



CITTÀ DI MONCALIERI
Servizio Segreteria Generale



01.04.01/2017 - 1

Spett.le Comune di Moncalieri
Al Responsabile della
Trasparenza

OGGETTO: ATTESTAZIONE VARIAZIONE STATO PATRIMONIALE AMMINISTRATORI COMUNALI RISPETTO ALLA DICHIARAZIONE INIZIALE RELATIVA ANNO 2015 – DICHIARAZIONE AI SENSI ART. 14 D. LGS. N. 33/2013.

Io sottoscritto/a

VISCOMI ABELIO

nato/a BOTTRICELLO (CB) il 07/06/1971

Carica ricoperta nel Comune di Moncalieri CONSIGLIERE COM. LE

ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 14 del D.Lgs. n. 33/2013 e consapevole delle sanzioni penali in caso di dichiarazioni false, ai sensi degli artt. 75 e 76 D.P.R. n. 445/2000 sotto la propria responsabilità

DICHIARO

(apporre segno sulla voce scelta)

- NON** sono intervenute variazioni nell'anno 2015 della situazione patrimoniale rispetto all'ultima dichiarazione di situazione patrimoniale presentata
- SONO** intervenute nell'anno 2015 le variazioni della situazione patrimoniale in aumento o diminuzione rispetto all'ultima dichiarazione di situazione patrimoniale presentata:

BENI IMMOBILI (TERRENI E FABBRICATI)				
+/-	Natura del diritto (a)	Tipologia (indicare se fabbricato o terreno)	Quota di titolarità %	Italia/Estero

a) Specificare se trattasi di proprietà, comproprietà, superficie, enfiteusi, usufrutto, uso, abitazione

BENI MOBILI ISCRITTI IN PUBBLICI REGISTRI

+/-	Tipologia – Indicare se Autovetture, aeromobile, imbarcazione da diporto	CV fiscali	Anno di immatricolazione

AZIONI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE IN SOCIETA'

+/-	Denominazione della società (anche estera)	Tipologia (indicare se si posseggono quote o azioni)	n. di azioni	n. di quote

ESERCIZIO DI FUNZIONI DI AMMINISTRATORE O DI SINDACO DI SOCIETA'

+/-	Denominazione della società (anche estera)	Natura dell'incarico

TITOLARITA' DI IMPRESE

+/-	Denominazione dell'impresa	Qualifica

E inoltre, alla presente dichiarazione, ALLEGO:

- **Copia** dell'ultima dichiarazione dei redditi soggetti all'imposta sui redditi delle persone fisiche da me presentata (Mod. UNICO anno 2016 – redditi 2015), così come previsto dal 2° punto dell'art. 2 della Legge 5 luglio 1982, n. 441;

Ai fini dell'adempimento di cui all'art. 2, comma 2°, della Legge 441/1982 e dell'art. 14, comma 1°, lettera f), del D.Lgs. 33/2013:

DICHIARO

(apporre segno sulla voce scelta)

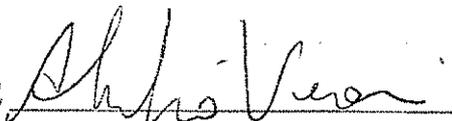
- che NON hanno prestato consenso alla pubblicazione dell'attestazione concernente la variazione alla situazione patrimoniale dell'anno 2015 e alle specifiche dichiarazioni dei redditi il coniuge non separato e i parenti, ove presenti, entro il secondo grado;
ovvero
- che prestano consenso e allegano attestazione concernente la variazione alla situazione patrimoniale dell'anno 2015 e specifica dichiarazione dei redditi il coniuge non separato e i parenti, ove presenti entro il secondo grado (compilare una dichiarazione per ciascun dichiarante secondo il modello in allegato b))

Consapevole delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere e falsità negli atti, richiamate dall'art. 76 del D.P.R. 445/2000 e s.m.i., e ai fini degli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 14 del D.Lgs. n. 33/2013 relativo ai titolari di incarico di indirizzo politico,

SUL MIO ONORE AFFERMO CHE LA DICHIARAZIONE CORRISPONDE AL VERO

Moncalieri, li 04/05/2017

FIRMA DELL'AMMINISTRATORE DICHIARANTE
(Sindaco, Assessore o Consigliere Comunale)



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

REDDITI

QUADRO RN - Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV - Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO CS - Contributo di solidarietà

QUADRO RN	IRPEF	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni Credito art. 3 d.lgs.147/2015	Perdite compensabili con crediti di colonna 2	Reddito minimo da partecipazione in società non operative	
RN1	REDDITO COMPLESSIVO	1 28.398,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 28.398,00
RN2	Deduzione per abitazione principale				716,00	
RN3	Oneri deducibili				3.524,00	
RN4	REDDITO IMPONIBILE (indicare zero se il risultato è negativo)					24.158,00
RN5	IMPOSTA LORDA					5.923,00
RN6	Detrazioni per familiari a carico	1 Detrazione per coniuge a carico ,00	2 Detrazione per figli a carico 1.422,00	3 Ulteriore detrazione per figli a carico ,00	4 Detrazione per altri familiari a carico ,00	
RN7	Detrazioni lavoro	1 Detrazione per redditi di lavoro dipendente ,00	2 Detrazione per redditi di pensione ,00	3 Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi ,00	4 Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi 601,00	
RN8	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO					2.023,00
RN12	Detrazione canoni di locazione e affitto terreni (Sez. V del quadro RP)	1 Totale detrazione ,00	2 Credito residuo da riportare al rigo RN31 col. 2 ,00	3 Detrazione utilizzata ,00		
RN13	Detrazione oneri Sez. I quadro RP	1 (19% di RP15 col. 4) 173,00	2 (26% di RP15 col.5) ,00			
RN14	Detrazione spese Sez. III-A quadro RP	1 (41% di RP48 col. 1) ,00	2 (36% di RP48 col. 2) ,00	3 (50% di RP48 col. 3) ,00	4 (65% di RP48 col. 4) ,00	
RN15	Detrazione spese Sez. III-C quadro RP			(50% di RP57 col. 7)		,00
RN16	Detrazione oneri Sez. IV quadro RP (55% di RP65)	1 ,00		(65% di RP66)	2	,00
RN17	Detrazione oneri Sez. VI quadro RP					,00
RN19	Residuo detrazione Start-up UNICO 2014			RN47, col. 7, Mod. Unico 2015	1 Detrazione utilizzata ,00	2 ,00
RN20	Residuo detrazione Start-up UNICO 2015			RN47, col. 8, Mod. Unico 2015	1 Detrazione utilizzata ,00	2 ,00
RN21	Detrazione investimenti start up (Sez. VI del quadro RP)			RP80 col. 7	1 Detrazione utilizzata ,00	2 ,00
RN22	TOTALE DETRAZIONI D'IMPOSTA					2.196,00
RN23	Detrazione spese sanitarie per determinate patologie					,00
RN24	Crediti d'imposta che generano residui	1 Riacquisto prima casa ,00	2 Incremento occupazione ,00	3 Reintegro anticipazioni fondi pensioni ,00	4 Mediazioni ,00	5 Negoziazione e Arbitrato ,00
RN25	TOTALE ALTRE DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA (somma dei rigi RN23 e RN24)					,00
RN26	IMPOSTA NETTA (RN5 - RN22 - RN25; indicare zero se il risultato è negativo)			di cui sospesa	1 ,00	2 3.727,00
RN27	Credito d'imposta per altri immobili - Sisma Abruzzo					,00
RN28	Credito d'imposta per abitazione principale - Sisma Abruzzo					,00
RN29	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero			(di cui derivanti da imposte figurative	1 ,00	2 ,00
RN30	Credito imposta cultura	1 Importo rata 2015 ,00	2 Totale credito ,00	3 Credito utilizzato ,00		
RN31	Crediti residui per detrazioni incapienti			(di cui ulteriore detrazione per figli	1 ,00	2 ,00
RN32	Crediti d'imposta Fondi comuni	1 ,00		Altri crediti d'imposta	2	,00
RN33	RITENUTE TOTALI	1 di cui ritenute sospese ,00	2 di cui altre ritenute subite ,00	3 di cui ritenute art. 5 non utilizzate ,00	4	130,00
RN34	DIFFERENZA (se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)					3.597,00
RN35	Crediti d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi					,00
RN36	ECCEденZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE			di cui credito Quadro I 730/2015	1 ,00	2 ,00
RN37	ECCEденZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24					,00
RN38	ACCONTI	1 di cui acconti sospesi ,00	2 di cui recupero imposta sostitutiva ,00	3 di cui acconti ceduti ,00	4 di cui fuoriusciti regime di vantaggio ,00	5 di cui credito riversato da atti di recupero ,00
RN39	Restituzione bonus	1 Bonus incapienti ,00		2 Bonus famiglia ,00		
RN40	Decadenza Start-up Recupero detrazione	1 di cui interessi su detrazione fruita ,00	2 Detrazione fruita ,00	3 Eccedenze di detrazione ,00		

