"/> ,00</td><td><sup>4</sup></td><td><input type="text"/> ,00</td></tr></table>	Totale imponibile		Totale imposta		Acquisti apparecchiature <sup>1</sup>	<input type="text"/> ,00	<sup>2</sup>	<input type="text"/> ,00	Servizi di gestione <sup>3</sup>	<input type="text"/> ,00	<sup>4</sup>	<input type="text"/> ,00
Totale imponibile		Totale imposta											
Acquisti apparecchiature <sup>1</sup>	<input type="text"/> ,00	<sup>2</sup>	<input type="text"/> ,00										
Servizi di gestione <sup>3</sup>	<input type="text"/> ,00	<sup>4</sup>	<input type="text"/> ,00										
<b>VA10</b>	<b>Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali</b>												
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni <sup>1</sup> <input type="text"/>													
<b>VA11</b>	Gruppo IVA art. 70-bis <sup>1</sup> <input type="checkbox"/>												
<b>VA12</b>	<b>Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire</b>												
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno <sup>1</sup> <input type="text"/> <span style="float: right;">Importo compensato nell'anno 2020 <sup>2</sup> <input type="text"/> ,00</span>													
<b>VA13</b>	Operazioni effettuate nei confronti di condomini <input type="text"/> ,00												
<b>VA14</b>	<b>Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)</b>												
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA <sup>1</sup> <input type="checkbox"/>													
<b>VA15</b>	Società di comodo <sup>1</sup> <input type="checkbox"/>												
<b>Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19</b>													
<table><tr><td>Codice</td><td>Importo</td><td>Codice</td><td>Importo</td><td>Codice</td><td>Importo</td></tr><tr><td><sup>1</sup> <input type="text"/></td><td><sup>2</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>3</sup> <input type="text"/></td><td><sup>4</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>5</sup> <input type="text"/></td><td><sup>6</sup> <input type="text"/> ,00</td></tr></table>		Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo	<sup>1</sup> <input type="text"/>	<sup>2</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>3</sup> <input type="text"/>	<sup>4</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>5</sup> <input type="text"/>	<sup>6</sup> <input type="text"/> ,00
Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo								
<sup>1</sup> <input type="text"/>	<sup>2</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>3</sup> <input type="text"/>	<sup>4</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>5</sup> <input type="text"/>	<sup>6</sup> <input type="text"/> ,00								
<b>VA16</b>	<table><tr><td><sup>7</sup> <input type="text"/></td><td><sup>8</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>9</sup> <input type="text"/></td><td><sup>10</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>11</sup> <input type="text"/></td><td><sup>12</sup> <input type="text"/> ,00</td></tr><tr><td><sup>13</sup> <input type="text"/></td><td><sup>14</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>15</sup> <input type="text"/></td><td><sup>16</sup> <input type="text"/> ,00</td><td><sup>17</sup> <input type="text"/></td><td><sup>18</sup> <input type="text"/> ,00</td></tr></table>	<sup>7</sup> <input type="text"/>	<sup>8</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>9</sup> <input type="text"/>	<sup>10</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>11</sup> <input type="text"/>	<sup>12</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>13</sup> <input type="text"/>	<sup>14</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>15</sup> <input type="text"/>	<sup>16</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>17</sup> <input type="text"/>	<sup>18</sup> <input type="text"/> ,00
<sup>7</sup> <input type="text"/>	<sup>8</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>9</sup> <input type="text"/>	<sup>10</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>11</sup> <input type="text"/>	<sup>12</sup> <input type="text"/> ,00								
<sup>13</sup> <input type="text"/>	<sup>14</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>15</sup> <input type="text"/>	<sup>16</sup> <input type="text"/> ,00	<sup>17</sup> <input type="text"/>	<sup>18</sup> <input type="text"/> ,00								

**Sez. 2 - Dati**  
**riepilogativi relativi**  
**a tutte le attività**



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  
ASSIMILATIACQUISTI E IMPORTAZIONI  
SENZA APPLICAZIONE  
DELL'IMPOSTA SUL VALORE  
AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE  
LE ATTIVITÀ ESERCITATE

