



MODELLO IVA 2018

Periodo d'imposta 2017

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.



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRI VH-VM-VK-VN
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE, DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VH		CREDITI		DEBITI		Subfornitori	Liquidazione anticipata				
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)	VH1	Gennaio	1	,00	2	,00	3				
	VH2	Febbraio		,00		,00					
	VH3	Marzo		,00		,00					
	VH4	I TRIMESTRE		,00		,00	4				
	VH5	Aprile		,00		,00					
	VH6	Maggio		,00		,00					
	VH7	Giugno		,00		,00					
	VH8	II TRIMESTRE		,00		,00					
	VH9	Luglio		,00		,00					
	VH10	Agosto		,00		,00					
	VH11	Settembre		,00		,00					
	VH12	III TRIMESTRE		,00		,00					
	VH13	Ottobre		,00		,00					
	VH14	Novembre		,00		,00					
	VH15	Dicembre		,00		,00					
	VH16	IV TRIMESTRE		,00		,00					
	VH17	Acconto dovuto				,00	Metodo				
QUADRO VM VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE	VM1	Gennaio		,00	VM7	Luglio	,00				
	VM2	Febbraio		,00	VM8	Agosto	,00				
	VM3	Marzo / I trimestre		,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00				
	VM4	Aprile		,00	VM10	Ottobre	,00				
	VM5	Maggio		,00	VM11	Novembre	,00				
	VM6	Giugno / II trimestre		,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00				
QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE										
	Sez. 1 - Dati generali	VK1	Partita Iva	1	Ultimo mese di controllo	2	Denominazione o ragione sociale	3	Operazioni straordinarie	4	
	Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti						,00		
		VK21	Totale dei debiti trasferiti						,00		
		VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)						,00		
		VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)						,00		
		VK24	Eccedenza di credito compensata						,00		
		VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante						,00		
		VK26	Crediti di imposta utilizzati						,00		
		VK27	Interessi trimestrali trasferiti						,00		
		VK28	Acconto						,00		
	Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno Dati relativi al periodo di controllo	VK30	IVA a debito						,00		
		VK31	IVA detraibile						,00		
		VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali						,00		
		VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche						,00		
		VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo						,00		
		VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento						,00		
		VK36	Acconto riaccredito dalla controllante						,00		
	QUADRO VN DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	VN1	1	Anno	2	Gruppo	3	Maggior credito	4	Codice fiscale	5
VN2								,00			
VN3								,00			
VN4								,00			

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



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

--	--	--

Sez.	Descrizione	DEBITI	CREDITI
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1 IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)	,00	
	VL2 IVA detraibile (da rigo VF71)		,00
	VL3 IMPOSTA DOVUTA (VL1 – VL2) ovvero	,00	
	VL4 IMPOSTA A CREDITO (VL2 – VL1)		,00
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2016 o credito annuale non trasferibile (*) <i>di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio</i> (*) ²		,00
	VL9 Credito compensato nel modello F24	,00	
	VL10 Eccedenza di credito non trasferibile (*)		,00
	VL11 Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		,00
	Gruppo IVA (*) ²		,00
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20 Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
	VL21 Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00	
	VL22 Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2017 compensato nel mod. F24	,00	
	VL23 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00	
	VL24 Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
	VL25 Eccedenza credito anno precedente		,00
	VL26 Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
	VL27 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
	VL28 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		,00
	VL29 Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno		,00
	VL30 Ammontare IVA periodica		,00
	IVA periodica dovuta ²	,00	
	IVA periodica versata ³		,00
	VL31 Ammontare dei debiti trasferiti (*)		,00
	VL32 IVA A DEBITO [(VL3 + righe da VL20 a VL23) - (VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL24 a VL31)] ovvero	,00	
	VL33 IVA A CREDITO [(VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL24 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL23)]		,00
VL34 Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00	
VL35 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00	
VL36 Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00		
VL37 Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00		
VL38 TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00		
VL39 TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)		,00	
VL40 Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00	
QUADRI COMPILATI	VA VB VC VD VE VF VJ VI VH VM VK VN VL 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

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

QUADRO VT

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

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



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**QUADRO VO
OPZIONI**

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VO
COMUNICAZIONI
DELLE OPZIONI E REVOCHE

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	<input type="checkbox"/>				
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO3	AGRICOLTURA - Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati - Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA - Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Rinuncia	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
		Opzione	3	<input type="checkbox"/>	Revoca	4	<input type="checkbox"/>	
		Opzione	5	<input type="checkbox"/>	Revoca	6	<input type="checkbox"/>	
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO7	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni		1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	
		Revoche		3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>	
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni		1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	
		Revoche		3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>	
		Opzioni		5	<input type="checkbox"/>	6	<input type="checkbox"/>	
		Revoche		7	<input type="checkbox"/>	8	<input type="checkbox"/>	
VO11	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni		9	<input type="checkbox"/>	10	<input type="checkbox"/>	
		Revoche		11	<input type="checkbox"/>	12	<input type="checkbox"/>	
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P.R. n. 100/1998)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Opzioni		1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	
		Revoche		3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>	
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis d.l. n. 83/2012)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	
Sez. 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi	VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 8, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	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	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	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	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>
	VO26	TENUTA DEI REGISTRI IVA SENZA SEPARATA INDICAZIONE DEGLI INCASSI E DEI PAGAMENTI PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 5, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>			

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

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

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

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

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



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

QUADRO VG
ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VG

Sez. 1 - Società partecipanti alla compensazione IVA

ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE				Data decorrenza	
<u>SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO</u>				1	2
Partita IVA	Percentuale di Possesso			giorno	mese
VG1 2	3			anno	
SOCIETÀ CONTROLLATA					
Partita IVA	Ingresso	Fuoriuscita	Data decorrenza		
2	3	4	1	mese	anno
<u>SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO</u>					
Partita IVA	Percentuale di Possesso		1 giorno mese anno		
5	6		1	mese	anno
VG2			2		
Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA					
VG3	2	3	4	Data decorrenza	
5	6	1 giorno mese anno			
VG4	2	3	4	Data decorrenza	
5	6	1 giorno mese anno			

Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA

ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE				Data decorrenza	
<u>SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO</u>				1	2
Partita IVA	Percentuale di Possesso	Rinuncia			
VG5 2	3	4	5	giorno	mese
SOCIETÀ CONTROLLATA					
Partita IVA	Percentuale di Possesso	Rinuncia	Data decorrenza		
3	4	5	1	mese	anno
VG6	2	3		Data decorrenza	
4	5	1 giorno mese anno			
VG7	2	3		Data decorrenza	
4	5	1 giorno mese anno			

Sez. 3 - Revoca

VG8					
-----	--	--	--	--	--



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2018
 (Riservato all'ente o società controllante)
QUADRO VS

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VS

Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo

Sez. 1	Partita IVA												Operazioni straordinarie		Ultimo mese	Società non operativa	RIMBORSO INFRANNUALE		Eccedenza di credito		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	2	3	3	4	5	6	6	6	
VS1																					
	Eccedenza di credito compensata								Esonero garanzia				RIMBORSO ANNUALE		Causale		Erogazione prioritaria		Imposta relativa alle operazioni di cui all'art.17-ter		
VS2																					
VS3																					
VS4																					
VS5																					
VS6																					
VS7																					
VS8																					
VS9																					
VS10																					
VS11																					
VS12																					
Sez. 2 - Dati riepilogativi	VS20 Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali è richiesto												1		2						
	VS21 Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo												1		2						
	VS22 Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie												1		2						
Sez. 3 - Garanzie della controllante	VS30 Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79)																				