		Ulteriore detrazione per figli		Detrazione canoni locazione						
RN41 Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni incapienti		1	,00	2	,00					
Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016		730/2016								
RN42		Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016					
		1	,00	2	,00					
RN43 BONUS IRPEF		Bonus spettante	Bonus fruibile in dichiarazione	Bonus da restituire						
		1	,00	2	,00					
Determinazione dell'imposta		RN45 IMPOSTA A DEBITO di cui exit-tax ratezzata (Quadro TR)			1	,00	2	3.597,00		
RN46 IMPOSTA A CREDITO										
Residui detrazioni, crediti d'imposta e deduzioni		Start up UPF 2014 RN19	,00	Start up UPF 2015 RN20	,00	Start up UPF 2016 RN21	,00			
		Spese sanitarie RN23	,00	Casa RN24, col. 1	,00	Occup. RN24, col. 2	,00			
RN47		Fondi Pensione RN24, col. 3	,00	Mediazioni RN24, col. 4	,00	Arbitrato RN24, col. 5	,00			
		Sisma Abruzzo RN28	,00	Cultura RN30, col. 1	,00	Deduz. start up UPF 2014	,00			
		Deduz. start up UPF 2015	,00	Deduz. start up UPF 2016	,00	Restituzione somme RP33	,00			
Altri dati		RN50 Abitazione principale soggetta a IMU		Fondari non imponibili	di cui immobili all'estero					
		1	,00	2	,00	3	,00			
Acconto 2016		RN61 Ricalcolo reddito		Reddito complessivo	Imposta netta	Differenza				
		1		2	,00	3	,00			
RN62 Acconto dovuto		Primo acconto		1	1.439,00	Secondo o unico acconto	2	2.158,00		
QUADRO RV ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF		RV1 REDDITO IMPONIBILE						24.158,00		
Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF		RV2 ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA						Casi particolari addizionale regionale		
		RV3 ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA								
		(di cui altre trattenute		(di cui sospesa						
		1		2						
RV4		ECCEDENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX2 col. 4 Mod. UNICO 2015)		Cod. Regione	di cui credito da Quadro I 730/2015		3			
		1		2						
RV5		ECCEDENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24						,00		
RV6		Addizionale regionale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016		730/2016						
		Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016					
		1	,00	2	,00	3	,00			
RV7		ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A DEBITO						411,00		
RV8		ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A CREDITO						,00		
Sezione II-A Addizionale comunale all'IRPEF		RV9 ALIQUOTA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE DELIBERATA DAL COMUNE						Aliquote per scaglioni		
		RV10 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA						Agevolazioni		
		RV11 RC e RL								
		1	2,00	730/2015	2	,00	F24			
		3		4		5				
		altre trattenute		(di cui sospesa						
		4		5		6				
RV12		ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 4 Mod. UNICO 2015)		Cod. Comune	di cui credito da Quadro I 730/2015		3			
		1		B085		2				
RV13		ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24						,00		
RV14		Addizionale comunale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2016 o UNICO 2016		730/2016						
		Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24	Rimborsato	Rimborsato da UNICO 2016					
		1	,00	2	,00	3	,00			
RV15		ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO						,00		
RV16		ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO						203,00		
Sezione II-B Acconto addizionale comunale all'IRPEF 2016		Agevolazioni	Imponibile	Aliquote per scaglioni	Aliquota	Acconto dovuto	Addizionale comunale 2016 trattenuta dal datore di lavoro	Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa)	Acconto da versare	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
			24.158,00		0,500	36,00	,00	,00	36,00	
QUADRO CS CONTRIBUTIVO DI SOLIDARIETA'		Reddito complessivo (rigo RN1 col. 5)		Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)		Reddito complessivo lordo (colonna 1 + colonna 2)		Reddito al netto del contributo pensioni (RC15 col. 1)		Base imponibile contributo
CS1		Base imponibile contributo di solidarietà		Contributo dovuto		Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)		Contributo sospeso		
		1		2		3		4		
CS2		Determinazione contributo di solidarietà		Contributo trattenuto con il mod. 730/2016		Contributo a debito		Contributo a credito		
		1		4		5		6		

CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

REDDITI
QUADRO RS

Prospetti comuni ai quadri
RA, RD, RE, RF, RG, RH, LM e prospetti vari

Mod. N.

1

RS1	Quadro di riferimento	1 RF																
Plusvalenze e sopravvenienze attive	RS2	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1	5.500,00	e 88, comma 2	2			,00									
	RS3	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2	1	1.100,00		2			,00									
	RS4	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir							,00									
	RS5	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4							,00									
Imputazione del reddito dell'impresa familiare	Codice fiscale								Quota di partecipazione									
	RS6	1							2 %									
Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio	Quota di reddito		3	,00	Quota reddito esente da ZFU	4	,00	Quota delle ritenute d'acconto di cui non utilizzate	5 6	,00	7	ACE	8	,00				
	RS7	1											2 %					
Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno	Eccedenza 2010		1	,00	Eccedenza 2011	2	,00	Eccedenza 2012	3	,00	Eccedenza 2013	4	,00	Eccedenza 2014	5	,00		
	RS8	Lavoro autonomo											6	Perdite riportabili senza limiti di tempo	,00			
Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno	Eccedenza 2010		1	,00	Eccedenza 2011	2	,00	Eccedenza 2012	3	,00	Eccedenza 2013	4	,00	Eccedenza 2014	5	,00		
	RS9	Impresa											6	Perdite riportabili senza limiti di tempo	,00			
Perdite d'impresa non compensate nell'anno	RS11 PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO													,00				
	Eccedenza 2010		1	,00	Eccedenza 2011	2	,00	Eccedenza 2012	3	,00	Eccedenza 2013	4	,00	Eccedenza 2014	5	,00	Eccedenza 2015	6
RS12 PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO												(di cui relative al presente anno 1 ,00)		2		,00		
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA												Soggetto non residente					
	Trasparenza	1	2	Codice fiscale	3	Denominazione dell'impresa estera partecipata	4	Utili distribuiti	5		,00							
RS21	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO												Credito d'imposta					
	Saldo iniziale	6	,00	Imposta dovuta	7	,00	Sui redditi	8	,00	Sugli utili distribuiti	9	,00	Saldo finale	10	,00			
RS22	1	2	3	4	5	,00												
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00								

www.itworking.it
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2016 E DEL 31/03/2016 - ITWorking S.r.l.

Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	Codice fiscale		Codice		Data		Importo		
	RS23	1	2	3	4			,00	
	RS24	1	2	3	4			,00	
Ammortamento dei terreni	Numero		Importo		Numero		Importo		
	RS25	Fabbricati strumentali industriali	1	2	3	4		,00	
	RS26	Altri fabbricati strumentali		,00				,00	
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art. 1 c. 3	Spese non deducibili								
	RS28							,00	
Perdite istanza rimborso da IRAP			Perdite 2010		Perdite 2011				
	RS29	Impresa	1	,00	2	,00			
					Perdite riportabili senza limiti di tempo		3	,00	
Prezzi di trasferimento			Possesso documentazione		Componenti positivi		Componenti negativi		
	RS32		1		2	,00	3	,00	
Consorzi di imprese			Codice fiscale		Ritenute				
	RS33	1			2			,00	
Estremi identificativi rapporti finanziari	Codice fiscale		Codice di identificazione fiscale estero						
	RS35	1	2						
	Denominazione operatore finanziario			Tipo di rapporto					
		3	4						
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	Patrimonio netto 2015		Riduzioni		Differenza		Rendimento		
	RS37	1	,00	2	,00	3	,00	4,5%	
	Codice fiscale		Rendimento attribuito		Eccedenza riportata		Rendimenti totali		
	5	6	,00	7	,00	8	,00		
	Rendimento ceduto		Rendimento d'impresa di spettanza dell'imprenditore		Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore				
	9	10	,00	11	,00	12	,00		
	Rendimento nozionale società partecipate		Rendimento imprenditore utilizzato		Eccedenza trasformata in credito IRAP		Eccedenza riportabile		
	12	13	,00	14	,00	15	,00		
	Elementi conoscitivi								
	RS38	1	2	,00	3	,00	4	,00	5
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)		Corrispettivi col. 6 sterilizzati		Incrementi art. 10, co. 3, lett. e)		Incrementi col. 8 sterilizzati			
6	7	,00	8	,00	9	,00			
Ritenute regime di vantaggio Casi particolari	Ritenute								
	RS40								,00
Canone Rai	Intestazione abbonamento		Numero abbonamento						
	RS41	1	2						
	Comune		Provincia (sigla)		Codice Comune				
	3	4	5						
	Frazione, via e numero civico		C.a.p.						
	6	7							
	Categoria		Data versamento						
	8	9	giorno	mese	anno				
	RS42	1	2		3	4	5		
6	7								
8	9	giorno	mese	anno					