## PLAFOND UTILIZZATO

## ANNO IMPOSTA 2020

## ANNO IMPOSTA 2019

		1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI
VC1	GEN	2.975.093 ,00	,00	7.018.414 ,00	6.410.820 ,00	,00	,00
VC2	FEB	3.012.348 ,00	,00	7.786.093 ,00	6.691.487 ,00	,00	,00
VC3	MAR	2.990.021 ,00	,00	6.502.401 ,00	5.375.813 ,00	,00	,00
VC4	APR	1.408.172 ,00	,00	1.729.937 ,00	1.388.580 ,00	,00	,00
VC5	MAG	2.048.510 ,00	,00	3.258.255 ,00	2.908.058 ,00	,00	,00
VC6	GIU	1.437.082 ,00	,00	3.441.895 ,00	2.573.848 ,00	,00	,00
VC7	LUG	1.485.404 ,00	,00	4.709.445 ,00	3.357.529 ,00	,00	,00
VC8	AGO	1.277.658 ,00	,00	4.445.991 ,00	3.713.282 ,00	,00	,00
VC9	SET	2.108.292 ,00	,00	7.221.897 ,00	6.055.299 ,00	,00	,00
VC10	OTT	3.277.668 ,00	,00	6.469.615 ,00	5.342.850 ,00	,00	,00
VC11	NOV	2.606.147 ,00	,00	7.491.948 ,00	6.078.678 ,00	,00	,00
VC12	DIC	3.572.689 ,00	,00	7.096.875 ,00	5.343.140 ,00	,00	,00
VC13	TOTALE	28.199.084 ,00	,00	67.172.766 ,00	55.239.384 ,00	,00	,00
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2020						1 55.239.384 ,00

Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2020

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)Sez. 1 - Società  
cedente - Elenco  
società o enti  
cessionari

VD1	TOTALE CREDITO CEDUTO					,00
	CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO		
VD2	1	2	VD12	1	2	,00
VD3		,00	VD13		,00	,00
VD4		,00	VD14		,00	,00
VD5		,00	VD15		,00	,00
VD6		,00	VD16		,00	,00
VD7		,00	VD17		,00	,00
VD8		,00	VD18		,00	,00
VD9		,00	VD19		,00	,00
VD10		,00	VD20		,00	,00
VD11		,00	VD21		,00	,00

Sez. 2 - Società o  
ente cessionario -  
Elenco società cedenti

	CODICE FISCALE	IMPORTO		CODICE FISCALE	IMPORTO
VD31	1	2	VD41	1	2
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				1	,00
VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2019)					,00
VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)					,00
VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA					,00
VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24					,00
VD56	Eccedenza a credito					,00



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
<b>Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)</b>	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
<b>Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali</b>	VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1	889,00	4		36,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	5		,00
	VE22		,00	10		,00
	VE23		8.084.992,00	22		1.778.698,00
	VE24	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE12 e da VE20 a VE23)	8.085.881,00			1.778.734,00
<b>Sez. 3 - Totale imponibile e imposta</b>	VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VE26	TOTALE (VE24 ± VE25)				1.778.734,00
<b>Sez. 4 - Altre operazioni</b>	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1	55.239.384,00		
	VE30	Esportazioni	2	8.989.785,00		
		Cessioni intracomunitarie	3	46.249.599,00		
		Cessioni verso San Marino	4	,00		
		Operazioni assimilate	5	,00		
	VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento		129.059,00		
	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		3.816.192,00		
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1	1.326,00		
	VE35	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero	2	1.326,00		
		Cessioni di oro e argento puro	3	,00		
		Subappalto nel settore edile	4	,00		
		Cessioni di fabbricati	5	,00		
		Cessioni di telefoni cellulari	6	,00		
		Cessioni di prodotti elettronici	7	,00		
		Prestazioni comparto edile e settori connessi	8	,00		
		Operazioni settore energetico	9	,00		
	VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati		,00		
	VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1	,00		
			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 2020		,00		
	VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni		44.594,00		
<b>Sez. 5 - Volume d'affari</b>	VE50	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)		67.227.248,00		



