

**Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 D.lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali**

*Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n. 196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.*

### **Finalità del trattamento**

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

I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

### **Conferimento dei dati**

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

L'indicazione di dati non veritieri 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.

### **Modalità del trattamento**

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

### **Titolare del trattamento**

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

### **Responsabili del trattamento**

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.

Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.

Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

### **Diritti dell'interessato**

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:

Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma

### **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 <input type="text"/>                                                           |  | Impresa artigiana iscritta all'albo <input type="checkbox"/>                                             |  | Amministrazione straordinaria o concordato preventivo <input type="checkbox"/>               |  |
|                                                                                          |  | Indirizzo di posta elettronica <input type="text"/>                                        |  | TELEFONO O CELLULARE <input type="text"/>                                                                |  | FAX <input type="text"/>                                                                     |  |
| Persone fisiche                                                                          |  | Cognome <input type="text"/>                                                               |  | Nome <input type="text"/>                                                                                |  | Sesso (barrare la relativa casella)<br>M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/> |  |
|                                                                                          |  | Data di nascita <input type="text"/>                                                       |  | Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>                                                  |  | Provincia (sigla) <input type="text"/>                                                       |  |
| Soggetti diversi dalle persone fisiche                                                   |  | Denominazione o ragione sociale <input type="text"/>                                       |  |                                                                                                          |  | Natura giuridica <input type="text"/>                                                        |  |
|                                                                                          |  |                                                                                            |  |                                                                                                          |  |                                                                                              |  |
| DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.) |  | Codice fiscale del sottoscrittore <input type="text"/>                                     |  | Codice carica <input type="text"/>                                                                       |  | Codice fiscale società dichiarante <input type="text"/>                                      |  |
|                                                                                          |  | Cognome <input type="text"/>                                                               |  | Nome <input type="text"/>                                                                                |  | Sesso (barrare la relativa casella)<br>M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/> |  |
|                                                                                          |  | Data di nascita <input type="text"/>                                                       |  | Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>                                                  |  | Provincia (sigla) <input type="text"/>                                                       |  |
|                                                                                          |  | Art. 74 bis <input type="checkbox"/>                                                       |  | Data di nomina <input type="text"/>                                                                      |  | Data di inizio procedura o del decesso del contribuente <input type="text"/>                 |  |
| FIRMA DELLA DICHIARAZIONE                                                                |  | Indicare il numero di moduli <input type="text"/>                                          |  | Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/> |  | Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>             |  |
|                                                                                          |  | Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL                   |  |                                                                                                          |  |                                                                                              |  |
|                                                                                          |  | Situazioni particolari <input type="checkbox"/>                                            |  | Firma <input type="text"/>                                                                               |  |                                                                                              |  |
| SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE                                          |  | Firma <input type="text"/>                                                                 |  |                                                                                                          |  |                                                                                              |  |
| VISTO DI CONFORMITÀ<br>Riservato al C.A.F. o al professionista                           |  | Codice fiscale del responsabile del C.A.F. <input type="text"/>                            |  | Codice fiscale del C.A.F. <input type="text"/>                                                           |  |                                                                                              |  |
|                                                                                          |  | Codice fiscale del professionista <input type="text"/>                                     |  | Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997                          |  | FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA <input type="text"/>                  |  |
| SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO                                                       |  | Soggetto <input type="text"/>                                                              |  | Codice fiscale <input type="text"/>                                                                      |  | FIRMA <input type="text"/>                                                                   |  |
|                                                                                          |  | Soggetto <input type="text"/>                                                              |  | Codice fiscale <input type="text"/>                                                                      |  | FIRMA <input type="text"/>                                                                   |  |
|                                                                                          |  | Soggetto <input type="text"/>                                                              |  | Codice fiscale <input type="text"/>                                                                      |  | FIRMA <input type="text"/>                                                                   |  |
|                                                                                          |  | Soggetto <input type="text"/>                                                              |  | Codice fiscale <input type="text"/>                                                                      |  | FIRMA <input type="text"/>                                                                   |  |
|                                                                                          |  | Soggetto <input type="text"/>                                                              |  | Codice fiscale <input type="text"/>                                                                      |  | FIRMA <input type="text"/>                                                                   |  |
| IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA<br><br>Riservato all'incaricato                    |  | Codice fiscale dell'incaricato <input type="text"/>                                        |  |                                                                                                          |  |                                                                                              |  |
|                                                                                          |  | Soggetto che ha predisposto la dichiarazione <input type="text"/>                          |  |                                                                                                          |  |                                                                                              |  |
|                                                                                          |  | Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/> |  |                                                                                                          |  | Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>                           |  |
|                                                                                          |  | Data dell'impegno <input type="text"/>                                                     |  | FIRMA DELL'INCARICATO <input type="text"/>                                                               |  |                                                                                              |  |





\_\_\_\_\_

## CESSIONE DEL CREDITO IVA<sup>1</sup> (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

Mod. N.