Prospetto dei crediti	Valore di bilancio		Valore fiscale	
	1	2	1	2
RS48 Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente		,00		,00
RS49 Perdite dell'esercizio		,00		,00
RS50 Differenza		,00		,00
RS51 Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		,00		,00
RS52 Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		,00		,00
RS53 Valore dei crediti risultanti in bilancio		,00		,00
Dati di bilancio				
RS97 Immobilizzazioni immateriali				26.053,00
RS98 Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1	278.075,00	2	30.442,00
RS99 Immobilizzazioni finanziarie				,00
RS100 Rimanenze di materie prime, sussidarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti				,00
RS101 Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante				215.369,00
RS102 Altri crediti compresi nell'attivo circolante				183.515,00
RS103 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				,00
RS104 Disponibilità liquide				4.825,00
RS105 Ratei e risconti attivi				965,00
RS106 Totale attivo				461.169,00
RS107 Patrimonio netto Saldo iniziale	1	203.161,00	2	167.249,00
RS108 Fondi per rischi e oneri				,00
RS109 Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				,00
RS110 Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo				61.206,00
RS111 Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo				210,00
RS112 Debiti verso fornitori				99.200,00
RS113 Altri debiti				133.304,00
RS114 Ratei e risconti passivi				,00
RS115 Totale passivo				461.169,00
RS116 Ricavi delle vendite				216.298,00
RS117 Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente)	1	61.901,00	2	201.983,00
Minusvalenze e differenze negative				
RS118	1	N. atti di disposizione	2	Minusvalenze
				,00
RS119	1	N. atti di disposizione	2	Minusvalenze / Azioni
			3	N. atti di disposizione
			4	Minusvalenze/Altri titoli
			5	Dividendi
				,00
Variazione dei criteri di valutazione				
RS120				
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari				2

Errori contabili

RS201	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3			
RS202	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5					
RS203						,00				
RS204						,00				
RS205						,00				
RS206						,00				
RS207						,00				
RS208						,00				
RS209						,00				
RS210						,00				
RS211	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3			Errori Contabili 4
RS212	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5					
RS213						,00				
RS214						,00				
RS215						,00				
RS216						,00				
RS217						,00				
RS218						,00				
RS219						,00				
RS220						,00				
RS221	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3			Errori Contabili 4
RS222	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5					
RS223						,00				
RS224						,00				
RS225						,00				
RS226						,00				
RS227						,00				
RS228						,00				
RS229						,00				
RS230						,00				
RS280	Codice ZFU 1	N. periodo d'imposta 2	N. dipendenti assunti 3	Reddito ZFU 4	Reddito esente fruito 5					
				,00	,00					
	Codice fiscale 6			Ammontare agevolazione 7		Agevolazione utilizzata per versamento acconti 8		Differenza (col. 8 - col. 7) 9		
					,00	,00		,00		
RS281	1	2	3	4	5					
				,00	,00					
						,00		,00		
RS282	1	2	3	4	5					
				,00	,00					
						,00		,00		
RS283	1	2	3	4	5					
				,00	,00					
						,00		,00		
RS284	Reddito esente/Quadro RF 1		Reddito esente/Quadro RG 2		Reddito esente/Quadro RH 3		Totale reddito esente fruito 4		Totale agevolazione 5	
	,00		,00		,00		,00		,00	
	Perdite/Quadro RF 6		Perdite/Quadro RG 7		Perdite/Quadro RH, contabilità ordinaria 8		Perdite/Quadro RH, contabilità semplificata 9			
	,00		,00		,00		,00			

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2016 E DEL 31/03/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

ZONE FRANCHE URBANE (ZFU)

**Sezione I
Dati ZFU**

CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

REDDITI

QUADRO RX - Compensazioni - Rimborsi

QUADRO RX COMPENSAZIONI RIMBORSI		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
RX1 IRPEF		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RX2 Addizionale regionale IRPEF		,00	,00	,00	,00
RX3 Addizionale comunale IRPEF		203,00	,00	,00	203,00
RX4 Cedolare secca (RB)		,00	,00	,00	,00
RX6 Contributo di solidarietà (CS)		,00	,00	,00	,00
RX11 Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM)			,00	,00	,00
RX12 Acconto su redditi a tassazione separata (RM)			,00	,00	,00
RX13 Imposta sostitutiva riallineamento valori fiscali (RM)			,00	,00	,00
RX14 Addizionale bonus e stock option (RM)			,00	,00	,00
RX15 Imposta sostitutiva redditi partecipazione imprese estere (RM)		,00	,00	,00	,00
RX16 Imposta pignoramento presso terzi (RM)		,00	,00	,00	,00
RX17 Imposta noleggio occasionale imbarcazioni (RM)			,00	,00	,00
RX18 Imposte sostitutive plusvalenze finanziarie (RT)		,00	,00	,00	,00
RX19 IVIE (RW)		,00	,00	,00	,00
RX20 IVAFE (RW)		,00	,00	,00	,00
RX31 Imposta sostitutiva nuovi minimi/contribuenti forfetari (LM47)		,00	,00	,00	,00
RX33 Imposta sostitutiva deduzioni extra contabili (RQ)			,00	,00	,00
RX34 Imposta sostitutiva plusvalenze beni/azienda (RQ)			,00	,00	,00
RX35 Imposta sostitutiva conferimenti SIIQ/SIINQ (RQ)			,00	,00	,00
RX36 Tassa etica (RQ)		,00	,00	,00	,00
RX37 Imposta sostitutiva (RQ sez. XXIII-A e B)			,00	,00	,00
RX38 Imposta sostitutiva affrancamento (RQ sez. XXIII-C)			,00	,00	,00
Sezione II Crediti ed eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare
RX51 IVA		2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00
RX52 Contributi previdenziali		,00	,00	,00	,00
RX53 Imposta sostitutiva di cui al quadro RT		,00	,00	,00	,00
RX54 Altre imposte	1	,00	,00	,00	,00
RX55 Altre imposte		,00	,00	,00	,00
RX56 Altre imposte		,00	,00	,00	,00
RX57 Altre imposte		,00	,00	,00	,00
Sezione III Determinazione dell'IVA da versare o del credito d'imposta					
RX61 IVA da versare					,00
RX62 IVA a credito (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)					15.154,00
RX63 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)					,00
Importo di cui si richiede il rimborso					1 ,00
di cui da liquidare mediante procedura semplificata ²					,00
Causale del rimborso	3		Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	
Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter ⁵					,00
Contribuenti Subappaltatori	6		Esonero garanzia	7	
Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi					
Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a) 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"/>	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, previste dall'art. 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.					9
FIRMA					
RX65 Importo da riportare in detrazione o in compensazione					15.154,00

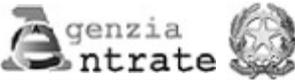
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2016 E DEL 31/03/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRO VA - VB
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI Mod. N. 1



