

QUADRI VA
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

MODELLO IVA 2003

Mod. N.

0 1



Periodo d'imposta 2002

QUADRO VA INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	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																	
Sez. 1 - Dati analitici generali	VA1	Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Barre la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA <input type="checkbox"/> 2 Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie Barre la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie <input type="checkbox"/> 3 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 4																	
	VA2	Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ 1 4 5 4 5 1																	
	VA3	Ripartire il totale acquisti e importazioni (rigo VF19) nei seguenti importi: Beni ammortizzabili 1 10000,00 Beni strumentali non ammortizzabili 2 ,00 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi 3 150000,00 Altri acquisti e importazioni 4 50000,00																	
	VA4	Ammontare complessivo degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 17, comma 3, delle operazioni di cui agli artt. 74, comma 1, lettera e), 74 ter, comma 8 e altre ipotesi particolari ,00																	
VA5	Ammontare complessivo degli acquisti intracomunitari di beni e delle prestazioni di servizi di cui all'art. 40, commi 4-bis, 5, 6 e 8 del D.L. 331/93, annotati nei registri di cui agli artt. 23 o 24 (esclusi acquisti di oro e argento puro) ,00																		
VA6	Acquisti e importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>IMPONIBILE</th> <th>MPOSTA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Acquisti all'interno 1</td> <td>,00 2</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>Acquisti intracomunitari 3</td> <td>,00 4</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>Importazioni 5</td> <td>,00 6</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>TOTALE 7</td> <td>,00 8</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>di cui oro da investimento imponibile per opzione 9</td> <td>,00 10</td> <td>,00</td> </tr> </tbody> </table>		IMPONIBILE	MPOSTA	Acquisti all'interno 1	,00 2	,00	Acquisti intracomunitari 3	,00 4	,00	Importazioni 5	,00 6	,00	TOTALE 7	,00 8	,00	di cui oro da investimento imponibile per opzione 9	,00 10	,00
	IMPONIBILE	MPOSTA																	
Acquisti all'interno 1	,00 2	,00																	
Acquisti intracomunitari 3	,00 4	,00																	
Importazioni 5	,00 6	,00																	
TOTALE 7	,00 8	,00																	
di cui oro da investimento imponibile per opzione 9	,00 10	,00																	
VA7	Riservato ai soggetti di cui all'art. 19, comma 5 bis, che effettuano cessioni di oro da investimento, diversi da produttori e trasformatori Barre la casella qualora venga indicata IVA detraibile al rigo VG37 <input type="checkbox"/> 1																		
VA8	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies ,00																		
VA9	In caso di effettuazioni di subforniture barre la casella <input type="checkbox"/> 1																		
VA10	Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura) Barre la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno <input type="checkbox"/> 1																		
VA11	Riservato ai soggetti che svolgono attività di commercio elettronico Indirizzo del sito web 1 <input type="text"/> proprio <input type="checkbox"/> 2 ospitante <input type="checkbox"/> 3 Internet service provider 4 <input type="text"/>																		
VA12	Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001) Denominazione del fondo 1 <input type="text"/> Numero Banca d'Italia 2 <input type="text"/>																		
Sez. 2 - Dati analitici Coesistenza di più regimi speciali IVA. Casi particolari	VA20	Operazioni esenti occasionali ovvero operazioni di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10, in presenza di altro regime speciale di cui al quadro VG Barre la casella 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 <input type="checkbox"/> 1																	
	VA21	Cessioni occasionali di beni usati (D.L. n. 41/95), in presenza di altro regime speciale di cui al quadro VG Barre la casella se sono state effettuate operazioni occasionali con l'applicazione del regime del margine <input type="checkbox"/> 1																	
	VA30	Operazioni intracomunitarie non imponibili Cessioni di beni 1 ,00 Prestazioni di servizi 2 ,00																	
	VA31	Acquisti intracomunitari di beni Imponibile 1 ,00 Imposta 2 ,00																	
Sez. 3 - Dati analitici Operazioni intracomunitarie, importazioni ed esportazioni	VA32	Importazioni Imponibile 1 ,00 Imposta 2 ,00																	
	VA33	Esportazioni 1 ,00																	
	VA40	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni <input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/> 2																	
Sez. 4 - Dati riepilogativi	VA41	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri o agli studi di settore per il 2001 (imponibile e imposta) ,00 <input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/> 2																	
	VA42	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire 2 Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 <input type="text"/> Importo compensato nell'anno 2002 ,00																	
	VA43	Regime speciale dei beni usati ecc. (D.L. 41/1995): Se è stato applicato nel 2002 il regime ordinario dell'IVA per operazioni rientranti nel regime del margine ai sensi dell'art. 36, comma 3, del D.L. n. 41/95, barre la casella <input type="checkbox"/> 1																	
	VA44	Operazioni con la Repubblica di San Marino: Ammontare delle cessioni di beni ad operatori sammarinesi 1 ,00																	
VA45	Ammontare degli acquisti di beni senza pagamento dell'IVA ,00 con pagamento IVA 2 ,00																		
VA46	Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,00																		