1. 2

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

|      |                                                               | PLAFOND UTILIZZATO                   |                  | ANNO IMPOSTA 2016 |                                 | ANNO IMPOSTA 2015 |                                  |     |
|------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----|
|      |                                                               | 1                                    | 2                | 3                 | 4                               | 5                 | 6                                |     |
|      |                                                               | ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM. | ALL'IMPORTAZIONE | VOLUME D'AFFARI   | ESPORTAZIONI                    | VOLUME D'AFFARI   | ESPORTAZIONI                     |     |
| VC1  | GEN                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC2  | FEB                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC3  | MAR                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC4  | APR                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC5  | MAG                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC6  | GIU                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC7  | LUG                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC8  | AGO                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC9  | SET                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC10 | OTT                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC11 | NOV                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC12 | DIC                                                           | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC13 | TOTALE                                                        | ,00                                  | ,00              | ,00               | ,00                             | ,00               | ,00                              |     |
| VC14 | PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016                        |                                      |                  |                   |                                 |                   | 1                                | ,00 |
|      | Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016 |                                      |                  | 2                 | <input type="checkbox"/> SOLARE | 3                 | <input type="checkbox"/> MENSILE |     |

**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                     | ,00 | VD12           | 1 | 2       | ,00 |
| VD3            |   |                       | ,00 | VD13           |   |         | ,00 |
| VD4            |   |                       | ,00 | VD14           |   |         | ,00 |
| VD5            |   |                       | ,00 | VD15           |   |         | ,00 |
| VD6            |   |                       | ,00 | VD16           |   |         | ,00 |
| VD7            |   |                       | ,00 | VD17           |   |         | ,00 |
| VD8            |   |                       | ,00 | VD18           |   |         | ,00 |
| VD9            |   |                       | ,00 | VD19           |   |         | ,00 |
| VD10           |   |                       | ,00 | VD20           |   |         | ,00 |
| VD11           |   |                       | ,00 | VD21           |   |         | ,00 |

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

| CODICE FISCALE |                                                                                                                    | IMPORTO | CODICE FISCALE |      | IMPORTO |   |     |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|------|---------|---|-----|
| VD31           | 1                                                                                                                  | 2       | ,00            | VD41 | 1       | 2 | ,00 |
| VD32           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD42 |         |   | ,00 |
| VD33           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD43 |         |   | ,00 |
| VD34           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD44 |         |   | ,00 |
| VD35           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD45 |         |   | ,00 |
| VD36           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD46 |         |   | ,00 |
| VD37           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD47 |         |   | ,00 |
| VD38           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD48 |         |   | ,00 |
| VD39           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD49 |         |   | ,00 |
| VD40           |                                                                                                                    |         | ,00            | VD50 |         |   | ,00 |
| VD51           | TOTALE CREDITI RICEVUTI                                                                                            |         |                |      |         | 1 | ,00 |
| VD52           | Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2015) |         |                |      |         |   | ,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 |



\_\_\_\_\_

## OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D’AFFARI

Mod. N.