QUADRO VA	Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie		
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. 1		
	Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA 2	<input type="checkbox"/>	
Sez. 1 -	VA1	Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie	Credito dichiarazione IVA/2015 ceduto
Dati analitici generali		Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3	<input type="checkbox"/>
			4 <input type="text" value=""/> ,00
		Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa	
		Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato 5	<input type="text" value=""/>
	VA2	Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ	1 <input type="text" value="563000"/>
	VA3	Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)	
		Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno 1	<input type="checkbox"/>
	VA4	Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)	
		Denominazione del fondo 1	Numero Banca d'Italia 2
		Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3	<input type="text" value=""/>
	VA5	Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%	
		Totale imponibile	Totale imposta
		Acquisti apparecchiature 1	2 <input type="text" value=""/> ,00
		Servizi di gestione 3	4 <input type="text" value=""/> ,00
Sez. 2 -	VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali	
Dati riepilogativi relativi a tutte le attività		Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1	2 <input type="text" value=""/>
	VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2014 (imponibile e imposta) 1	2 <input type="text" value=""/> ,00
	VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire	
		Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1	Importo compensato nell'anno 2015 2
	VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini	3 <input type="text" value=""/> ,00
	VA14	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)	
		Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1	<input type="checkbox"/>
	VA15	Società di comodo 1	<input type="checkbox"/>
QUADRO VB	Estremi identificativi dei rapporti finanziari		
Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari	VB1	Codice fiscale 1	Codice di identificazione fiscale estero 2
		Denominazione operatore finanziario 3	Tipo di rapporto 4
	VB2	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	VB3	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	VB4	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	VB5	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	VB6	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	VB7	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>

www.itworking.it

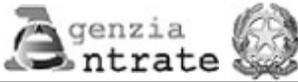
VSCBLA71H07B085J



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRO VE



OPERAZIONI ATTIVE
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 1

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI						
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)						
VE1				,00	2	,00
VE2				,00	4	,00
VE3	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c)			,00	7	,00
VE4	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	7,3	,00
VE5				,00	7,5	,00
VE6				,00	8,3	,00
VE7				,00	8,5	,00
VE8				,00	8,8	,00
VE9				,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali						
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	4	,00
VE21				,00	10	,00
VE22			7.049,00		22	1.551,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta			7.049,00			1.551,00
VE23	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)		7.049,00			1.551,00
VE24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
VE25	TOTALE (VE23± VE24)					1.551,00
Sez. 4 - Altre operazioni						
	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1		,00		
	Esportazioni					
VE30	Cessioni intracomunitarie	2		,00	3	,00
	Cessioni verso San Marino					
	Operazioni assimilate	4		,00	5	,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	2		,00	3	,00
	Cessioni di oro e argento puro					
VE35	Subappalto nel settore edile	4		,00	5	,00
	Cessioni di fabbricati					
	Cessioni di telefoni cellulari	6		,00	7	,00
	Cessioni di microprocessori					
	Prestazioni comparto edile e settori connessi	8		,00	9	,00
	Operazioni settore energetico					
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 2015					,00
VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni					,00
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE23, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)		7.049,00			

CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J



QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00	
	VF2			,00	4	,00	
	VF3			,00	7	,00	
	VF4			,00	7,3	,00	
	VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta			,00	7,5	,00
	VF6	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	8,3	,00
	VF7				,00	8,5	,00
	VF8				,00	8,8	,00
	VF9				,00	10	,00
	VF10				,00	12,3	,00
			578,00		22	127,00	
	VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00			
	VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		,00			
	VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		,00			
	VF15	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	1	,00			
		2		,00			
	VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00			
	VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		,00			
	VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00			
	VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1	,00			
		2		,00			
	VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2015		,00			
	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI		578,00		127,00	
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00	
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)				127,00	
			Imponibile		Imposta		
	VF24	Acquisti intracomunitari	1	,00	2	,00	
			Imponibile		Imposta		
		Importazioni	3	,00	4	,00	
			con pagamento IVA		senza pagamento IVA		
		Acquisti da San Marino	5	,00	6	,00	
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):					
		1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni		
		164,00	,00	,00	414,00		

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l. - www.itworking.it

VSCBLA71H07B085J

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione		VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE				
SEZ. 3-A Operazioni esenti	• agenzie di viaggio	1	<input type="text"/>	• associazioni operanti in agricoltura	5	<input type="text"/>
	• beni usati	2	<input type="text"/>	• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	<input type="text"/>
	• operazioni esenti	3	<input type="text"/>	• attività agricole connesse	7	<input type="text"/>
	• agriturismo	4	<input type="text"/>	• imprese agricole	8	<input type="text"/>
		Imponibile		Imposta		
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>	,00
VF32	Se per l'anno 2015 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella			1	<input type="text"/>	
VF33	Se per l'anno 2015 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella			1	<input type="text"/>	
Dati per il calcolo della percentuale di detrazione						
VF34	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	1	<input type="text"/>	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	2	<input type="text"/>
			,00			,00
				Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	3	<input type="text"/>
				Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	4	<input type="text"/>
						,00
	Operazioni non soggette	5	<input type="text"/>	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	6	<input type="text"/>
			,00	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	7	<input type="text"/>
				Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8	<input type="text"/>
			,00			,00
				Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	9	<input type="text"/>
						%
VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12					,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis					,00
VF37	IVA ammessa in detrazione					,00
SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)		1 IMPONIBILE		2 IMPOSTA		
VF38	Riservato alle imprese agricole miste -Totale operazioni imponibili diverse		<input type="text"/>		<input type="text"/>	,00
VF39			,00	2	<input type="text"/>	,00
VF40			,00	4	<input type="text"/>	,00
VF41			,00	7	<input type="text"/>	,00
VF42	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente		,00	7,3	<input type="text"/>	,00
VF43			,00	7,5	<input type="text"/>	,00
VF44			,00	8,3	<input type="text"/>	,00
VF45			,00	8,5	<input type="text"/>	,00
VF46			,00	8,8	<input type="text"/>	,00
VF47			,00	12,3	<input type="text"/>	,00
VF48	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
VF49	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VF39 a VF48		,00			,00
VF50	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					,00
VF51	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72					,00
VF52	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)					,00
SEZ. 3-C Casi particolari		Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili				
VF53	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella			1	<input type="text"/>	
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella			2	<input type="text"/>	
VF54	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella			1	<input type="text"/>	
SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione		1 IMPONIBILE		2 IMPOSTA		
VF55	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse		<input type="text"/>		<input type="text"/>	,00
VF56	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)					,00
VF57	IVA ammessa in detrazione					127,00

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

VSCBLA71H07B085J



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRI VJ-VI
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

QUADRO VJ		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI	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 microprocessori (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		Dati relativi al cessionario o committente	
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE	Partita IVA	1 0 2 7 2 0 1 5 0 2 7 1	
	V11	Numero protocollo	Numero progressivo
	2	-	3 47
	1		
	V12	2	3
	1		
	V13	2	3
	1		
	V14	2	3
	1		
	V15	2	3
	1		
	V16	2	3
	1		

VSCBLA71H07B085J



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRI VH-VK
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 1

QUADRO VH		CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1	,00 ²	4.603,00	X ³	VH7	,00	X
	VH2	,00	1.520,00	X	VH8	,00	X
	VH3	,00	608,00	X	VH9	,00	X
	VH4	,00	571,00	X	VH10	,00	X
	VH5	,00	945,00	X	VH11	724,00	,00
	VH6	,00	2.216,00	X	VH12	837,00	,00
				Metodo			
VH13	Acconto dovuto		,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		DATI DELLA CONTROLLANTE					
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE							
Sez. 1 -							
Dati generali							
VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo		Denominazione			
	1	2	3				
VK2	Codice						
Sez. 2 -							
Determinazione dell'eccedenza d'imposta							
VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24	Eccedenza di credito compensata	,00		
VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00		
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)	,00	VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00		
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)	,00	VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,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 a seguito di ravvedimento						,00
VK35	Versamenti integrativi d'imposta						,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante						,00
SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE							
	Firma						

www.itworking.it

ITWorking S.r.l.

