



MODELLO IVA 2023

Periodo d'imposta 2022

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 let. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati personali

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:
- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.

Responsabili del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, e di SOSE Spa, in qualità di partner metodologico, alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:
- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma
- posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it
Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

TIPO DI DICHIARAZIONE	Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>		Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	
DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA 0 2 2 4 0 4 7 0 6 0 5		Impresa artigiana iscritta all'albo 1 <input type="checkbox"/>	
	Indirizzo di posta elettronica info@rem-motori.it		Amministrazione straordinaria o concordata preventivo 2 <input type="checkbox"/>	
Persone fisiche	TELEFONO O CELLULARE prefisso numero 07 75830116		FAX prefisso numero 07 75839345	
	Cognome _____ Nome _____		Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>	
Soggetti diversi dalle persone fisiche	Data di nascita _____ Comune (o Stato estero) di nascita _____		Provincia (sigla) _____	
	Denominazione o ragione sociale R.E.M. - S.R.L.		Natura giuridica 02	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore P C A D L A 6 0 A 6 5 D 5 3 9 K		Codice carica 01	
	Codice fiscale società dichiarante _____		Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input checked="" type="checkbox"/>	
	Cognome _____ Nome _____		Provincia (sigla) _____	
	Data di nascita _____ Comune (o Stato estero) di nascita _____		FIRMA _____	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Art. 74 bis <input type="checkbox"/>		Data di nomina _____	
	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente _____		Data di fine procedura _____	
	Procedura non ancora terminata <input type="checkbox"/>			
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Indicare il numero di moduli 0 0 1		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>	
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL		Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>	
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Situazioni particolari <input type="checkbox"/>		Esonero dall'apposizione del visto di conformità <input type="checkbox"/>	
	Codice _____		Firma Firma Presente	
SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. _____		Codice fiscale del C.A.F. _____	
	Codice fiscale del professionista _____		FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA _____	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Soggetto _____		Codice fiscale _____	
	Soggetto _____		Codice fiscale _____	
	Soggetto _____		Codice fiscale _____	
	Soggetto _____		Codice fiscale _____	
	Soggetto _____		Codice fiscale _____	
Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato BNILNI54E13L780M		Soggetto che ha predisposto la dichiarazione 2	
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>		Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>	
	Data dell'impegno _____		FIRMA DELL'INCARICATO Firma Presente	



CODICE FISCALE

02240470605

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N.

1

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI
RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici
generali

Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie
 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

VA1 Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Credito dichiarazione IVA/2022 ceduto

Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3 4 ,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 3 3 1 4 0 0

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

Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)

VA4 Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3

Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

VA5

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature 1	,00	2 ,00
Servizi di gestione 3	,00	4 ,00

Sez. 2 - Dati
riepilogativi relativi
a tutte le attività

VA10 Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
 Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis 1

Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire

VA12 Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 Importo compensato nell'anno 2022 2 ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,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

VA15 Società di comodo 1

Dati relativi agli importi sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19

VA16

Codice	Importo	Codice	Importo	Codice	Importo
1	,00	3	,00	5	,00
2		4		6	



CODICE FISCALE

02240470605

QUADRO VE

**OPERAZIONI ATTIVE
 E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI**

Mod. N.

