



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

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"/>	
	Indirizzo di posta elettronica		Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 <input type="checkbox"/>	
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 VIMERCATI S.P.A.		Natura giuridica 03	
	Codice fiscale del sottoscrittore G I G R B J S 7 5 S 2 7 Z 2 2 2 D		Codice carica 01	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Cognome AGGARWAL		Nome BRIJESH	
	Data di nascita giorno mese anno 27 11 1975		Comune (o Stato estero) di nascita INDIA	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	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	
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"/>	
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			
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato		CLRNNI41M23H501S	
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione		2	
Riservato all'incaricato	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>		Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>	
	Data dell'impegno giorno mese anno 21 04 2021		FIRMA DELL'INCARICATO Firma Presente	



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	,00
VD32		,00	VD42		,00	,00
VD33		,00	VD43		,00	,00
VD34		,00	VD44		,00	,00
VD35		,00	VD45		,00	,00
VD36		,00	VD46		,00	,00
VD37		,00	VD47		,00	,00
VD38		,00	VD48		,00	,00
VD39		,00	VD49		,00	,00
VD40		,00	VD50		,00	,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

**Sez. 1 - Conferimenti
 di prodotti agricoli e
 cessioni da agricoltori
 esonerati (in caso di
 superamento di 1/3)**

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
VE1					
VE2		,00	2		,00
VE3		,00	4		,00
VE4		,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
		,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	889,00	4		36,00
VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26,	,00	5		,00
VE22	e relativa imposta	,00	10		,00
VE23		8.084.992,00	22		1.778.698,00

**Sez. 3 - Totale
 imponibile e imposta**

VE24 TOTALI	(somma dei righe da VE1 a VE12 e da VE20 a VE23)	8.085.881,00			1.778.734,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
VE26 TOTALE	(VE24 ± VE25)				1.778.734,00

Sez. 4 - Altre operazioni

	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1	55.239.384,00
	Esportazioni		
VE30	Cessioni intracomunitarie	2	8.989.785,00
	Cessioni verso San Marino	3	46.249.599,00
	Operazioni assimilate	4	,00
		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
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero	2	1.326,00
	Cessioni di oro e argento puro	3	,00
VE35	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
	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 2020		,00
VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni		44.594,00
Sez. 5 - Volume d'affari	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

OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA
IN DETRAZIONE

SEZ. 1 - Ammontare
degli acquisti effettuati
nel territorio dello
Stato, degli acquisti
intracomunitari
e delle importazioni

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
VF1					
VF2			2		
VF3		107.529,00	4		4.301,00
VF4			5		
VF5			6		
VF6			7,3		
VF7			7,5		
VF8			7,65		
VF9			7,95		
VF10			8,3		
VF11			8,5		
VF12			8,8		
VF13		191.140,00	10		19.114,00
VF14			12,3		
VF15		33.474.413,00	22		7.364.371,00
VF16		Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			
	1	28.199.085,00			
		Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali			
	2	171.875,00			
		Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta			
VF17	1	60.146,00			
		Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi			
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014			
	2	122.285,00			
VF18					
VF19					
VF20					
VF21					
VF22					
VF23					
VF24					
VF25					

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		• 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			
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	
VF34	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	
5		6		7	
Operazioni esenti art. 124 d.l. 34/2020				Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	
9		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					
VF40					
VF41					
VF42					
VF43					
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				
VF45					
VF46					
VF47					
VF48					
VF49					
VF50					
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	
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
Riservato alle imprese agricole	
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	



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
VH1	Gennaio	313.796,00	,00		
VH2	Febbraio	267.877,00	,00		
VH3	Marzo	230.169,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE	,00	,00		4
VH5	Aprile	302.346,00	,00		
VH6	Maggio	319.423,00	,00		
VH7	Giugno	277.509,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE	,00	,00		
VH9	Luglio	187.769,00	,00		
VH10	Agosto	160.529,00	,00		
VH11	Settembre	70.730,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE	,00	,00		
VH13	Ottobre	9.225,00	,00		
VH14	Novembre	11.214,00	,00		
VH15	Dicembre	85.198,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE	,00	,00		
VH17	Acconto dovuto				Metodo
				,00	

QUADRO VM
VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE
AUTO UE

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

Sez. 1 - Dati generali

		DATI DELLA CONTROLLANTE	
VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione o ragione sociale
	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 UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento	,00
VK36	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
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		1.636.006,00		359.921,00
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		-252,00		-55,00
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)		24.433.664,00		5.375.406,00
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)		64.300,00		14.146,00
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)		387.381,00		85.224,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		176.977,00		38.935,00
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 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
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta
Sez. 2 - Credito anno precedente
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate

												DEBITI				CREDITI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
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											Gruppo IVA (*)				1 ,00 2 ,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
VL12	Versamenti periodici omessi											Gruppo IVA (*)				1 ,00 2 ,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
												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											IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità				1				4.536,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				</

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



CODICE FISCALE

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	1	8.085.881,00	Totale imposta	2	1.778.734,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	889,00	Imposta	4	36,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	8.084.992,00	Imposta	6	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

VX1	IVA da versare		,00
VX2	IVA a credito (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
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	
	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	
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	FIRMA	8	
	Interpello	9	
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		85.572,00
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)