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016

VSCBLA71H07B085J



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta		DEBITI		CREDITI										
VL1	IVA a debito (somma dei rigi VE25 e VJ20)		1.551,00											
VL2	IVA detraibile (da rigo VF57)				127,00									
VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero		1.424,00											
VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)				,00									
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2014 o credito annuale non trasferibile (*) <i>di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)²</i>		1	5.480,00 ,00									
	VL9	Credito compensato nel modello F24			5.480,00									
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)			,00									
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate			DEBITI		CREDITI									
	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)				,00								
	VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)				,00								
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2015 compensato nel mod. F24				,00								
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				,00								
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi				,00								
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante				,00								
	VL26	Eccedenza credito anno precedente				,00								
	VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio				,00								
	VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto <i>di cui ricevuti da società di gestione del risparmio ²</i>		1		,00 ,00								
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto <i>di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno ²</i> <i>di cui sospesi per eventi eccezionali ³</i>		1		42.751,00 ,00 ,00								
	VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)				,00								
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta				,00								
	VL32	IVA A DEBITO [(VL3 + rigi da VL20 a VL24) - (VL4 + rigi da VL25 a VL31)] ovvero				,00								
	VL33	IVA A CREDITO [(VL4 + rigi da VL25 a VL31) - (VL3 + rigi da VL20 a VL24)]				15.154,00								
	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)				15.154,00								
	VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito				,00								
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VK	VL	VT	VX	VO
	X				X	X		X	X		X	X		X

(*) 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

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J



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

QUADRO VT		1	2		
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA	VT1	Totale operazioni imponibili	215.845,00		
		Totale imposta	47.486,00		
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	,00		
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	215.845,00		
			Imposta	47.486,00	
		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

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRO VO
OPZIONI

Mod. N. 1

QUADRO VO COMUNICAZIONI DELLE OPZIONI E REVOCHE		Opzione		Revoca	
VO1	Art. 19bis2 - comma 4 -RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	1			
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	1		2	
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		2
		Opzione	3		4
		Opzione	5		6
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	1		2	
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	1		2	
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	1		2	
VO7	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	1		2	
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	1		2	
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni		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
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	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
VO11		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)	1	X	2	
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Opzioni		Revoche	
		1	2	3	4
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	1		2	
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis, d.l. n. 83/2012)	1		2	
VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	1		2	
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	1		2	
VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	1		2	
VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	1		2	
VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUTE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	1		2	
VO25	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	1		2	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

VSCBLA71H07B085J

CODICE FISCALE

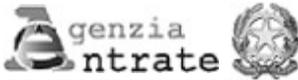
V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

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"/>			
	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"/>			
Sez. 4 - Opzione e revoca agli effetti dell' imposta sugli intrattenimenti	VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. 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

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J



QUADRO VA - VB
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI Mod. N. 2

QUADRO VA	Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie		
INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. 1		
	Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA 2	<input type="checkbox"/>	
Sez. 1 -	VA1	Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Credito dichiarazione IVA/2015 ceduto	
Dati analitici generali	Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3	<input type="checkbox"/>	4 <input type="text" value=""/> ,00
	Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa		
	Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato 5		
	VA2	Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ 1	494100
	VA3 Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)		
	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno 1 <input type="checkbox"/>		
	VA4 Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)		
	Denominazione del fondo 1	<input type="text" value=""/>	Numero Banca d'Italia 2 <input type="text" value=""/>
	Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3 <input type="text" value=""/>		
	Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%		
	VA5	Totale imponibile Totale imposta	
	Acquisti apparecchiature 1	<input type="text" value=""/> ,00	2 <input type="text" value=""/> ,00
	Servizi di gestione 3	<input type="text" value=""/> ,00	4 <input type="text" value=""/> ,00
Sez. 2 -	VA10	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali	
Dati riepilogativi relativi a tutte le attività	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1 <input type="text" value=""/>		
	VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2014 (imponibile e imposta) 1	2 <input type="text" value=""/> ,00
	VA12 Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire		
	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 <input type="text" value=""/>	Importo compensato nell'anno 2015 2	<input type="text" value=""/> ,00
	VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini 1 <input type="text" value=""/> ,00		
	VA14 Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)		
	Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1 <input type="checkbox"/>		
	VA15	Società di comodo 1	<input type="checkbox"/>
QUADRO VB	Estremi identificativi dei rapporti finanziari		
Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari	1	Codice fiscale	2
	VB1	Denominazione operatore finanziario 3	4
	VB2	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	VB3	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	VB4	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	VB5	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	VB6	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	VB7	<input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>

www.itworking.it

VSCBLA71H07B085J

CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J



QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

2

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00	
	VF2		2.587,00		4	103,00	
	VF3			,00	7	,00	
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			,00	7,3	,00
	VF5			,00	7,5	,00	
	VF6			,00	8,3	,00	
	VF7			,00	8,5	,00	
	VF8			,00	8,8	,00	
	VF9		789,00		10	79,00	
	VF10			,00	12,3	,00	
	VF11		89.000,00		22	19.580,00	
	VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			,00		
	VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali			,00		
	VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		1.109,00			
	VF15	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	1		,00		
		2			,00		
	VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati			,00		
	VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		1.662,00			
	VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione			,00		
VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1		,00			
	2			,00			
VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2015			,00			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari e acquisti da San Marino	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	95.147,00			19.762,00	
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00	
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)				19.762,00	
	VF24	Imponibile			2	Imposta	
		Acquisti intracomunitari	1	,00		2	,00
		Importazioni	3	,00		4	,00
		Acquisti da San Marino	5	,00		6	,00
			con pagamento IVA			senza pagamento IVA	
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):					
		1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni		
		1.140,00	,00	453,00	93.554,00		

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione		VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE					
SEZ. 3-A Operazioni esenti	• agenzie di viaggio	1	<input type="text"/>	• associazioni operanti in agricoltura	5	<input type="text"/>	
	• beni usati	2	<input type="text"/>	• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	<input type="text"/>	
	• operazioni esenti	3	<input type="text"/>	• attività agricole connesse	7	<input type="text"/>	
	• agriturismo	4	<input type="text"/>	• imprese agricole	8	<input type="text"/>	
		Imponibile		Imposta			
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>	,00	
VF32	Se per l'anno 2015 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>				
VF33	Se per l'anno 2015 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>				
Dati per il calcolo della percentuale di detrazione							
VF34	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	1	<input type="text"/>	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	2	<input type="text"/>	
			,00			,00	
				Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	3	<input type="text"/>	
				Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	4	<input type="text"/>	
						,00	
	Operazioni non soggette	5	<input type="text"/>	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	6	<input type="text"/>	
			,00			,00	
				Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	7	<input type="text"/>	
				Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8	<input type="text"/>	
						,00	
				Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	9	<input type="text"/>	
						%	
VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12					<input type="text"/>	,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis					<input type="text"/>	,00
VF37	IVA ammessa in detrazione					<input type="text"/>	,00
SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA		
VF38	Riservato alle imprese agricole miste -Totale operazioni imponibili diverse		<input type="text"/>		<input type="text"/>	,00	
VF39			,00	2	<input type="text"/>	,00	
VF40			,00	4	<input type="text"/>	,00	
VF41			,00	7	<input type="text"/>	,00	
VF42	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente		,00	7,3	<input type="text"/>	,00	
VF43			,00	7,5	<input type="text"/>	,00	
VF44			,00	8,3	<input type="text"/>	,00	
VF45			,00	8,5	<input type="text"/>	,00	
VF46			,00	8,8	<input type="text"/>	,00	
VF47			,00	12,3	<input type="text"/>	,00	
VF48	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					<input type="text"/>	,00
VF49	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VF39 a VF48					<input type="text"/>	,00
VF50	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					<input type="text"/>	,00
VF51	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72					<input type="text"/>	,00
VF52	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)					<input type="text"/>	,00
SEZ. 3-C Casi particolari		Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili					
VF53	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>				
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	<input type="checkbox"/>				
VF54	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>				
		Riservato alle imprese agricole					
VF55	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	<input type="text"/>	2	<input type="text"/>	,00	
SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione						<input type="text"/>	,00
VF56	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)					<input type="text"/>	,00
VF57	IVA ammessa in detrazione					<input type="text"/>	19.762,00

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

VSCBLA71H07B085J



CODICE FISCALE

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 2

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta		DEBITI		CREDITI										
VL1	IVA a debito (somma dei rigi VE25 e VJ20)		45.935,00											
VL2	IVA detraibile (da rigo VF57)			19.762,00										
VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero		26.173,00											
VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)				,00									
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2014 o credito annuale non trasferibile (*) <i>di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)²</i>				,00									
	VL9 Credito compensato nel modello F24		,00											
	VL10 <i>Eccedenza di credito non trasferibile (*)</i>				,00									
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate		DEBITI		CREDITI										
	VL20 Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)		,00											
	VL21 <i>Ammontare dei crediti trasferiti (*)</i>		,00											
	VL22 Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2015 compensato nel mod. F24		,00											
	VL23 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		,00											
	VL24 Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi		,00											
	VL25 Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante				,00									
	VL26 Eccedenza credito anno precedente				,00									
	VL27 Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio				,00									
	VL28 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto <i>di cui ricevuti da società di gestione del risparmio ²</i>		,00		,00									
	VL29 <i>Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto</i> <i>di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno ²</i> <i>di cui sospesi per eventi eccezionali ³</i>		,00		,00									
	VL30 <i>Ammontare dei debiti trasferiti (*)</i>				,00									
	VL31 Versamenti integrativi d'imposta				,00									
	VL32 IVA A DEBITO [(VL3 + rigi da VL20 a VL24) - (VL4 + rigi da VL25 a VL31)] ovvero		,00											
	VL33 IVA A CREDITO [(VL4 + rigi da VL25 a VL31) - (VL3 + rigi da VL20 a VL24)]				,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	VK	VL	VT	VX	VO
	X				X	X					X			