MODELLO IVA 2003

Periodo d'imposta 2002

CODICE FISCALE

01010101010101010101

QUADRO VB-VC-VD
CONTRIBUENTI MINIMI,
ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 D.L. n. 351/2001)

Mod. N.

01



Table with 4 rows (VB1-VB4) and 4 columns for percentages. VB1: Indicare il volume d'affari... VB2: Totale imposta... VB3: Percentuale di forfettizzazione... VB4: Imposta forfettaria...

Table with 13 rows (VC1-VC13) and 6 columns. Columns: PLAFOND UTILIZZATO (ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM., ALL'IMPORTAZIONE), ANNO IMPOSTA 2002 (VOLUME D'AFFARI, ESPORTAZIONI), ANNO IMPOSTA 2001 (VOLUME D'AFFARI, ESPORTAZIONI). Rows: GEN, FEB, MAR, APR, MAG, GIU, LUG, AGO, SET, OTT, NOV, DIC, TOTALE.

VC14 PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2002. Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2002: SOLARE (2) or MENSILE (3).

Table with 11 rows (VD1-VD11) and 4 columns. VD1: TOTALE CREDITO CEDUTO. VD2-VD11: Elenco società cedente o enti cessionari with columns for Codice fiscale and Importo.

Table with 11 rows (VD31-VD40) and 4 columns. VD31-VD40: Elenco società cessionario - Elenco società cedenti with columns for Codice fiscale and Importo.

Table with 6 rows (VD51-VD56) and 2 columns. VD51: TOTALE CREDITI RICEVUTI. VD52: Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente. VD53: Totale eccedenze. VD54: Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA. VD55: Importo utilizzato in compensazione nel mod. F24. VD56: Eccedenza a credito.

tecnologia di stampa FISCOLASER www.dataprint.it

CONFORME AL DECRETO MIN. FINANZE DEL 14/01/2003 - DATA PRINT GRAFIK

Denominazione 010101010101 Codice fiscale



MODELLO IVA 2003

Periodo d'imposta 2002

CODICE FISCALE

01010101010101010101

QUADRI VE-VF
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI,
OPERAZIONI ATTIVE E PASSIVE

Mod. N.

01



Table with columns: QUADRO VE, DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI, IMPONIBILE, %, MPOSTA. Rows include sections 1, 2, 3, and 4 with various sub-rows (VE1-VE41).