1

2

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

|                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                                                                                                                                                 |   | IMPONIBILE | % | 2   | IMPOSTA |     |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------|---|-----|---------|-----|-----|
| VE1                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 2       | ,00 |     |
| VE2                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 4       | ,00 |     |
| VE3                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 7,3     | ,00 |     |
| VE4                                                                                             | Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 7,5     | ,00 |     |
| VE5                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 7,65    | ,00 |     |
| VE6                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 7,95    | ,00 |     |
| VE7                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 8,3     | ,00 |     |
| VE8                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 8,5     | ,00 |     |
| VE9                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 8,8     | ,00 |     |
| VE10                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 10      | ,00 |     |
| VE11                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 12,3    | ,00 |     |
| VE20                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta |   |            |   |     | ,00     | 4   | ,00 |
| VE21                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   |     | ,00     | 5   | ,00 |
| VE22                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   |     | ,00     | 10  | ,00 |
| VE23                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 | 22      | ,00 |     |
| VE24 TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| VE25 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   |     |         | ,00 |     |
| VE26 TOTALE (VE24 ± VE25)                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   |     |         | ,00 |     |
| Operazioni che concorrono alla formazione del plafond                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                                                                                                                                                 |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| Esportazioni                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Cessioni intracomunitarie                                                                                                                                         |   |            |   |     |         |     |     |
| VE30                                                                                            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 3 |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| Cessioni verso San Marino                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Operazioni assimilate                                                                                                                                             |   |            |   |     |         |     |     |
|                                                                                                 | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 5 |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| VE31 Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE32 Altre operazioni non imponibili                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE33 Operazioni esenti (art. 10)                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE34 Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| Operazioni con applicazione del reverse charge                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1                                                                                                                                                                 |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| Cessioni di rottami e altri materiali di recupero                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Cessioni di oro e argento puro                                                                                                                                    |   |            |   |     |         |     |     |
| VE35                                                                                            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 3 |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| Subappalto nel settore edile                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Cessioni di fabbricati                                                                                                                                            |   |            |   |     |         |     |     |
|                                                                                                 | 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 5 |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| Cessioni di telefoni cellulari                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Cessioni di prodotti elettronici                                                                                                                                  |   |            |   |     |         |     |     |
|                                                                                                 | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 7 |            |   | ,00 |         | ,00 |     |
| Prestazioni comparto edile e settori connessi                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Operazioni settore energetico                                                                                                                                     |   |            |   |     |         |     |     |
|                                                                                                 | 8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   | 9 |            |   | ,00 |         | ,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 di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE39 (meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE40 (meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |
| VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                   |   |            |   | ,00 |         |     |     |



CODICE FISCALE

\_\_\_\_\_

**QUADRO VF**  
**OPERAZIONI PASSIVE**  
**E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**

Mod. N.

11

## 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  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 2                                                                        | ,00                             |
| VF2  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 4                                                                        | ,00                             |
| VF3  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 5                                                                        | ,00                             |
| VF4  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 7,3                                                                      | ,00                             |
| VF5  | Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta |                   | ,00                                   | 7,5                                                                      | ,00                             |
| VF6  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 7,65                                                                     | ,00                             |
| VF7  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 7,95                                                                     | ,00                             |
| VF8  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 8,3                                                                      | ,00                             |
| VF9  |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 8,5                                                                      | ,00                             |
| VF10 |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 8,8                                                                      | ,00                             |
| VF11 |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 10                                                                       | ,00                             |
| VF12 |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 12,3                                                                     | ,00                             |
| VF13 |                                                                                                                                                                                                                                 |                   | ,00                                   | 22                                                                       | ,00                             |
| VF14 | Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond                                                                                                                                                     |                   | ,00                                   |                                                                          |                                 |
| VF15 | Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali                                                                                                                                     |                   | ,00                                   |                                                                          |                                 |
| VF16 | Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta                                                                                                                                                               |                   | ,00                                   |                                                                          |                                 |
| VF17 | Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi<br>art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014<br>2 ,00                                                                                                          | 1                 | ,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)                                                                                                                                            |                   | ,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<br>art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012<br>2 ,00                                                                                     | 1                 | ,00                                   |                                                                          |                                 |
| VF22 | (meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016                                                                                                                                              |                   | ,00                                   |                                                                          |                                 |
| VF23 | TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI                                                                                                                                                                                                  |                   | ,00                                   |                                                                          | ,00                             |
| VF24 | Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)                                                                                                                                                               |                   |                                       |                                                                          | ,00                             |
| VF25 | TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 ± VF24)                                                                                                                                                 |                   |                                       |                                                                          | ,00                             |
| i    |                                                                                                                                                                                                                                 | Imponibile        |                                       | Imposta                                                                  |                                 |
|      | Acquisti intracomunitari                                                                                                                                                                                                        | 1 ,00             |                                       | 2 ,00                                                                    |                                 |
| VF26 |                                                                                                                                                                                                                                 | Importazioni      | 3 ,00                                 | 4 ,00                                                                    |                                 |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | con pagamento IVA |                                       | senza pagamento IVA                                                      |                                 |
|      | Acquisti da San Marino                                                                                                                                                                                                          | 5 ,00             |                                       | 6 ,00                                                                    |                                 |
|      | Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):                                                                                                                                                                        |                   |                                       |                                                                          |                                 |
| VF27 | Beni ammortizzabili                                                                                                                                                                                                             | 1 ,00             | 2 Beni strumentali non ammortizzabili | 3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi | 4 Altri acquisti e importazioni |
|      |                                                                                                                                                                                                                                 | ,00               | ,00                                   | ,00                                                                      | ,00                             |