(*) 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

V S C B L A 7 1 H 0 7 B 0 8 5 J

REDDITI
QUADRO RU
Crediti di imposta concessi
a favore delle imprese

Mod. N. 1

SEZIONE I		Dati identificativi del credito d'imposta spettante				Codice credito	Codice Regione	Anno presentazione istanza	
Crediti d'imposta <small>(I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)</small>	RU1					1	2	3	
	RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione						,00	
	RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)						,00	
	RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui ¹ ,00)						³ ,00	
	RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24						,00	
	RU7	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRPEF (Acconti)	IRPEF (Saldo)	Imposta sostitutiva	
		¹ ,00	² ,00	³ ,00	⁴ ,00	⁵ ,00	⁶ ,00	⁷ ,00	
	RU8	Credito d'imposta riversato						,00	
	RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)						,00	
	RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso						,00	
	RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00	
	SEZIONE II						Credito 2014	Credito 2015	
Caro petrolio	RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione				¹ 6.973,00			
	RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)					² ,00		
	RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo					10.753,00		
	RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24				136,00	,00		
	RU25	Credito d'imposta riversato				,00	,00		
	RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso				6.837,00			
	RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)					10.753,00		
	SEZIONE IV		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Nuovi investimenti nelle aree svantaggiate ex art. 1, comma 271, L. 296/2006	RU46	Credito residuo precedente dichiarazione	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU47	Credito ricevuto	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU48	Credito utilizz. ai fini IRPEF (Acconti)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU49	Credito utilizz. ai fini IRPEF (Saldo)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU50	Credito utilizz. in comp. con il mod. F24	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU51	Credito riversato	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU53	Credito residuo (da riportare succ. dich.)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	SEZIONE V								
Altri crediti d'imposta	RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione						,00	
	RU402	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)						,00	
	RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi						,00	
	RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRPEF (Acconti)	IRPEF (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		¹ ,00	² ,00	³ ,00	⁴ ,00	⁵ ,00	⁶ ,00	⁷ ,00	,00
	RU405	Crediti d'imposta riversati						,00	
	RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 29/01/2016 E DEL 31/03/2016 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

SEZIONE VI		Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente		Importo ricevuto				
Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti	RU501	1	3	4		5 ,00				
	RU502					,00				
	RU503					,00				
	RU504					,00				
	RU505					,00				
SEZIONE VI-B		Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario		Importo ceduto				
Crediti d'imposta trasferiti	RU506	1	3	4		5 ,00				
	RU507					,00				
	RU508					,00				
	RU509					,00				
	RU510					,00				
SEZIONE VI-C		Credito residuo al 1/1/2015		Credito spettante nel 2015	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2014	Differenza			
Limite di utilizzo	RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2015		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00		
	RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2015						,00		
Parte I Dati generali	RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 - RU513)]						,00		
	RU515	Eccedenza 2015 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)						,00		
Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						,00		
	RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)						,00		
	RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)						,00		
	RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518)						,00		
	RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						,00		
Parte III Eccedenze 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013	RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRPEF, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva		di cui ai fini IRPEF		di cui ai fini IVA		di cui per imposta sostitutiva		Totale
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Parte IV Eccedenza 2014	RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2014	Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015			
		1	2	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00			
	RU524				,00	,00	,00			
	RU525				,00	,00	,00			
Parte V Eccedenza 2015	RU526				,00	,00	,00			
	RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente		Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015			
		1	2	3	,00	4 ,00	5 ,00			
	RU528				,00	,00	,00			
	RU529				,00	,00	,00			
	RU530				,00	,00	,00			
	RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente						
		1	2	3	,00					
	RU532				,00					
	RU533				,00					
	RU534				,00					



- 43.99.02 - Noleggio di gru ed altre attrezzature con operatore per la costruzione o la demolizione
 77.32.00 - Noleggio di macchine e attrezzature per lavori edili e di genio civile
 77.39.91 - Noleggio di container adibiti ad alloggi o ad uffici

barrare la casella corrispondente al codice di attività prevalente (vedere istruzioni)

- 1 = inizio di attività entro sei mesi dalla data di cessazione nel corso dello stesso periodo d'imposta;
 2 = cessazione dell'attività nel corso del periodo d'imposta ed inizio della stessa nel periodo d'imposta successivo, entro sei mesi dalla sua cessazione;
 3 = inizio attività nel corso del periodo d'imposta come mera prosecuzione dell'attività svolta da altri soggetti;
 4 = periodo d'imposta diverso da 12 mesi;
 5 = cessazione dell'attività nel corso del periodo di imposta, senza successivo inizio della stessa entro sei mesi dalla sua cessazione.

Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)

Numero

Imprese multiattività	1 Prevalente	Studio di settore (1)	Ricavi (1)	110896 ,00
	2 Secondarie	Studio di settore (2) Ricavi (2)	Studio di settore (3) Ricavi (3)	Studio di settore (4) Ricavi (4)
		WG68U 94456 ,00	WG79U 10946 ,00	
	3 Altre attività soggette a studi			Ricavi ,00
	4 Altre attività non soggette a studi			Ricavi ,00
5 Aggi o ricavi fissi			Ricavi ,00	

QUADRO A
Personale addetto all'attività

A01 Dipendenti a tempo pieno	Numero giornate retribuite	174
A02 Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoratori a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro		338
A03 Apprendisti		
A04 Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	Numero	
A05 Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente		
A06 Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale		Percentuale di lavoro prestato
A07 Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa		
A08 Associati in partecipazione		
A09 Soci amministratori		
A10 Soci non amministratori		
A11 Amministratori non soci		
A12 Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	Numero giornate	

QUADRO B
Unità locale destinata all'esercizio dell'attività

B00 Numero complessivo	1
Progressivo unità locale	<input checked="" type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/> 5 <input type="checkbox"/> 6 <input type="checkbox"/> 7 <input type="checkbox"/> 8 <input type="checkbox"/> 9 <input type="checkbox"/> 10
B01 Comune	TORINO
B02 Provincia	TO
B03 Locali destinati ad uffici	25 Mq
B04 Locali destinati a magazzino/deposito (compresi accessori e ricambi)	Mq
B05 Locali destinati ad officina ed assistenza tecnica	Mq
B06 Spazi esterni destinati a parcheggio/rimessaggio	200 Mq

QUADRO D
Elementi
specifici
dell'attività

Tipologia di servizio		Percentuale sui ricavi	
D01	Noleggio di macchine, attrezzature ed accessori senza operatore (a freddo)		5 %
D02	Noleggio di macchine ed attrezzature con operatore (a caldo)		51 %
D03	Servizi/appalti con impiego di macchine/attrezzature con operatore		%
D04	Custodia, deposito, rimessaggio di beni di terzi		%
D05	Manutenzione ed assistenza tecnica su beni di terzi		%
D06	Vendita di macchine ed attrezzature		%
D07	Altro		44 %
		TOT = 100%	
Altri servizi e attività			
D08	Trasporto e montaggio delle macchine e delle attrezzature	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella
D09	Manutenzione e assistenza tecnica	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella
D10	Attività di costruzione (edilizia, genio civile, ecc.)	<input checked="" type="checkbox"/>	Barrare la casella
D11	Vendita di macchine e attrezzature	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella
		TOT = 100%	
Aree di attività prevalenti		Percentuale sui ricavi	
D12	Macchine per movimento terra (comprese le lavorazioni stradali)		100 %
D13	Macchine per sollevamento e trasporto		%
D14	Macchine per demolizione		%
D15	Macchine per produzione, lavorazione e trasporto di calcestruzzo e malta		%
D16	Ponteggi e strutture provvisorie (casseforme, transenne, tribune, ecc.)		%
D17	Altro		%
		TOT = 100%	
Tipologia della clientela		Percentuale sui ricavi	
D18	Imprese operanti nel settore dell'edilizia		30 %
D19	Imprese di movimento terra (incluse le lavorazioni stradali)		70 %
D20	Imprese operanti nel settore della manutenzione del verde		%
D21	Imprese operanti nel settore delle pulizie di edifici		%
D22	Imprese operanti nel settore dell'installazione di impianti		%
D23	Imprese operanti nel settore dei trasporti e logistica		%
D24	Imprese operanti nel settore della cartellonistica pubblicitaria		%
D25	Altre imprese di noleggio		%
D26	Condomini		%
D27	Amministrazioni pubbliche		%
D28	Enti e associazioni		%
D29	Privati		%
D30	Altro		%
		TOT = 100%	
D31	Ricavi provenienti dal maggior cliente		34 %
Costi specifici			
D32	Costi di manutenzione per macchine e attrezzature (ricambi e mano d'opera)		21301 ,00
D33	Costo per il noleggio di macchine e attrezzature da altre imprese		,00
D34	Valore dei beni strumentali oggetto del noleggio ad esclusione dei beni acquisiti con contratto di locazione non finanziario		263838 ,00
Altri dati			
D35	Personale addetto esclusivamente alla manutenzione delle macchine e delle attrezzature	Numero	Numero giornate retribuite
D36	Manovratori di macchine e attrezzature	3	512
D37	Personale specializzato per il montaggio		
D38	Ricavi derivanti da partecipazione a Consorzi ed Associazioni Temporanee d'impresa per acquisizione lavori		%