QUADRO VG
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

0 1



Periodo d'imposta 2002

BARRARE LA CASELLA RELATIVA AL METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE				
Sez. 1 - Agenzie di viaggio (art. 74 ter)	VG1	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo VG3 della dichiarazione relativa al 2001)		,00
	VG2	Base imponibile lorda ovvero		,00
	VG3	Credito di costo, da riportare nell'anno successivo		,00
Sez. 2 - Regime speciale beni usati (D.L. 41/1995)	VG20	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo VG22 della dichiarazione relativa al 2001)		,00
	VG21	Margine complessivo lordo		,00
	VG22	Margine negativo da riportare nell'anno successivo		,00
Sez. 3 - Operazioni esenti	VG30	Se le operazioni esenti di cui al rigo VE33 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"/>
	VG31	Se le operazioni imponibili sono occasionali barrare la casella e	1	<input type="checkbox"/>
	VG32	indicare l'imponibile e l'imposta degli acquisti destinati alle operazioni imponibili		,00
	VG33	Se per l'anno 2002 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella (vedi istruzioni)	1	<input type="checkbox"/>
	VG34	Se per l'anno 2002 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>
	VG35	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)		%
	VG36	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF11		,00
	VG37	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
	VG38	IVA ammessa in detrazione		,00
Sez. 4 - Determinazione dell'imposta da detrarre	VG40	Attività di agriturismo (art. 5, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione		,00
	VG41	Associazioni operanti in agricoltura (art. 78, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione		,00
	VG42	Regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori (art. 74 quater, comma 5)		
			1	IMPONIBILE
			2	MPOSTA
		Riduzione della base imponibile e della relativa imposta		,00
Sez. 5 - Imprese agricole (art. 34)	VG50	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	1	,00
	VG51	Riservato alle cooperative e altri soggetti di cui al 2° c., lett. c) dell'art. 34 - Percentuale dei conferimenti da soci agevolabili		%
	VG52			,00 2
	VG53			,00 4
	VG54	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per		,00 7
	VG55	percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la		,00 7,5
	VG56	determinazione dell'IVA detraibile forfetariamente		,00 8,5
	VG57			,00 9
	VG58			,00 12,5
	VG59	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-) da rigo VE9		,00
	VG60	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VG52 a VG59		,00
	VG61	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VG50 (per le cooperative vedere istruzioni)		,00
	VG62	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VG60 + VG61)		,00
Sez. 6 - IVA ammessa in detrazione	VG70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)		,00
	VG71	IVA ammessa in detrazione [(rigo VG21 oppure VG38 o VG40 o VG41 o VG42 o VG62) ± VG70] da riportare al rigo VL5		40000,00



MODELLO IVA 2003

Periodo d'imposta 2002

CODICE FISCALE

01010101010101010101

QUADRI VH-VK

LIQUIDAZIONI PERIODICHE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N.

01



QUADRO VH		CREDITI	DEBITI		CREDITI	DEBITI
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1	,00	,00	VH7	,00	,00
	VH2	,00	,00	VH8	,00	,00
ovvero	VH3	,00	4000,00	VH9	,00	5000,00
DEBITI E CREDITI TRASFERITI (*)	VH4	,00	,00	VH10	,00	,00
	VH5	,00	,00	VH11	,00	,00
	VH6	,00	6000,00	VH12	,00	,00

QUADRO VK	PARITTA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE			
Sez. 1 - Dati della controllante	VK1					
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	VK30	IVA sulle operazioni imponibili				,00
Dati relativi al periodo di controllo	VK31	IVA relativa agli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 17, c. 3 alle operazioni di cui agli artt. 74, c. 1, lett. e) e 74 ter, comma 8				,00
	VK32	IVA relativa agli acquisti e servizi intracomunitari e agli acquisti ed importazioni di oro e argento puro annotati nei registri di cui agli artt. 23 o 24				,00
	VK33	IVA ammessa in detrazione				,00
	VK34	Importo detraibile per le cessioni dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72, nonché per le cessioni intracomunitarie degli stessi prodotti				,00
	VK35	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				,00
	VK36	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento				,00
	VK37	Credito d'imposta utilizzato nelle liquidazioni periodiche				,00
	VK38	Versamenti a seguito di ravvedimento, comprensivi degli interessi				,00
	VK39	Versamenti integrativi d'imposta				,00
	VK40	Acconto riaccredito dalla controllante				,00
SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTRO SOCIETÀ CONTROLLANTE	Firma					

(*) 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.