\_\_\_\_\_

## Mod. N.

1. 2.

| QUADRO VJ                                                                  |                                                                                                                                                                                                              | 1          |  | 2       |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|---------|--|
| DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI |                                                                                                                                                                                                              | IMPONIBILE |  | 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                                                                                                                          | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ4                                                                        | Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)                                                                                                                                                             | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ5                                                                        | Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)                                                                                                                 | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ6                                                                        | Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8                                                                                                                                                 | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ7                                                                        | Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)                                                                                                                                    | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ8                                                                        | Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)                                                                                                                                    | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ9                                                                        | Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)                                                                                  | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ10                                                                       | Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)                                                                                                   | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ11                                                                       | Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)                                                                                                         | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ12                                                                       | Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)                                                                                | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ13                                                                       | Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)                                                                                                                     | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ14                                                                       | Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)                                                                                                                                                       | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ15                                                                       | Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)                                                                                                                                                   | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ16                                                                       | Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)                                                                                                                                                 | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ17                                                                       | Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)                                                                                                                    | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ18                                                                       | Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)                                                                                                          | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ19                                                                       | Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter                                                                                                                 | ,00        |  | ,00     |  |
| VJ20                                                                       | TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ19)                                                                                                                                                               |            |  |         |  |

## QUADRO VI

### DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

| Dati relativi al cessionario o committente |                        |
|--------------------------------------------|------------------------|
| VI1                                        | Partita IVA<br>1       |
|                                            | Numero protocollo<br>2 |
| VI2                                        | 1                      |
|                                            | 2                      |
| VI3                                        | 1                      |
|                                            | 2                      |
| VI4                                        | 1                      |
|                                            | 2                      |
| VI5                                        | 1                      |
|                                            | 2                      |
| VI6                                        | 1                      |
|                                            | 2                      |



CODICE FISCALE

\_\_\_\_\_

**QUADRI VH-VK-VN**  
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,  
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE,  
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

Mod. N.

11

## LIQUIDAZIONE PERIODICHE

**Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riepilogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate**

|      | CREDITI        | DEBITI | Ravvedimento |
|------|----------------|--------|--------------|
| VH1  | ,00            | ,00    |              |
| VH2  | ,00            | ,00    |              |
| VH3  | ,00            | ,00    |              |
| VH4  | ,00            | ,00    |              |
| VH5  | ,00            | ,00    |              |
| VH6  | ,00            | ,00    |              |
| VH13 | Acconto dovuto | 00     | Metodo       |

|      | CREDITI                       | DEBITI | Ravvedimento |
|------|-------------------------------|--------|--------------|
| VH7  | ,00                           | ,00    |              |
| VH8  | ,00                           | ,00    |              |
| VH9  | ,00                           | ,00    |              |
| VH10 | ,00                           | ,00    |              |
| VH11 | ,00                           | ,00    |              |
| VH12 | ,00                           | ,00    |              |
| VH14 | Subfornitori art. 74, comma 5 |        |              |

## Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE

|      |     |      |     |      |     |      |     |
|------|-----|------|-----|------|-----|------|-----|
| VH20 | ,00 | VH21 | ,00 | VH22 | ,00 | VH23 | ,00 |
| VH24 | ,00 | VH25 | ,00 | VH26 | ,00 | VH27 | ,00 |
| VH28 | ,00 | VH29 | ,00 | VH30 | ,00 | VH31 | ,00 |

**QUADRO VK**  
SOCIETÀ CONTROLLANTI  
E CONTROLLATE

### Sez. 1 - Dati generali

| DATI DELLA CONTROLLANTE |             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |               |   |  |
|-------------------------|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------|---------------|---|--|
| VK1                     | Partita Iva |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Ultimo mese di controllo | Denominazione |   |  |
|                         | 1           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2                        |               | 3 |  |
| VK2                     | Codice      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                          |               |   |  |