QUADRO D	Apprendisti	
Elementi specifici dell'attività	D39 Spese per le prestazioni di lavoro degli apprendisti	,00
	D40 Durata complessiva del contratto di apprendistato	Mesi
	D41 Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di inizio del periodo di imposta	Mesi
	D42 Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di fine del periodo di imposta	Mesi

QUADRO E	Beni strumentali		Numero
E01	Ascensori/montacarichi		
E02	Autobetoniere		
E03	Autogru		
E04	Betoniere		
E05	Carotatrici		
E06	Carrelli elevatori (tradizionali, fuoristrada, telescopici)		
E07	Dumpers		
E08	Escavatori		
E09	Gru edili a torre		
E10	Gru edili automontanti		
E11	Gruppi elettrogeni		
E12	Idropultrici		
E13	Levigatrici		
E14	Macchine taglia asfalto		
E15	Martelli demolitori (idraulici, elettrici)		
E16	Martinetti idraulici		
E17	Miniescavatori		
E18	Minipale		
E19	Miscelatrici		
E20	Motocompressori		
E21	Motosaldatrici		
E22	Nastri trasportatori		
E23	Pale caricatrici		
E24	Perforatrici		
E25	Piastre vibranti		
E26	Piattaforme semoventi e autocarrate		
E27	Pompe per calcestruzzo		
E28	Pompe per drenaggio		
E29	Ponteggi tradizionali/fissi		Mq di superficie coperta
E30	Ponteggi autosollevanti/mobili		Altezza massima raggiungibile in mt.
E31	Rulli stradali		
E32	Sabbiatrici		
E33	Spazzatrici		
E34	Trivelle		
E35	Container		
	Automezzi con massa complessiva a pieno carico		
E36	fino a t. 3,5		Numero
E37	superiore a t. 3,5 e fino a t. 12		Numero
E38	superiore a t. 12	3	Numero

QUADRO F
Elementi
contabili

F00	Contabilità ordinaria per opzione			Barrare la casella
F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR (esclusi aggi o ricavi fissi)		216298 ,00	
F02	Altri proventi considerati ricavi	1	,00	
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2	,00	
F03	Adeguamento da studi di settore		,00	
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00	
F05	Altri proventi e componenti positivi		11685 ,00	
	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale	1	,00	
F06	di cui esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	2	,00	
	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale	1	,00	
F07	di cui rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	2	,00	
F08	Ricavi derivanti dalla vendita di generi soggetti ad aggio o ricavo fisso		,00	
F09	Esistenze iniziali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso		,00	
F10	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso		,00	
F11	Costi per l'acquisto di prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso		,00	
F12	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)		,00	
F13	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale (escluse quelle relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)		,00	
F14	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci (esclusi quelli relativi a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso)		1694 ,00	
	Spese per acquisti di servizi	1	50042 ,00	
F16	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2	,00	
F17	Altri costi per servizi		19760 ,00	
	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)	1	21176 ,00	
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2	10123 ,00	
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3	,00	
F18	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione degli importi indicati nel successivo campo 5)	4	8953 ,00	
	di cui per quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto	5	,00	
	maggiorazione del 40%	6	,00	
	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa	1	61901 ,00	
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2	,00	
F19	di cui per personale di terzi distaccato presso l'impresa o con contratto di somministrazione di lavoro	3	,00	
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	4	,00	
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	5	,00	
	Ammortamenti	1	39175 ,00	
F20	di cui per beni mobili strumentali	2	35895 ,00	
	maggiorazione del 40%	3	,00	
F21	Accantonamenti		,00	
	Oneri diversi di gestione	1	7560 ,00	
F22	di cui per abbonamenti a riviste e giornali, acquisto di libri, spese per cancelleria	2	41 ,00	
	di cui per spese per omaggio a clienti ed articoli promozionali	3	,00	
	di cui per perdite su crediti	4	,00	
F23	Altri componenti negativi	1	,00	
	di cui lutili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro*	2	,00	
F24	Risultato della gestione finanziaria		169 ,00	
F25	Interessi e altri oneri finanziari		12315 ,00	
F26	Proventi straordinari		14331 ,00	

QUADRO T
Congiuntura
economica

	2012	2013	2014
T01 Ricavi dichiarati ai fini della congruità	,00	,00	,00
T02 Maggiore importo stimato ai fini dell'adeguamento	,00	,00	,00
T03 Valore dei beni strumentali	,00	,00	,00
T04 Dipendenti	numero di giornate retribuite		
T05 Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa	numero		
T06 Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale	percentuale di lavoro prestato		
T07 Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa	percentuale di lavoro prestato		
T08 Associati in partecipazione	percentuale di lavoro prestato		
T09 Soci amministratori	percentuale di lavoro prestato		
T10 Soci non amministratori	percentuale di lavoro prestato		
T11 Amministratori non soci	numero		
Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili	Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)		
	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista	Firma	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Attestazione delle cause di non congruità o non coerenza	Riservato al C.A.F. o al professionista ovvero ai dipendenti e funzionari delle associazioni di categoria abilitati all'assistenza tecnica (art. 10, comma 3-ter, della legge n. 146 del 1998)		
	Codice fiscale del responsabile del C.A.F., del professionista o del funzionario dell'associazione di categoria abilitato	Firma	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

Descrizione gruppo**Prob. appartenenza****Clusters**

Imprese specializzate nel noleggio prevalentemente con operatore di macchine ed attrezzature per sollevamento e trasporto

Imprese che effettuano noleggio prevalentemente senza operatore di macchine ed attrezzature

Imprese specializzate nel noleggio prevalentemente senza operatore di macchine per movimento terra

Imprese che effettuano noleggio prevalentemente con operatore di macchine ed attrezzature

Imprese specializzate nel noleggio prevalentemente senza operatore di macchine ed attrezzature per sollevamento e trasporto

Imprese specializzate nel noleggio di ponteggi e strutture provvisorie

Imprese specializzate nel noleggio prevalentemente con operatore di macchine per movimento terra

Risultati

Esito

Congruità Congruo

Normalità economica

Coerenza

Congruità per effetto dei correttivi anticrisi

Presente almeno un indicatore non calcolabile (Indici)

Presente almeno un indicatore non calcolabile (normalità economica)

Presenza di cause giustificative del non adeguamento agli indicatori di normalità (indicare i dati nella sez. "Ricalcolo")

Adeguamento

Adeguamento del Ricavo

IIDD/IRAP

IVA

Adeguamento da Studi di settore

,00

,00

Adeguamento al Ricavo stimato

,00

,00

Adeguamento al Ricavo minimo

,00

,00

Adeguamento al Ricavo stimato ricalcolato

,00

,00

Adeguamento al Ricavo minimo ricalcolato

,00

,00

Analisi congruità e normalità economica

Valori originali

Valori ricalcolati (*)

Ricavo dichiarato

,00

Ricavo stimato da congruità e normalità economica

,00

,00

Ricavo minimo da congruità e normalità economica

,00

,00

Ricavo puntuale da congruità (senza gli indicatori di normalità economica)

,00

Ricavo minimo da congruità (senza gli indicatori di normalità economica)

