

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

LIRE

La legge n. 675 del 1996 ha introdotto un nuovo sistema di tutela nei confronti dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali; qui di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati tali dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i nuovi diritti che il cittadino ha in questo ambito.

Informativa ai sensi dell'art. 10 della legge n. 675 del 1996 sul trattamento dei dati personali

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate, desidera informarLa, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella dichiarazione sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate e dai soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, banche, uffici postali, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte ed, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi dell'art. 66-bis del D.P.R. n. 633 del 1972.

I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate possono essere forniti ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, l'I.N.P.S.) per lo svolgimento delle rispettive funzioni istituzionali, nei limiti stabiliti dalla legge e dai regolamenti.

Dati personali

La maggior parte dei dati richiesti nella dichiarazione deve essere indicata obbligatoriamente per non incorrere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale.

Modalità del trattamento

Tali dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante:

- verifiche dei dati esposti nelle dichiarazioni con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate;
- verifiche dei dati esposti nelle dichiarazioni con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

Titolari del trattamento

La dichiarazione può essere consegnata ad un intermediario previsto dalla legge (banche, uffici postali, Caf, associazioni di categoria, professionisti) il quale invia i dati al Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate.

Gli intermediari e il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate, secondo quanto previsto dalla legge n. 675 del 1996, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".

In particolare sono titolari:

- Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate, presso la quale è conservato ed esibito a richiesta, l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali qualora si avvalgono della facoltà di nominare dei responsabili, devono comunicarlo agli interessati, rendendo noti i dati identificativi dei responsabili stessi.

Diritti dell'interessato

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato potrà accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Consenso

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali. Il menzionato consenso non è necessario agli intermediari per il trattamento dei dati diversi da quelli sensibili, in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge.

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

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

**TIPO DI DICHIARAZIONE
DATI DEL CONTRIBUENTE**

Correttiva nei termini Dichiarazione integrativa

PARTITA IVA

Impresa artigiana iscritta all'albo ¹ Amministrazione straordinaria o concordato preventivo ² Modificazione di soggetto agricolo ³ Presentazione della dichiarazione di emersione del lavoro irregolare ⁴

Comune (o Stato estero) di nascita Provincia (sigla) Data di nascita Sesso (barrare la relativa casella)

M F

Indirizzo di posta elettronica ⁴ TELEFONO ⁵ FAX

prefisso numero prefisso numero

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (erede, rappresentante, curatore fallimentare ecc.)

Codice fiscale Codice carica Codice fiscale società dichiarante

Cognome Nome Sesso (barrare la relativa casella)

M F

Data di nascita Comune (o Stato estero) di nascita Provincia (sigla)

Comune di residenza anagrafica Provincia (sigla) Cap

Frazione, via e numero civico Telefono

Art. 74 bis Data di nomina Data di inizio procedura o del decesso del contribuente Data di fine procedura Procedura non ancora terminata

QUADRO VX DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

VX1 IVA da versare o da trasferire (*) ¹ Eccedenza ² di versamento

³

Equivalente a euro

VX2 IVA a credito da ripartire tra i righi VX3 e VX4 o da trasferire (*)

VX3 Importo di cui si richiede il rimborso

VX4 Importo da riportare in detrazione o in compensazione

VX5 Eccedenza del credito ricevuto da società di gestione del risparmio (da rigo VD56)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Indicare il numero di moduli Firma

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE

Firma

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'intermediario N. iscrizione all'albo dei C.A.F.

Riservato all'intermediario

Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione predisposta dal contribuente

Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione del contribuente predisposta dal soggetto che la trasmette

Data dell'impegno giorno mese anno **FIRMA DELL'INTERMEDIARIO**

VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al CAF o al professionista

Codice fiscale del responsabile del CAF o professionista

Si appone il visto ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241

Riservato alla Banca o alle Poste Italiane S.p.A.