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

|             |                                  |     |             |                                                 |     |
|-------------|----------------------------------|-----|-------------|-------------------------------------------------|-----|
| <b>VK20</b> | Totale dei crediti trasferiti    | ,00 | <b>VK24</b> | Eccedenza di credito compensata                 | ,00 |
| <b>VK21</b> | Totale dei debiti trasferiti     | ,00 | <b>VK25</b> | Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante | ,00 |
| <b>VK22</b> | Eccedenza di debito (VK21-VK20)  | ,00 | <b>VK26</b> | Crediti di imposta utilizzati                   | ,00 |
| <b>VK23</b> | Eccedenza di credito (VK20-VK21) | ,00 | <b>VK27</b> | Interessi trimestrali trasferiti                | ,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 a seguito di ravvedimento                       | ,00 |
| <b>VK35</b> | Versamenti integrativi d'imposta                           | ,00 |
| <b>VK36</b> | Acconto riaccreditato dalla controllante                   | ,00 |

**SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE  
O SOCIETÀ CONTROLLANTE**

## QUADRO VN

### DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

|     | Anno | Gruppo | Maggior credito | Codice fiscale | Modulo |
|-----|------|--------|-----------------|----------------|--------|
| VN1 |      |        | ,00             |                |        |
| VN2 |      |        | ,00             |                |        |
| VN3 |      |        | ,00             |                |        |
| VN4 |      |        | 00              |                |        |



\_\_\_\_\_

## Mod. N.

1

| QUADRO VL                                                                                     |                                                                                                   | DEBITI                                                                                                                 |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    | CREDITI |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|----------------|--------|----|----|---------|----|----|--|--|--|--|--|--|---------|--|--|--|
| LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE                                                             | VL1                                                                                               | IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ20)                                                                             |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL2                                                                                               | IVA detraibile (da rigo VF71)                                                                                          |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL3                                                                                               | IMPOSTA DOVUTA (VL1 – VL2)                                                                                             |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | ovvero                                                                                            |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta                  | VL4                                                                                               | IMPOSTA A CREDITO (VL2 – VL1)                                                                                          |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL8                                                                                               | Credito risultante dalla dichiarazione per il 2015 o credito annuale non trasferibile (*)                              |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 1  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   | di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 2  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL9                                                                                               | Credito compensato nel modello F24                                                                                     |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL10                                                                                              | Eccedenza di credito non trasferibile (*)                                                                              |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL11                                                                                              | Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98                                                                       |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 1  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    | Gruppo IVA (*) |        | 2  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| 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)                                                                  |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL21                                                                                              | Ammontare dei crediti trasferiti (*)                                                                                   |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL22                                                                                              | Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2016 compensato nel mod. F24                                          |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL23                                                                                              | Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali                                                                       |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL24                                                                                              | Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL25                                                                                              | Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante                                                            |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL26                                                                                              | Eccedenza credito anno precedente                                                                                      |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL27                                                                                              | Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio            |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL28                                                                                              | Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto                                             |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 1  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   | di cui ricevuti da società di gestione del risparmio                                                                   |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 2  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL29                                                                                              | Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        | 1  |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   | di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno                    |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                | 2      |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               |                                                                                                   |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                | 3      |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | VL30                                                                                              | Ammontare dei debiti trasferiti (*)                                                                                    |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL31                                                                                          | Versamenti integrativi d'imposta                                                                  |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL32                                                                                          | IVA A DEBITO                                                                                      |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
|                                                                                               | [(VL3 + righi da VL20 a VL24) - (VL4 + VL11, campo 1 + righi da VL25 a VL31)]                     |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| ovvero                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL33                                                                                          | IVA A CREDITO [(VL4 + VL11, campo 1 + righi da VL25 a VL31) - (VL3 + righi da VL20 a VL24)]       |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL34                                                                                          | Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale                                     |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL35                                                                                          | Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL36                                                                                          | Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale                                                 |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL37                                                                                          | Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001     |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL38                                                                                          | TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)                                                     |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL39                                                                                          | TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)                                                                |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| VL40                                                                                          | Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito                                |                                                                                                                        |    |    |    |    |    |    |    |                |        |    |    |         |    |    |  |  |  |  |  |  |         |  |  |  |
| QUADRI COMPILATI                                                                              | VA                                                                                                | VB                                                                                                                     | VC | VD | VE | VF | VJ | VI | VH | VK             | VN     | VL | 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

\_\_\_\_\_

## 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 o da trasferire (*)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | ,00          |
| <b>VX2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>IVA a credito</b> (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) <b>o da trasferire (*)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | ,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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | FIRMA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8                           | 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                          | ,00          |
| <b>VX6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Codice fiscale consolidante | 2            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1                           | ,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.