,00

Numero addetti

Correttivo congiunturale di settore

,00

Correttivo congiunturale territoriale

,00

Correttivo congiunturale individuale

,00

Ricavo stimato con applicazione dei correttivi anticrisi

,00

,00

Ricavo minimo con applicazione dei correttivi anticrisi

,00

,00

Aliquota I.V.A. media

I.V.A. dovuta relativa al Ricavo stimato

,00

,00

I.V.A. dovuta relativa al Ricavo minimo

,00

,00

(*) Vengono visualizzati solo se presente "Presenza di cause giustificative del non adeguamento agli indicatori di normalità segnalate dal contribuente"

Prospetto riepilogativo dei dati contabili

Ricavi dichiarati ai fini della congruità

,00

Adeguamento agli Studi di Settore

,00

Aggi derivanti dalla vendita di generi soggetti ad aggio o ricavo fisso

,00

TOTALE RICAVI DA GESTIONE CARATTERISTICA	,00
COSTO DEL VENDUTO E COSTO PER LA PRODUZIONE DEI SERVIZI	,00
Spese per acquisti di servizi	,00
Altri costi servizi (comprensivi di costi per abbonamenti a riviste e giornali, acquisto di libri, spese per cancelleria, spese per omaggio a clienti ed articoli promozionali e utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro)	,00
Costi per il godimento di beni di terzi	,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE ED ALTRE COMPONENTI NEGATIVE (ESCLUSI COSTI PER ABBONAMENTI A RIVISTE E GIORNALI, ACQUISTO DI LIBRI, SPESE PER CANCELLERIA, SPESE PER OMAGGIO A CLIENTI ED ARTICOLI PROMOZIONALI E UTILI SPETTANTI AGLI ASSOCIATI IN PARTECIPAZIONE CON APPORTI DI SOLO LAVORO)	,00
Perdite su crediti	,00
VALORE AGGIUNTO	,00
Spese per lavoro dipendente	,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	,00
Ammortamenti e accantonamenti	,00
Risultato della gestione finanziaria, straordinaria ed extra-caratteristica	,00
Utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	,00
REDDITO D'IMPRESA	,00
Altri elementi utili per la congruità'	
Valore dei beni strumentali mobili in proprietà	,00
Valore dei beni strumentali mobili relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria	,00
canoni per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria	,00
Valore beni strumentali	,00

Ricalcolo Normalità Economica

Ricalcolo			
Dati modificati			
1) Incidenza degli ammortamenti per beni strumentali mobili rispetto al valore degli stessi beni strumentali mobili ammortizzabili			
Valore originale: Coerenza	Maggior ricavo	,00	
Valore ricalcolato: Coerenza	Maggior ricavo	,00	
	Non Applico	Dati modificati	Non modificato
		Originali	Modificati
F20 di cui per beni mobili strumentali		,00	,00
F29 Valore dei beni strumentali		,00	,00
F29 di cui 'valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria'		,00	,00
F39 Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a 516,46 euro		,00	,00
Dati comuni agli indici: 1) e 2)		Originali	Modificati
F29 di cui 'valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria'		,00	,00
2) Incidenza dei costi per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria rispetto al valore degli stessi			
Valore originale: Coerenza	Maggior ricavo	,00	
Valore ricalcolato: Coerenza	Maggior ricavo	,00	
	Non Applico	Dati modificati	Non modificato
		Originali	Modificati
F18 di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione degli importi indicati nel successivo campo 5)		,00	,00
3) Incidenza dei costi residuali di gestione sui ricavi			
Valore originale: Coerenza	Maggior ricavo	,00	

Valore ricalcolato: Coerenza		Maggior ricavo	,00	
	Non Applico	Dati modificati	Non modificato	
		Originali		Modificati
F22 Oneri diversi di gestione			,00	,00
F22 di cui per abbonamenti a riviste e giornali, acquisto di libri, spese per cancelleria			,00	,00
F22 di cui per spese per omaggio a clienti ed articoli promozionali			,00	,00
F22 di cui per perdite su crediti			,00	,00
F23 Altri componenti negativi			,00	,00
F23 di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro			,00	,00

4) Assenza del Valore dei Beni Strumentali

Valore originale: Coerenza		Maggior ricavo	,00	
Valore ricalcolato: Coerenza		Maggior ricavo	,00	
	Non Applico	Dati modificati	Non modificato	
		Originali		Modificati
A01 Dipendenti a tempo pieno				
A02 Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoratori a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro				
A03 Apprendisti				
A04 Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa				
A06 Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale			%	%
A07 Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa			%	%
A08 Associati in partecipazione			%	%
A09 Soci amministratori			%	%
A10 Soci non amministratori			%	%
A11 Amministratori non soci				

Indici di Coerenza	Calcolato	Minimo	Massimo	Risultato
Valore aggiunto lordo per addetto - in presenza di spese per prestazioni di lavoro (in migliaia di euro)				Coerente
Applicabilità	Applicabile			
Margine per addetto non dipendente - in assenza di spese per prestazioni di lavoro (in migliaia di euro)				Coerente
Applicabilità	Applicabile			
Indice di copertura del costo per il godimento di beni di terzi e degli ammortamenti				Coerente
Applicabilità	Applicabile			
Incidenza del Margine sui ricavi (%)				Coerente
Resa del capitale rispetto al valore aggiunto lordo				Coerente
Incoerenza				
Incoerenza A - Incoerenza nel valore delle rimanenze finali e/o delle esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale				
Coerenza	Coerente			
Applicabilità	Applicabile			
Incoerenza B - Valore negativo del costo del venduto, comprensivo del costo per la produzione di servizi				
Coerenza	Coerente			
Applicabilità	Applicabile			

Incoerenza C - Valore negativo del costo del venduto, relativo a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso

Coerenza Coerente

Incoerenza D - Mancata dichiarazione delle spese per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria in presenza del relativo valore dei beni strumentali

Coerenza Coerente

Incoerenza E - Mancata dichiarazione del valore dei beni strumentali in presenza dei relativi ammortamenti

Coerenza Coerente

Incoerenza F - Mancata dichiarazione del numero e/o della percentuale di lavoro prestato degli associati in partecipazione in presenza di utili spettanti agli associati in

partecipazione con apporti di solo lavoro

Coerenza Coerente

Indici di Normalità Economica

Incidenza degli ammortamenti per beni strumentali mobili rispetto al valore degli stessi beni strumentali mobili ammortizzabili

Originali

Calcolabilità Coerenza

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Valore normale Coefficiente Maggior ricavo

Positivo ,00

Ricalcolati

Calcolabilità Coerenza Applicazione

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Maggior ricavo

Positivo ,00

Incidenza dei costi per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria rispetto al valore degli stessi

Originali

Calcolabilità Coerenza

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Valore normale Coefficiente Maggior ricavo

Positivo ,00

Ricalcolati

Calcolabilità Coerenza Applicazione

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Maggior ricavo

Positivo ,00

Incidenza dei costi residuali di gestione sui ricavi

Originali

Calcolabilità Coerenza

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Valore normale Coefficiente Maggior ricavo

Positivo ,00

Ricalcolati

Calcolabilità Coerenza Applicazione

Calcolabile Coerente

Segno Valore calcolato Valore di riferimento Maggior ricavo

Positivo ,00

Assenza del Valore dei Beni Strumentali

Originali

Calcolabilità	Coerenza					
Calcolabile	Coerente					
Segno	Valore calcolato	Valore di riferimento	Valore normale	Coefficiente	Maggior ricavo	
Positivo						,00

Ricalcolati

Calcolabilità	Coerenza	Applicazione				
Calcolabile	Coerente					
Segno	Valore calcolato	Valore di riferimento			Maggior ricavo	
Positivo						,00

NOTE AGGIUNTIVE STUDI

Cause che hanno determinato l'attestazione della non congruità dei ricavi o compensi dichiarati e/o le cause che giustificano un'incoerenza rispetto agli indici economici individuati dallo studio.

IL CONTRIBUENTE SI TROVA IN UN PERIODO DI NON NORMALE SVOLGIMENTO DELL' ATTIVITA' IN QUANTO MODIFICA NEL CORSO DEL PERIODO DI IMPOSTA IL TIPO D I ATTIVITA' ESERCITATA PASSANDO DALLO SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITA' DI AUT OTRASPORTO MERCI PER CONTO DI TERZI ALLO SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITA' DI NOLEGGIO ATTREZZATURE DI CANTIERE CON OPERATORE CHE DIVENTA PERTANTO L' ATTIVITA' PRINCIPALE.