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			,00	2	,00	
	VF2		107.529	,00	4	4.301	
	VF3			,00	5	,00	
	VF4			,00	6	,00	
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai rigli 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		,00	7,3	,00	
	VF6			,00	7,5	,00	
	VF7			,00	7,65	,00	
	VF8			,00	7,95	,00	
	VF9			,00	8,3	,00	
	VF10			,00	8,5	,00	
	VF11			,00	8,8	,00	
	VF12			191.140	,00	10	19.114
	VF13				,00	12,3	,00
	VF14			33.474.413	,00	22	7.364.371
	VF15	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		28.199.085	,00		
	VF16	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1		171.875	,00	
		Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	2		60.146	,00	
	VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1		124.658	,00	
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014					
		2		122.285	,00		
	VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati			,00		
VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)			13.792	,00		
VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione			,00			
VF21	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			
VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2020			,00			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI		62.342.638	,00	7.387.786	
	VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				1	
	VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 ± VF24)				7.387.787	
	VF26		Imponibile		Imposta		
		Acquisti intracomunitari	1	24.433.664	,00	2	5.375.406
			Imponibile		Imposta		
		Importazioni	3	,00	4	,00	
			con pagamento IVA		senza pagamento IVA		
		Acquisti da San Marino	5	,00	6	,00	
	VF27	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):					
	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			
	4.336.250	897.223	46.688.018	10.421.147			

## SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

## VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• agenzie di viaggio	1		• spettacoli viaggiatori 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		• oleoturismo	10	

SEZ. 3-A  
Operazioni esenti

		Imponibile		Imposta	
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1		2	
VF32	Se per l'anno 2020 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1			
VF33	Se per l'anno 2020 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1			
<b>Dati per il calcolo della percentuale di detrazione</b>					
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	
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)	7
				Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8
				Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	10
					%
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					
VF39				2		
VF40				4		
VF41				6		
VF42				7,3		
VF43				7,5		
VF44	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 forfetariamente			7,65		
VF45				7,95		
VF46				8,3		
VF47				8,5		
VF48				8,8		
VF49				10		
VF50				12,3		
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					
VF52	TOTALI Somma algebrica dei rigi 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

<b>Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili</b>	
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
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella
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
<b>Riservato alle imprese agricole</b>	
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse
	Imponibile
	Imposta

SEZ. 4  
IVA ammessa in detrazione

VF70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)	
VF71	IVA ammessa in detrazione	7.387.787,00



CODICE FISCALE

05938980967

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

Mod. N. **1**

**QUADRO VH**  
**VARIAZIONI**  
**DELLE COMUNICAZIONI**  
**PERIODICHE (\*)**

		CREDITI	DEBITI	Subfornitori	Liquidazione anticipata
<b>VH1</b>	Gennaio	313.796,00	,00		
<b>VH2</b>	Febbraio	267.877,00	,00		
<b>VH3</b>	Marzo	230.169,00	,00		
<b>VH4</b>	I TRIMESTRE	,00	,00		
<b>VH5</b>	Aprile	302.346,00	,00		
<b>VH6</b>	Maggio	319.423,00	,00		
<b>VH7</b>	Giugno	277.509,00	,00		
<b>VH8</b>	II TRIMESTRE	,00	,00		
<b>VH9</b>	Luglio	187.769,00	,00		
<b>VH10</b>	Agosto	160.529,00	,00		
<b>VH11</b>	Settembre	70.730,00	,00		
<b>VH12</b>	III TRIMESTRE	,00	,00		
<b>VH13</b>	Ottobre	9.225,00	,00		
<b>VH14</b>	Novembre	11.214,00	,00		
<b>VH15</b>	Dicembre	85.198,00	,00		
<b>VH16</b>	IV TRIMESTRE	,00	,00		
<b>VH17</b>	Acconto dovuto			,00	Metodo

**QUADRO VM**  
**VERSAMENTI**  
**IMMATRICOLAZIONE**  
**AUTO UE**

<b>VM1</b>	Gennaio	,00	<b>VM7</b>	Luglio	,00
<b>VM2</b>	Febbraio	,00	<b>VM8</b>	Agosto	,00
<b>VM3</b>	Marzo / I trimestre	,00	<b>VM9</b>	Settembre / III trimestre	,00
<b>VM4</b>	Aprile	,00	<b>VM10</b>	Ottobre	,00
<b>VM5</b>	Maggio	,00	<b>VM11</b>	Novembre	,00
<b>VM6</b>	Giugno / II trimestre	,00	<b>VM12</b>	Dicembre / IV trimestre	,00