Dichiarazione non compilata Dichiarazione non firmata Dichiarazione incompleta

¹ ² ³ ⁴ ⁵

(*) 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

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VA
INFORMAZIONI E DATI
RELATIVI ALL'ATTIVITÀ

Sez. 1 - Dati analitici generali

VA1	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc.			
	Barrare la casella se il soggetto fuso, scisso, ecc... continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA		2	
VA2	Indicare il codice dell'attività svolta		CODICE ATTIVITÀ 1	
VA3	Ripartire il totale acquisti e importazioni (rigo VF19) nei seguenti importi:			
	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
VA4	Ammontare complessivo degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 17, comma 3 e delle operazioni di cui agli artt. 74, comma 1, lettera e) e 74 ter, comma 8			
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)			
VA6	Acquisti e importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente		IMPONIBILE	IMPOSTA
	Acquisti all'interno 1		2	
	Acquisti intracomunitari 3		4	
	Importazioni 5		6	
	TOTALE 7		8	
	di cui oro da investimento 9		10	
	imponibile per opzione			
	Riservato ai soggetti di cui all'art. 19, comma 5 bis, che effettuano cessioni di oro da investimento, diversi da produttori e trasformatori			
VA7	Barrare la casella qualora venga indicata IVA detraibile al rigo VG37		1	
VA8	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies			
VA9	In caso di effettuazioni di subforniture barrare la casella		1	
	Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)			
VA10	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno		1	
	Riservato ai soggetti che svolgono attività di commercio elettronico			
VA11	Indirizzo del sito web 1		2 proprio	3 ospitante
	Internet service provider 4			
	Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001)			
VA12	Denominazione del fondo 1		Numero Banca d'Italia 2	
	Operazioni esenti occasionali ovvero operazioni di cui ai numeri da 1 a 9 dell'art. 10			
VA20	Barrare 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 1			
	Cessioni occasionali di beni usati (D.L. n. 41/95)			
VA21	Barrare la casella se sono state effettuate operazioni occasionali con l'applicazione del regime del margine		1	
VA30	Operazioni intracomunitarie non imponibili	Cessioni di beni 1	Prestazioni di servizi 2	
VA31	Acquisti intracomunitari di beni	Imponibile 1	Imposta 2	
VA32	Importazioni	Imponibile 1	Imposta 2	
VA33	Esportazioni			
	Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali			
VA40	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni		1	
VA41	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri o agli studi di settore per il 2000 (imponibile e imposta)		2	
	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire			
VA42	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1		Importo compensato nell'anno 2001 2	
	Regime speciale dei beni usati ecc. (D.L. 41/1995):			
VA43	Se è stato applicato nel 2001 il regime normale dell'IVA per operazioni rientranti nel regime del margine ai sensi dell'art. 36, comma 3, del D.L. n. 41/95, barrare la casella		1	
	Operazioni con la Repubblica di San Marino:			
VA44	Ammontare delle cessioni di beni ad operatori sammarinesi		1	
VA45	Ammontare degli acquisti di beni senza pagamento dell'IVA 1		con pagamento IVA 2	
VA46	Operazioni effettuate nei confronti di condomini			

Sez. 2 - Dati analitici
Coesistenza di più regimi speciali IVA. Casi particolari

Sez. 3 - Dati analitici
Operazioni intracomunitarie, importazioni ed esportazioni

Sez. 4 - Dati riepilogativi

QUADRO VB
CONTRIBUENTI MINIMI

VB1	Indicare il volume d'affari oppure barrare la casella in assenza di operazioni attive			
VB2	Totale imposta sulle operazioni imponibili			
VB3	Percentuale di forfettizzazione dell'imposta	73%	60%	84%
VB4	Imposta forfettaria (da riportare al rigo VL1) (rigo VB2 x percentuale rigo VB3:100)			