### **Sez. 1 - Opzioni, rinunce e revoche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto**

|      |                                                                                                                                                          |                    |         |                     |         |                    |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------------------|---------|--------------------|----|---------|----|----|---------------|---------|----|----|---------|----|----|---------|---|--|
| VO1  | Art. 19 bis 2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI                                                                                   | Opzione            | 1       |                     |         |                    |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO2  | LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)                                                                                                    | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO3  | AGRICOLTURA                                                                                                                                              |                    |         |                     |         |                    |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
|      | - Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati                                                                                                                   | Rinuncia           | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
|      | - Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA                                                                                               | Opzione            | 3       |                     | Revoca  | 4                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
|      | - Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA                                                                                                     | Opzione            | 5       |                     | Revoca  | 6                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO4  | Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ                                                                                                            | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO5  | Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI                                                                                        | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO6  | Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute                                                      | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO7  | Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA                                                                     | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO8  | ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)                                                                                          | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO9  | CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)                                                                                                      | Opzioni            | 1       |                     | comma 2 | 2                  |    | comma 3 | 3  |    | comma 6       | Revoche | 4  |    | comma 2 | 5  |    | comma 6 | 5 |  |
| VO10 | CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)                                                   | Opzioni            | BE      | DE                  | DK      | EL                 | ES | FR      | GB | IE | LU            | NL      | PT | SM | AT      | FI | SE |         |   |  |
|      |                                                                                                                                                          |                    | 1       | 2                   | 3       | 4                  | 5  | 6       | 7  | 8  | 9             | 10      | 11 | 12 | 13      | 14 | 15 |         |   |  |
|      |                                                                                                                                                          |                    | CY      | EE                  | LV      | LT                 | MT | PL      | CZ | SK | SI            | HU      | BG | RO | HR      |    |    |         |   |  |
| VO11 |                                                                                                                                                          | Revoche            | 1       | 2                   | 3       | 4                  | 5  | 6       | 7  | 8  | 9             | 10      | 11 | 12 | 13      | 14 | 15 |         |   |  |
|      |                                                                                                                                                          |                    | 16      | 17                  | 18      | 19                 | 20 | 21      | 22 | 23 | 24            | 25      | 26 | 27 | 28      |    |    |         |   |  |
| VO12 | CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P. R. n. 100/1998)                                                                         | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO13 | Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO                                                                             | singole operazioni |         | tutte le operazioni |         | singole operazioni |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
|      |                                                                                                                                                          | Cedente            | Opzioni | 1                   |         | 2                  |    | Revoca  | 3  |    | Intermediario | Opzione | 4  |    |         |    |    |         |   |  |
| VO14 | Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI                                         | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO15 | REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis d.l. n. 83/2012)                                                                                                       | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO20 | REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)                                                             | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO21 | REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)                                               | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO22 | DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)                                   | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO23 | DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)                                                | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO24 | DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)                             | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |
| VO25 | DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ DI PRODUZIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266) | Opzione            | 1       |                     | Revoca  | 2                  |    |         |    |    |               |         |    |    |         |    |    |         |   |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Sez. 3 - Opzioni e  
revoche agli effetti  
sia dell'IVA  
che delle imposte  
sui redditi

|      |                                                                                                                                                                                                    |         |                                    |        |                                    |        |                                    |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------|--------|------------------------------------|--------|------------------------------------|
| VO30 | APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991<br>Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi                                                                                                    | Opzione | <div><div>1</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>2</div><div></div></div> |        |                                    |
| VO31 | ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA<br>Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991)                                        | Opzione | <div><div>1</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>2</div><div></div></div> |        |                                    |
| VO32 | AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)                                                                                                     | Opzione | <div><div>1</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>2</div><div></div></div> |        |                                    |
| VO33 | REGIME FORFETARIO PER LE PERSONE FISICHE ESERCENTI ATTIVITÀ D'IMPRESA, ARTI E PROFESSIONI<br>Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014) | Opzione | <div><div>1</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>2</div><div></div></div> |        |                                    |
| VO34 | REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE<br>E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)                                                                      | Opzione | <div><div>1</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>2</div><div></div></div> | Revoca | <div><div>3</div><div></div></div> |