1

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	VE1 DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI					
	VE2		,00	2		,00
	VE3		,00	4		,00
	VE4 Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72		,00	6,4		,00
	VE5 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		,00	7,3		,00
	VE6 corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7,5		,00
	VE7		,00	8,3		,00
	VE8		,00	8,5		,00
	VE9		,00	8,8		,00
	VE10		,00	9,5		,00
	VE11		,00	10		,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20 Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1		,00	4		,00
	VE21 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	5		,00
	VE22		,00	10		,00
	VE23		1.945.846	,00	22	
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE24 TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)		1.945.846	,00		428.086,00
	VE25 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
	VE26 TOTALE (VE24 ± VE25)					428.086,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1	5.808,00		
	VE30	Esportazioni	2	5.808,00		
		Cessioni intracomunitarie	3	,00		
		Cessioni verso San Marino	4	,00		
		Operazioni assimilate	5	,00		
	VE31 Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento			182.295,00		
	VE32 Altre operazioni non imponibili			,00		
	VE33 Operazioni esenti			,00		
	VE34 Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies			7.350,00		
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1	7.846,00		
	VE35	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero	2	3.631,00		
		Cessioni di oro e argento puro	3	,00		
		Subappalto nel settore edile	4	,00		
		Cessioni di fabbricati	5	,00		
		Cessioni di telefoni cellulari	6	,00		
		Cessioni di prodotti elettronici	7	,00		
		Prestazioni comparto edile e settori connessi	8	,00		
Operazioni settore energetico		9	4.215,00			
VE36 Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati			,00			
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1				
		2	,00			
VE38 Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter			1.099.356,00			
VE39 (meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022			,00			
VE40 (meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni			,00			
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)		3.248.501,00			



CODICE FISCALE

02240470605

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. **1**

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF1						
	VF2		,00	2		,00	
	VF3		,00	4		,00	
	VF4		685,00	5		34,00	
	VF5		,00	6,4		,00	
	VF6	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF21, VF22 e VF23) distinti per aliquota d'imposta		,00	7,3		,00
	VF7	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7,5		,00
	VF8			,00	8,3		,00
	VF9			,00	8,5		,00
	VF10			,00	8,8		,00
	VF11			,00	8,8		,00
	VF12			,00	9,5		,00
	VF13			30.093,00	10		3.009,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00				
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1	307,00				
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	2	4.186,00				
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	33.705,00				
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	2	31.995,00				
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00				
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		520,00				
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00				
VF23	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1	,00				
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	2	,00				
VF24	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2022		,00				
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF25	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	1.787.628,00			381.032,00	
VF26	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					-10,00	
VF27	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF25 colonna 2 ± VF26)					381.022,00	
VF28	Acquisti intracomunitari	1	9.702,00		2	2.134,00	
	Importazioni	3	3.942,00		4	867,00	
	Acquisti da San Marino	5	,00		6	,00	
	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):						
VF29	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			
	11.960,00	12.511,00	1.120.109,00	643.048,00			

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	
• agenzie di viaggio	1 <input type="checkbox"/>
• beni usati	2 <input type="checkbox"/>
• operazioni esenti	3 <input type="checkbox"/>
• agriturismo	4 <input type="checkbox"/>
• associazioni operanti in agricoltura	5 <input type="checkbox"/>
• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6 <input type="checkbox"/>
• attività agricole connesse	7 <input type="checkbox"/>
• imprese agricole	8 <input type="checkbox"/>
• enoturismo	9 <input type="checkbox"/>
• oleoturismo	10 <input type="checkbox"/>

SEZ. 3-A
Operazioni esenti

		1 Imponibile	2 Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
VF32	Se per l'anno 2022 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1 <input type="checkbox"/>	
VF33	Se per l'anno 2022 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			
Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)		Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies
1	<input type="text" value="0,00"/>	2 <input type="text" value="0,00"/>	3 <input type="text" value="0,00"/>
Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti		Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	
4	<input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
Operazioni non soggette		Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)
7	<input type="text" value="0,00"/>	8 <input type="text" value="0,00"/>	9 <input type="text" value="0,00"/>
Operazioni esenti legge n. 178/2020		Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	
9	<input type="text" value="0,00"/>	10 <input type="text" value=""/>	
VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17		<input type="text" value="0,00"/>
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" value="0,00"/>
VF37	IVA ammessa in detrazione		<input type="text" value="0,00"/>

SEZ. 3-B
Imprese agricole (art.34)