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO	VC1 GEN VC2 FEB VC3 MAR VC4 APR VC5 MAG VC6 GIU VC7 LUG VC8 AGO VC9 SET VC10 OTT VC11 NOV VC12 DIC VC13 TOTALE	PLAFOND UTILIZZATO: all'interno o per acquisti intracomunitari		ANNO IMP. 2001:	all'importazione	
		Volume di affari	Esportazione		Volume di affari	Esportazione
				ANNO IMP. 2000:		
	VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2001				1
		Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2001		2	SOLARE	3
						MENSILE
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 D.L. n. 351/2001)	VD1	TOTALE CREDITO CEDUTO				
	VD2	1	Codice fiscale	2	Importo	
	VD3					1
	VD4					2
	VD5					
	VD6					
	VD7					
	VD8					
	VD9					
	VD10					
	VD11					
	VD12					
	VD13					
	VD14					
	VD15					
	VD16					
	VD17					
	VD18					
	VD19					
	VD20					
	VD21					
	VD22					
	VD23					
	VD24					
	VD25					
	VD26					
	VD27					
	VD28					
	VD29					
	VD30					
	VD31	1	Codice fiscale	2	Importo	
	VD32					1
	VD33					2
	VD34					
	VD35					
	VD36					
	VD37					
	VD38					
	VD39					
	VD40					
	VD41					
	VD42					
	VD43					
	VD44					
	VD45					
	VD46					
	VD47					
	VD48					
	VD49					
	VD50					
	VD51					1
	VD52					
	VD53					
	VD54					
	VD55					
	VD56					

Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari

Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti

VD51 TOTALE CREDITI RICEVUTI
VD54 Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA
VD55 Importo utilizzato in compensazione nel mod. F24
VD56 Eccedenza a credito

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

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				
	VE2				
	VE3				
	VE4				
	VE5				
	VE6				
	VE7				
	VE8				
	VE9				
	VE10				
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole (art. 34 comma 1) e operazioni imponibili commerciali o professionali	VE20				
	VE21				
	VE22				
	VE23				
	VE24				
	VE25				
Sez. 3 - Altre operazioni	VE30				
	VE31				
	VE32				
	VE33				
	VE34				
	VE35				
	VE36				
	VE37				
	VE38				
	VE39				
Sez. 4 - Volume d'affari e totale imposta	VE40				
	VE41				
QUADRO VF					
AMMONTARE DEGLI ACQUISTI EFFETTUATI NEL TERRITORIO DELLO STATO, DEGLI ACQUISTI INTRACOMUNITARI E DELLE IMPORTAZIONI					
	VF1				
	VF2				
	VF3				
	VF4				
	VF5				
	VF6				
	VF7				
	VF8				
	VF9				
	VF10				
	VF11				
	VF12				
	VF13				
	VF14				
	VF15				
	VF16				
	VF17				
	VF18				
	VF19				
	VF20				
	VF21				

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VG
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.3)	3		
		attività di agriturismo	(Sez.4)	4		
		associazioni operanti in agricoltura	(Sez.4)	5		
		regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori	(Sez.4)	6		
		regime speciale per le imprese agricole	(Sez.5)	7		
Sez. 1 - Agenzie di viaggio (art. 74 ter)	VG1	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo VG3 della dichiarazione relativa al 2000)				
	VG2	Base imponibile lorda ovvero				
	VG3	Credito di costo, da riportare nell'anno successivo				
Sez. 2 - Regime speciale beni usati (D.L. 41/1995)	VG20	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo VG22 della dichiarazione relativa al 2000)				
	VG21	Margine complessivo lordo				
	VG22	Margine negativo da riportare nell'anno successivo				
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		
	VG31	Se le operazioni imponibili sono occasionali barrare la casella e		1		
	VG32	indicare l'imponibile e l'imposta degli acquisti destinati alle operazioni imponibili		1	2	
	VG33	Se per l'anno 2001 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella (vedi istruzioni)		1		
	VG34	Se per l'anno 2001 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella		1		
	VG35	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)				%
	VG36	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF11				
	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				
	VG38	IVA ammessa in detrazione				
Sez. 4 - Determinazione forfettaria dell'imposta o riduzione della base imponibile	VG40	Attività di agriturismo (art. 5, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione				
	VG41	Associazioni operanti in agricoltura (art. 78, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione				
	VG42	Regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori (art.74 quater, comma 5)		1	2	IMPOSTA
		Riduzione della base imponibile e della relativa imposta				
Sez. 5 - Imprese agricole (art.34)		Riservato alle imprese agricole miste.		1	2	IMPOSTA
	VG50	Totale operazioni imponibili diverse				
	VG51	Riservato alle cooperative e altri soggetti di cui al 2° c., lett. c) dell'art. 34 - Percentuale dei conferimenti da soci agevolabili				%
	VG52					
	VG53					
	VG54	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle				
	VG55	variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA				
	VG56	detraibile forfettariamente				
	VG57					
	VG58					
	VG59	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-) da rigo VE9				
	VG60	TOTALI Somma algebrica dei rigi da VG52a VG59				
	VG61	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VG50 (per le cooperative vedere istruzioni)				
	VG62	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VG60+VG61)				
Sez. 6 - IVA ammessa in detrazione	VG70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)				
	VG71	IVA ammessa in detrazione [(rigo VF 21 oppure VG38 o VG40 o VG41 o VG42 o VG62) ± VG70] da riportare al rigo VL5				
QUADRO VH	Crediti	VH1	VH2	VH3	VH4	
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	ovvero debiti	1	1	1	1	
		2	2	2	2	
ovvero DEBITI E CREDITI TRASFERITI (*)	Crediti	VH5	VH6	VH7	VH8	
	ovvero debiti	1	1	1	1	
		2	2	2	2	
	Crediti	VH9	VH10	VH11	VH12	
	ovvero debiti	1	1	1	1	
		2	2	2	2	

