CODICE FISCALE

IVA 2000
MINISTERO DELLE FINANZE

QUADRI VG-VH

IVA AMMESSA IN DETRAZIONE E LIQUIDAZIONI PERIODICHE - PERIODO D'IMPOSTA 1999 -

Mod. N.

QUADRO VG
DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

BARRARE LA CASELLA RELATIVA AL METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

• metodo base da base per le agenzie di viaggio	(Sez.1)	1 ☐
• metodo del margine per i beni usati	(Sez.2)	2 ☐
• attività con effettuazione di operazioni esenti	(Sez.4)	3 ☐
• attività di agriturismo	(Sez.5)	4 ☐
• associazioni operanti in agricoltura	(Sez.5)	5 ☐
• regime speciale per le imprese agricole	(Sez.6)	6 ☐

Sez. 1 - Agenzie di viaggio (art. 74 ter)	**VG1**	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo VG3 della dichiarazione relativa al 1998)				.000
	VG2	Base imponibile lorda				.000
		ovvero				
	VG3	Credito di costo, da riportare nell'anno successivo				.000
Sez. 2 - Regime speciale beni usati (D.L. 41/1995)	**VG4**	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo VG6 della dichiarazione relativa al 1998)				.000
	VG5	Margine complessivo lordo				.000
	VG6	Margine negativo da riportare nell'anno successivo				.000
Sez. 3 - Operazioni intracomunitarie ed importazioni	**VG7**	Operazioni intracomunitarie non imponibili	Cessioni di beni 1	.000	Prestazioni di servizi 2	.000
	VG8	Acquisti intracomunitari di beni	Imponibile 1	.000	Imposta 2	.000
	VG9	Importazioni	Imponibile 1	.000	Imposta 2	.000
Sez. 4 - Operazioni esenti (art.10)	**VG10**	Se le operazioni esenti di cui al rigo VE22 sono occasionali barrare la casella			1 ☐	
	VG11	Se le operazioni imponibili sono occasionali barrare la casella			1 ☐	
		e				
	VG12	indicare l'imponibile e l'imposta degli acquisti destinati alle operazioni imponibili		1 .000		2 .000
	VG13	Se per l'anno 1999 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella			1 ☐	
	VG14	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)			%	
	VG15	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF11				.000
	VG16	IVA non detraibile relativa agli acquisti e importazioni afferenti le operazioni esenti di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili				.000
	VG17	**IVA ammessa in detrazione**				.000
Sez. 5 - Determinazione forfettaria dell'imposta	**VG18**	**IVA ammessa in detrazione** - Attività di agriturismo (art. 5, L. 413/1991)				.000
	VG19	**IVA ammessa in detrazione** - Associazioni operanti in agricoltura (art. 78, L. 413/1991)				.000
Sez. 6 - Imprese agricole (art.34)		**Riservato alle imprese agricole miste.**		1 IMPONIBILE		2 IMPOSTA
	VG20	Totale operazioni imponibili diverse		.000		.000
	VG21	**Riservato alle cooperative e altri soggetti di cui al 2° c., lett. c) dell'art. 34** Percentuale dei conferimenti da soci agevolabili				%
	VG22	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		.000	2	.000
	VG23			.000	4	.000
	VG24			.000	7	.000
	VG25			.000	7,5	.000
	VG26			.000	8,5	.000
	VG27			.000	9	.000
	VG28			.000	12,5	.000
	VG29	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–) da rigo VE9				.000
	VG30	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VG22 a VG29		.000		.000
	VG31	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VG20 (per le cooperative vedere istruzioni)				.000
	VG32	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VG30+VG31)				.000
Sez. 7 - IVA ammessa in detrazione	**VG33**	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)				.000
	VG34	**IVA ammessa in detrazione** [(rigo VF 21 oppure VG17 o VG18 o VG19 o VG32) ± VG33] da riportare al rigo VL5				.000

QUADRO VH
LIQUIDAZIONI PERIODICHE ovvero *DEBITI E CREDITI TRASFERITI (*)*

Crediti ovvero debiti	**VH1**	1 .000	**VH2**	1 .000	**VH3**	1 .000	**VH4**	1 .000
		2 .000		2 .000		2 .000		2 .000
Crediti ovvero debiti	**VH5**	1 .000	**VH6**	1 .000	**VH7**	1 .000	**VH8**	1 .000
		2 .000		2 .000		2 .000		2 .000
Crediti ovvero debiti	**VH9**	1 .000	**VH10**	1 .000	**VH11**	1 .000	**VH12**	1 .000
		2 .000		2 .000		2 .000		2 .000

(*) Le diciture in corsivo riguardano soltanto le società controllanti e controllate.