Sez. 4 - Opzione  
e revoca agli effetti  
dell'imposta sugli  
intrattenimenti

|      |                                                                                              |         |                                |        |                                |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------------------------------|
| VO40 | APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI<br>(art. 4, d.P.R. n. 544/1999) | Opzione | <input type="text" value="1"/> | Revoca | <input type="text" value="2"/> |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------------------------------|

Sez. 5 - Opzione  
e revoca agli effetti  
dell'IRAP

|      |                                                                                                                                                                                               |         |                                |        |                                |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------------------------------|
| VO50 | DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI<br>CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI<br>(art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni) | Opzione | <input type="text" value="1"/> | Revoca | <input type="text" value="2"/> |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------|--------|--------------------------------|

\_\_\_\_\_

## Mod. N.

1

**Sez. 1 - Società**  
partecipanti  
alla compensazione IVA

| ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE |                                      | SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO     |                              | Data decorrenza |  |
|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|--|
| VG1                         | Partita IVA<br>2                     | Denominazione o Ragione sociale<br>3 | Percentuale di Possesso<br>4 |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |
| SOCIETÀ CONTROLLATA         |                                      | SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO     |                              | Data decorrenza |  |
| VG2                         | Partita IVA<br>2                     | Denominazione o Ragione sociale<br>3 | Natura giuridica<br>4        |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |
| VG3                         | Partita IVA<br>5                     | Denominazione o Ragione sociale<br>6 | Percentuale di Possesso<br>7 |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |
| VG4                         | Firma del rappresentante legale<br>8 |                                      |                              |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |
| VG5                         | 2                                    | 3                                    | 4                            |                 |  |
|                             | 5                                    | 6                                    | 7                            |                 |  |
| VG6                         | 8                                    |                                      |                              |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |
| VG7                         | 2                                    | 3                                    | 4                            |                 |  |
|                             | 5                                    | 6                                    | 7                            |                 |  |
| VG8                         | 8                                    |                                      |                              |                 |  |
|                             |                                      |                                      |                              |                 |  |



CODICE FISCALE

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2017**  
(Riservato all'ente o società controllante)  
**QUADRO VS**

Mod. N.

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

**QUADRO VS**

**Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo**

|             | Partita IVA                                                                            | Codice           | Ultimo mese | Società non operativa | RIMBORSO INFRANNUALE<br>Importo                | Eccedenza di credito                                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>VS1</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | Eccedenza di credito compensata                                                        | Esonero garanzia | Causale     | Importo               | Erogazione prioritaria                         | Imposta relativa alle operazioni di cui all'art.17-ter |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS2</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS3</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS4</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS5</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS6</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS7</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS8</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS9</b>  | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS10</b> | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS11</b> | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS12</b> | 1                                                                                      | 2                | 3           | 4                     | 5                                              | 6                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            | ,00                                                    |
|             | 7                                                                                      | 8                | 9           | 10                    | 11                                             | 12                                                     |
|             | ,00                                                                                    |                  |             | ,00                   |                                                | ,00                                                    |
| <b>VS20</b> | Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali è richiesto                      |                  |             |                       | 1                                              | 2                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | ,00                                            |                                                        |
| <b>VS21</b> | Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo                            |                  |             |                       | 1                                              | 2                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       |                                                |                                                        |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | di cui con agevolazioni per eventi eccezionali |                                                        |
| <b>VS22</b> | Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie                 |                  |             |                       | 1                                              | 2                                                      |
|             |                                                                                        |                  |             |                       |                                                |                                                        |
|             |                                                                                        |                  |             |                       | di cui esonerati dalla garanzia                |                                                        |
| <b>VS30</b> | Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79) |                  |             |                       |                                                |                                                        |
|             |                                                                                        |                  |             |                       |                                                |                                                        |

**Sez. 2 - Dati riepilogativi**

**Sez. 3 - Garanzie della controllante**



CODICE FISCALE

\_\_\_\_\_

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2017**  
**(Riservato all'Ente o Società controllante)**  
**QUADRI VV-VW-VY-VZ**

[illegible]