(*) 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

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VK
SOCIETA' CONTROLLANTI
E CONTROLLATE
Sez. 1 - Dati della
controllante

Sez. 2 - Determinazione
dell'eccedenza
d'imposta

Sez. 3 - Cessazione
del controllo in corso
d'anno
Dati relativi al periodo
di controllo

VK1	PARTITA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE
VK20	Totale dei crediti trasferiti		VK24 Eccedenza di credito compensata
VK21	Totale dei debiti trasferiti		VK25 Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)		VK26 Crediti di imposta utilizzati
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)		VK27 Interessi trimestrali trasferiti
VK30	IVA sulle operazioni imponibili		
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		
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		
VK33	IVA ammessa in detrazione		
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		
VK35	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		
VK36	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento		
VK37	Credito d'imposta utilizzato nelle liquidazioni periodiche		
VK38	Versamenti a seguito di ravvedimento, comprensivi degli interessi		
VK39	Versamenti integrativi d'imposta		
VK40	Acconto riaccreditato dalla controllante		

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE
O SOCIETA' CONTROLLANTE

Firma

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA
ANNUALE

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)	DEBITI	CREDITI
VL2	IVA relativa alle operazioni di cui al rigo VA4		
VL3	IVA relativa agli acquisti di beni e alle prestazioni di cui ai rigi VA5 e VA6		
VL4	IVA a debito (somma dei rigi VL1, VL2 e VL3)		
VL5	IVA ammessa in detrazione (da rigo VG71)		
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		
VL7	IVA detraibile (somma dei rigi VL5 e VL6)		
VL8	IMPOSTA DOVUTA (VL4 - VL7) O A CREDITO (VL7 - VL4)	1	2

Sez. 2 - Determinazione
dell'IVA a debito o
a credito

VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	DEBITI	CREDITI
VL21	Ammontare dei crediti trasferiti (*)		
VL22	Credito IVA risultante dalla dichiarazione per il 2000 compensato nel mod. F24		
VL23	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2001 compensato nel mod. F24		
VL24	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		
VL25	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento		
VL26	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2000		
VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		
VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto, compresi i crediti ricevuti da società di gestione del risparmio		
VL29	Ammontare versamenti periodici, compresi acconto, interessi trimestrali, imposta e interessi da ravvedimento		
VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)		
VL31	Versamenti integrativi d'imposta		
VL32	IVA A CREDITO [(VL8 col. 2 + rigi da VL26 a VL31) - (VL8 col. 1 + rigi da VL20 a VL25)] ovvero		
VL33	IVA A DEBITO [(VL8 col. 1 + rigi da VL20 a VL25) - (VL8 col. 2 + rigi da VL26 a VL31)]		
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale		
VL37	Credito ceduto ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001		