QUADRI VL-VX

**LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE,
 DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO**

Mod. N.

0 1



Periodo d'imposta 2002

		DEBITI	CREDITI	
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1 IVA sulle operazioni imponibili (da rigo VE41 oppure rigo VB4)	60000,00		
	VL2 IVA relativa alle operazioni di cui al rigo VA4	,00		
	VL3 IVA relativa agli acquisti di beni e alle prestazioni di cui ai rigi VA5 e VA6	,00		
	VL4 IVA a debito (somma dei rigi VL1, VL2 e VL3)	60000,00		
	VL5 IVA ammessa in detrazione (da rigo VG71)		40000,00	
	VL6 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	
	VL7 IVA detraibile (somma dei rigi VL5 e VL6)		40000,00	
	VL8 IMPOSTA DOVUTA (VL4 - VL7) O A CREDITO (VL7 - VL4)	20000,00 ¹	,00 ²	
Sez. 2 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito			DEBITI	CREDITI
	VL20 Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)		,00	
	VL21 Ammontare dei crediti trasferiti (*)		,00	
	VL22 Credito IVA risultante dalla dichiarazione per il 2001 compensato nel mod. F24		,00	
	VL23 Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2002 compensato nel mod. F24		,00	
	VL24 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		150,00	
	VL25 Interessi dovuti a seguito di ravvedimento		,00	
	VL26 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2001			,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, compresi i crediti ricevuti da società di gestione del risparmio			,00
	VL29 Ammontare versamenti periodici, compresi acconto, interessi trimestrali, imposta e interessi da ravvedimento			15000,00
	VL30 Ammontare dei debiti trasferiti (*)			,00
	VL31 Versamenti integrativi d'imposta			,00
	VL32 IVA A CREDITO [(VL8 col. 2 + rigi da VL26 a VL31) - (VL8 col. 1 + rigi da VL20 a VL25)] ovvero			,00
VL33 IVA A DEBITO [(VL8 col. 1 + rigi da VL20 a VL25) - (VL8 col. 2 + rigi da VL26 a VL31)]		5150,00		
VL34 Crediti di 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		52,00		
VL37 Credito ceduto ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001			,00	

QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VG	VH	VK	VL	VX	VO	VS	VV	VW	VY	VZ
	X				X	X	X	X		X							

QUADRO VX DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA			1	2
VX1 IVA da versare o da trasferire (*)			,00	Eccedenze di versamento
VX2 IVA a credito da ripartire tra i rigi VX3 e VX4 o da trasferire (*)				,00
VX3 Importo di cui si richiede il rimborso				,00
VX4 Importo da riportare in detrazione o in compensazione				,00

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



AGENZIA DELLE ENTRATE

MODELLO IVA 2003

Periodo d'imposta 2002

CODICE FISCALE

0 1 0 1 0 1 0 1 0 1 0

QUADRO VO OPZIONI

Mod. N.

0 1



QUADRO VO COMUNICAZIONI DELLE OPZIONI E REVOCHE

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

Table with columns for VO codes, descriptions, and checkboxes for Opzione, Revoca, Rinuncia, etc. Includes rows for Art. 19 bis 2, Art. 34, Art. 36, Art. 36 bis, Art. 74, Art. 74 quater, etc.

tecnologia di stampa FISCOLASER www.dataprint.it

Sez. 2 - Opzione e revoche agli effetti delle imposte sui redditi

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

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

Sez. 5 - Opzione agli effetti dell'IRAP

CONFORME AL DECRETO MIN. FINANZE DEL 14/01/2003 - DATA PRINT GRAFIK

Denominazione 01010101010 Codice fiscale