		1 IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
VF38	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
VF39		<input type="text" value="0,00"/>	2	<input type="text" value="0,00"/>
VF40		<input type="text" value="0,00"/>	4	<input type="text" value="0,00"/>
VF41		<input type="text" value="0,00"/>	6,4	<input type="text" value="0,00"/>
VF42		<input type="text" value="0,00"/>	7,3	<input type="text" value="0,00"/>
VF43	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	<input type="text" value="0,00"/>	7,5	<input type="text" value="0,00"/>
VF44		<input type="text" value="0,00"/>	8,3	<input type="text" value="0,00"/>
VF45		<input type="text" value="0,00"/>	8,5	<input type="text" value="0,00"/>
VF46		<input type="text" value="0,00"/>	8,8	<input type="text" value="0,00"/>
VF47		<input type="text" value="0,00"/>	9,5	<input type="text" value="0,00"/>
VF48		<input type="text" value="0,00"/>	10	<input type="text" value="0,00"/>
VF49		<input type="text" value="0,00"/>	12,3	<input type="text" value="0,00"/>
VF51	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			<input type="text" value="0,00"/>
VF52	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VF39 a VF51	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
VF53	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38			<input type="text" value="0,00"/>
VF54	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art.34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72			<input type="text" value="0,00"/>
VF55	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)			<input type="text" value="0,00"/>

SEZ. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili	
VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella
	1 <input type="checkbox"/>
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella
	2 <input type="checkbox"/>
VF61	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella
	1 <input type="checkbox"/>
Riservato alle imprese agricole	
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse
	1 Imponibile <input type="text" value="0,00"/>
	2 Imposta <input type="text" value="0,00"/>

SEZ. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)	<input type="text" value="0,00"/>
VF71	IVA ammessa in detrazione	<input type="text" value="381.022,00"/>



CODICE FISCALE

02240470605

QUADRI VJ
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI

Mod. N. 1

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

	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)			,00	,00
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)			,00	,00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2			,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		3.256,00		716,00
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)		9.702,00		2.134,00
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)			,00	,00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)			,00	,00
VJ12 Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		37.438,00		8.236,00
VJ13 Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)			,00	,00
VJ14 Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)			,00	,00
VJ15 Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)			,00	,00
VJ16 Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		5.215,00		1.147,00
VJ17 Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)			,00	,00
VJ18 Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter			,00	,00
VJ19 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ18)				12.233,00



CODICE FISCALE

02240470605

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL		DEBITI		CREDITI															
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1 IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)	440.319,00																	
	VL2 IVA detraibile (da rigo VF71)			381.022,00															
	VL3 IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	59.297,00																	
	VL4 IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			,00															
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2021 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	1		10.762,00															
		2		,00															
	VL9 Credito compensato nel modello F24	,00																	
	VL10 Eccedenza di credito non trasferibile (*)			,00															
	VL11 Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	1		,00															
		Gruppo IVA (*)		2		,00													
VL12 Versamenti periodici omessi	1		,00																
	Gruppo IVA (*)		2		,00														
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate	VL20 Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00																	
	VL21 Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00																	
	VL22 Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2022 compensato nel mod. F24	,00																	
	VL23 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00																	
	VL24 Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante			,00															
	VL25 Eccedenza credito anno precedente			10.762,00															
	VL26 Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio			,00															
	VL27 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00															
	VL28 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto			,00															
	VL29 Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno			,00															
	VL30 Ammontare IVA periodica	1		55.446,00															
		2																	
		IVA periodica dovuta		IVA periodica versata															
		3		4															
		54.596,00		55.446,00															
			IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità		5														
			,00		,00														
	VL31 Ammontare dei debiti trasferiti (*)			,00															
	VL32 IVA A DEBITO ovvero	,00																	
VL33 IVA A CREDITO			6.911,00																
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)			6.911,00																
VL40 Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito			,00																
VL41	1		Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata																
	,00		2																
				Differenza tra credito potenziale e credito effettivo															
				,00															
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG	CS

(*) 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

02240470605

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

QUADRO VT

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

		1		2	
		Totale operazioni imponibili	1.945.846,00	Totale imposta	428.086,00
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Operazioni imponibili verso consumatori finali	,00	Imposta	,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	1.945.846,00	Imposta	428.086,00
		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

