

**Sez. I**  
**Attività istituzionali**

**IQ1** Retribuzioni personale dipendente

**IQ2 Deduzioni** Spese apprendisti e disabili Contratti formazione lavoro

**IQ3 Retribuzioni nette** (IQ1 — IQ2 col. 3)

**IQ4** Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 47 del Tuir

**IQ5** Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 81, comma 1, lett. I) del Tuir

**IQ6 Valore della produzione netta** (IQ3 + IQ4 + IQ5)

**Sez. II**  
**Attività commerciali**

Produttori agricoli

**IQ7** Ricavi delle vendite e delle prestazioni

**IQ8** Variazioni delle rimanenze

**IQ9** Variazioni di lavori in corso su ordinazione

**IQ10** Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

**IQ11** Altri ricavi e proventi

**IQ12 Totale componenti positivi**

**IQ13** Costi per materie prime, merci, ecc.

**IQ14** Costi per servizi

**IQ15** Costi per il godimento di beni di terzi

**IQ16** Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

**IQ17** Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

**IQ18** Variazioni delle rimanenze

**IQ19** Oneri diversi di gestione

**IQ20** Accantonamenti ex artt. 70 e 73 del Tuir

**IQ21 Totale componenti negativi**

**IQ22 Deduzioni** Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro Spese apprendisti e disabili Contratti formazione lavoro

**IQ23 Valore della produzione netta** (IQ12 — IQ21 — IQ22 col. 4)  
(di cui soggetto ad aliquota del settore agricolo )

**Sez. III**  
**Produttori agricoli**

**IQ24** Corrispettivi

**IQ25** Acquisti destinati alla produzione

**IQ26 Deduzioni** Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro Spese apprendisti e disabili Contratti formazione lavoro

**IQ27 Valore della produzione netta** (IQ24 — IQ25 — IQ26 col. 4)  
(di cui soggetto ad aliquota del settore agricolo )

**Sez. IV**  
**Determinazione dell'imposta**

**IQ28** Ammontare del valore della produzione di rigo IQ6 Aliquota Imposta  
**8,5** %

**IQ29** Ammontare del valore della produzione di rigo IQ23 o di IQ27 Aliquota Imposta  
**4,25** %

**IQ30** Ammontare del valore della produzione di rigo IQ23 o di IQ27 Aliquota Imposta  
Non istituzionale Istituzionale

**IQ31** Totale imposta

**IQ32** Eccedenza della precedente dichiarazione

**IQ33** Primo acconto versato

**IQ34** Secondo acconto versato

**IQ35** Totale acconti istituzionali

**IQ36** Imposta a debito

**IQ37** Imposta a credito



**Sez. V**  
Ripartizione regionale dell'imposta determinata su base retributiva

Codice regione	Base imponibile	Imposta	Totale acconti	A credito	A debito
IQ38					
IQ39					
IQ40					
IQ41					
IQ42					
IQ43					
IQ44					
IQ45					
IQ46					
IQ47					
IQ48					

**Sez. VI**  
Riepilogo dei versamenti di acconto e saldo effettuati su base retributiva

Codice regione	Tipo versamento	Sezione Tesoreria	Conto Tesoreria	Numero quietanza	Data	Importo
IQ49						
IQ50						
IQ51						
IQ52						
IQ53						
IQ54						
IQ55						
IQ56						
IQ57						
IQ58						
IQ59						
IQ60						
IQ61			Saldo			
IQ62						
IQ63						
IQ64						
IQ65						
IQ66						
IQ67						
IQ68						
IQ69						
IQ70						
IQ71						
IQ72						
IQ73						
IQ74			Saldo			

**Sez. VII**  
Ripartizione regionale dell'imposta determinata su base non retributiva

Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Totale acconti	A credito	A debito
IQ75						
IQ76						
IQ77						
IQ78						
IQ79						
IQ80						
IQ81						
IQ82						
IQ83						
IQ84						
IQ85						

**Sez. VIII**  
Riepilogo dei versamenti di acconto e saldo effettuati su base non retributiva

Codice regione	Tipo versamento	Sezione Tesoreria	Conto Tesoreria	Numero quietanza	Data	Importo
IQ86	Prima rata di acconto					
IQ87	Seconda rata di acconto					
IQ88	Saldo					
IQ89	Prima rata di acconto					
IQ90	Seconda rata di acconto					
IQ91	Saldo					