QUADRI COMPILATI

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

(*) 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

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VS	PARTITA IVA	ULTIMO MESE	RIMBORSO	CAUSALE	ECCEDENZA DI CREDITO COMPENSATA
		2	IMPORTO	4	
		3		5	
Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo	VS1				
	VS2				
	VS3				
	VS4				
	VS5				
	VS6				
	VS7				
	VS8				
	VS9				
	VS10				
	VS11				
	VS12				
	VS13				
	VS14				
	VS15				
	VS16				
	VS17				
	VS18				
	VS19				
	VS20				
	VS21				
	VS22				
	VS23				
	VS24				
	VS25				
	VS26				
	VS27				
	VS28				
	VS29				
	VS30				
	VS31				
	VS32				
	VS33				
	VS34				
	VS35				
	VS36				
	VS37				
	VS38				
	VS39				
	VS40				
	VS41				
	VS42				
	VS43				
	VS44				
	VS45				
Sez. 2 - Dati riepilogativi	VS50 Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali è richiesto				
	VS51 Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo				
	VS52 Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie				
Sez. 3 - Garanzie della controllante	VS60 Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79)				

AGENZIA DELLE ENTRATE

Periodo d'imposta 2001

QUADRO VV		VV1	VV2	VV3	VV4
LIQUIDAZIONI PERIODICHE DI GRUPPO	Crediti	1	1	1	1
	ovvero debiti	2	2	2	2
	Crediti	1	1	1	1
	ovvero debiti	2	2	2	2
	Crediti	1	1	1	1
	ovvero debiti	2	2	2	2
				1 DEBITI	2 CREDITI
QUADRO VW					
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE DI GRUPPO		VW1	IVA sulle operazioni imponibili		
Sez. 1 - Calcolo dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta		VW2	IVA relativa alle operazioni di cui agli artt. 17, c. 3, 74, c. 1 lett. e), e 74 ter, comma 8		
		VW3	IVA relativa agli acquisti intracomunitari di beni e alle prestazioni di cui all'art. 40, commi 4 bis, 5, 6 e 8 del D.L. 331/1993, annotati sui registri di cui agli artt. 23 o 24 e agli acquisti e importazioni di oro e argento puro con pagamento dell'imposta a carico dell'acquirente		
		VW4	IVA a debito (somma dei righe da VW1 a VW3)		
		VW5	IVA ammessa in detrazione		
		VW6	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		
		VW7	IVA detraibile (somma dei righe VW5 e VW6)		
		VW8	IMPOSTA DOVUTA (VW4 - VW7) O A CREDITO (VW7 - VW4)		
Sez. 2 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito				1 DEBITI	2 CREDITI
		VW20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2) e rettifiche dell'acconto		
		VW22	Credito IVA risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2000 compensato nel mod. F24		
		VW23	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2001 compensato nel mod. F24		
		VW24	Interessi trasferiti relativi alle liquidazioni trimestrali		
		VW25	Interessi dovuti a seguito di ravvedimento		
		VW26	Credito non richiesto a rimborso risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2000 e dalle dichiarazioni per il 2000 delle società che non partecipavano alla liquidazione di gruppo		
		VW27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		
		VW28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto		
		VW29	Ammontare dei versamenti periodici, compresi l'acconto, gli interessi trimestrali e quelli relativi a ravvedimento		
		VW31	Versamenti integrativi d'imposta		
		VW32	IVA a credito [(VW8 col. 2 + righe da VW26 a VW31) - (VW8 col. 1 + righe da VW20 a VW25)] ovvero		
		VW33	IVA a debito [(VW8 col. 1 + righe da VW20 a VW25) - (VW8 col. 2 + righe da VW26 a VW31)]		
		VW34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		
		VW35	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale		
QUADRO VY		VY1	IVA da versare	1	Eccedenza di versamento 2
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA DI GRUPPO			Equivalentente a euro 3		
		VY2	IVA a credito da ripartire tra i righe VY3 e VY4		
		VY3	Importo di cui si richiede il rimborso		
		VY4	Importo da riportare in detrazione o in compensazione		
QUADRO VZ		VZ1	Eccedenza detraibile del 1999 computata in detrazione nell'anno successivo (da rigo VY4 prospetto riepilogativo per il 1999)		
ECCEDENZE DETRAIBILI DI GRUPPO (ANNI PRECEDENTI)		VZ2	Eccedenza detraibile del 2000 computata in detrazione nell'anno successivo (da rigo VY5 prospetto riepilogativo per il 2000)		
SOTTOSCRIZIONE DEL PROSPETTO			Firma		