**QUADRO VK**  
**SOCIETÀ CONTROLLANTI**  
**E CONTROLLATE**

**Sez. 1 - Dati generali**

	DATI DELLA CONTROLLANTE	Operazioni straordinarie
<b>VK1</b>	Partita Iva 1 Ultimo mese di controllo 2 Denominazione o ragione sociale 3	4

**Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta**

<b>VK20</b>	Totale dei crediti trasferiti	,00
<b>VK21</b>	Totale dei debiti trasferiti	,00
<b>VK22</b>	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00
<b>VK23</b>	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00
<b>VK24</b>	Eccedenza di credito compensata	,00
<b>VK25</b>	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
<b>VK26</b>	Crediti di imposta utilizzati	,00
<b>VK27</b>	Interessi trimestrali trasferiti	,00
<b>VK28</b>	Acconto	,00

**Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno**  
 Dati relativi al periodo di controllo

<b>VK30</b>	IVA a debito	,00
<b>VK31</b>	IVA detraibile	,00
<b>VK32</b>	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00
<b>VK33</b>	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche	,00
<b>VK34</b>	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
<b>VK35</b>	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
<b>VK36</b>	Acconto riaccredito 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

05938980967

**QUADRI VJ**  
**IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI**

Mod. N.

1

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

	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
<b>VJ1</b> 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
<b>VJ2</b> Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)		,00		,00
<b>VJ3</b> Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		1.636.006,00		359.921,00
<b>VJ4</b> Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		,00		,00
<b>VJ5</b> Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		,00		,00
<b>VJ6</b> Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8		-252,00		-55,00
<b>VJ7</b> Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)		,00		,00
<b>VJ8</b> Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)		,00		,00
<b>VJ9</b> Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		24.433.664,00		5.375.406,00
<b>VJ10</b> Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		,00		,00
<b>VJ11</b> Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)		,00		,00
<b>VJ12</b> Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		64.300,00		14.146,00
<b>VJ13</b> Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)		,00		,00
<b>VJ14</b> Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)		,00		,00
<b>VJ15</b> Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)		387.381,00		85.224,00
<b>VJ16</b> Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		176.977,00		38.935,00
<b>VJ17</b> Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)		,00		,00
<b>VJ18</b> Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter		,00		,00
<b>VJ19 TOTALE IMPOSTA</b> (somma dei righi da VJ1 a VJ18)				5.873.577,00



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)	7.652.311,00																
	VL2 IVA detraibile (da rigo VF71)			7.387.787,00														
	VL3 IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	264.524,00																
	VL4 IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			,00														
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2019 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	1 345.560,00		2 ,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		2 ,00														
		Gruppo IVA (*)		,00														
	VL12 Versamenti periodici omessi	1 ,00		2 ,00														
		Gruppo IVA (*)		,00														
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate			DEBITI		CREDITI													
	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 2020 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			345.560,00														
	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			1 4.536,00														
						2 4.536,00												
		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 ,00	3 4.536,00	4 ,00	5 ,00													
	VL31 Ammontare dei debiti trasferiti (*)					,00												
	VL32 IVA A DEBITO			,00														
	VL33 IVA A CREDITO					85.572,00												
	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)					85.572,00													
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 ,00		2 ,00													
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	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				1	2	
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	
				8.085.881,00	1.778.734,00	
				3	4	
				Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta	
				889,00	36,00	
				5	6	
				Operazioni imponibili verso soggetti IVA	Imposta	
				8.084.992,00	1.778.698,00	
				Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta	
VT2	Abruzzo	1		,00	2	,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			889,00		36,00
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

<b>VX1</b>	<b>IVA da versare</b>		,00
<b>VX2</b>	<b>IVA a credito</b> (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)	1	85.572,00
	di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis)	2	,00
<b>VX3</b>	<b>Eccedenza di versamento</b> (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	
	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	
	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter	5	,00
	Contribuenti Subappaltatori	6	
	Esonero garanzia	7	
<b>Attestazione delle società e degli enti operativi</b>			
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.			
<b>VX4</b>	8	FIRMA	Interpello 9
<b>Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi</b>			
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.			
<b>VX5</b>	Importo da riportare in detrazione o in compensazione	10	85.572,00
<b>VX6</b>	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	1	,00
	Codice fiscale consolidante	2	
<b>VX7</b>	Iva dovuta da trasferire		,00
<b>VX8</b>	Iva a credito da trasferire		,00

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