

Periodo d'imposta 2012

Riservato alla Poste italiane Spa

N. Protocollo

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Data di presentazione

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

UNI

COGNOME

TUMMINELLO

NOME

ANTONIO

CODICE FISCALE

T	M	M	N	T	N	6	8	B	0	6	Z	1	0	3	Y
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Informativa sul trattamento dei dati personali (art. 13, D.Lgs. n. 196, 2003)**

Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali. Di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

**Finalità del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, desiderano 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, dall'Agenzia delle Entrate e dai soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, sostituti d'imposta, agenzie postali, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e che, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi del combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008, e 66-bis del DPR n. 633 del 26 ottobre 1972.

I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, P.N.P.S.), in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero, quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali, previa comunicazione al Garante della Privacy.

Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

**Dati personali**

La maggior parte dei dati richiesti nella dichiarazione (quali, ad esempio, quelli anagrafici, quelli reddituali e quelli necessari per la determinazione dell'imponibile e dell'imposta) devono essere indicati obbligatoriamente per non incorere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale.

L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è invece facoltativa, e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Altri dati (ad esempio quelli relativi agli oneri deducibili o per i quali spetta la detrazione d'imposta) possono, invece, essere indicati facoltativamente dal contribuente qualora intenda avvalersi dei benefici previsti.

**Dati sensibili**

L'effettuazione della scelta per la destinazione dell'otto per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 47 della legge 20 maggio 1985 n. 222 e delle successive leggi di ratifica delle intese stipulate con le confessioni religiose.

L'effettuazione della scelta per la destinazione del cinque per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 2, comma 250 della legge 23 dicembre 2009, n. 191. Tali scelte comportano, secondo il D.Lgs. n. 196 del 2003, il conferimento di dati di natura "sensibile".

L'inserimento, tra gli oneri deducibili o per i quali spetta la detrazione dell'imposta, di spese sanitarie, ha anch'esso carattere facoltativo e comporta ugualmente il conferimento di dati sensibili.

**Modalità del trattamento**

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

I dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati presenti nelle dichiarazioni:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti (ad esempio, dai sostituti d'imposta);
- con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

**Titolari del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 196 del 2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

In particolare sono titolari:

- il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali è conservato ed esibito a richiesta l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

**Responsabili del trattamento**

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

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.Ge.I. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

**Diritti dell'interessato**

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003, può 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. Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, Via XX Settembre 97 - 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate - Via Cristoforo Colombo, 426 c/d - 00145 Roma.

**Consenso**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso per il trattamento dei dati personali comuni in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge, mentre sono tenuti ad acquisire il consenso degli interessati per trattare i dati sensibili relativi alla scelta dell'otto per mille e del cinque per mille dell'Irpef e/o a particolari oneri deducibili o per i quali spetta la detrazione dell'imposta e per poterli inoltre comunicare al Ministero dell'Economia e delle Finanze e all'Agenzia delle Entrate.

Tale consenso viene manifestato mediante la sottoscrizione della dichiarazione nonché la firma con la quale si effettua la scelta dell'otto per mille dell'IRPEF e del cinque per mille dell'IRPEF.

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

Codice fiscale (\*)

TMMNTN68B06Z103Y

TIPO DI DICHIARAZIONE	Redditi	Iva	Modulo RW	Quadro VO	Quadro AC	Studi di settore	Parametri	Indicatori	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a favore	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2° co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali		
	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
DATI DEL CONTRIBUENTE	Comune (o Stato estero) di nascita								Provincia (sigla)	giorno	Data di nascita mese	anno	Sesso (barrare la relativa casella)		
	BELGIO									06	02	1968	<input type="checkbox"/> M <input checked="" type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> F		
	celibe/nubile	coniugato/a	vedovo/a	separato/a	divorziato/a	deceduto/a	tutelato/a	minore	Partita IVA (eventuale)						
	<input type="checkbox"/> 1	<input type="checkbox"/> 2	<input checked="" type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> 3	<input type="checkbox"/> 4	<input type="checkbox"/> 5	<input type="checkbox"/> 6	<input type="checkbox"/> 7	<input type="checkbox"/> 8	04387920822					
Accettazione eredità giacente	Liquidazione volontaria		Stato					Riservato al liquidatore ovvero al curatore fallimentare			Periodo d'imposta				
										giorno	mese	anno	giorno	mese	anno
RESIDENZA ANAGRAFICA	Comune								Provincia (sigla)	C.a.p.		Codice comune			
	Tipologia (via, piazza, ecc.)		Indirizzo						Numero civico						
	Frazione				Data della variazione		anno		Domicilio fiscale diverso dalla residenza		<input type="checkbox"/> 1	Dichiarazione presentata per la prima volta		<input type="checkbox"/> 2	
			giorno		mese										
TELEFONO E INDIRIZZO DI POSTA ELETTRONICA	Telefono prefisso		numero		Cellulare			Indirizzo di posta elettronica							
	0921		673640												
DOMICILIO FISCALE AL 01/01/2012	Comune								Provincia (sigla)	Codice comune					
	CASTELBUONO								PA	C067					
DOMICILIO FISCALE AL 31/12/2012	Comune								Provincia (sigla)	Codice comune					
	CASTELBUONO								PA	C067					
DOMICILIO FISCALE AL 01/01/2013	Comune								Provincia (sigla)	Codice comune					
	CASTELBUONO								PA	C067					
SCELTA PER LA DESTINAZIONE DELL'OTTO PER MILLE DELL'IRPEF per scegliere, FIRMARE in UNO SOLO dei riquadri	Stato		Chiesa cattolica			Unione Chiese cristiane avventiste del 7° giorno			Assemblee di Dio in Italia						
	Chiesa Valdese unione delle chiese metodiste e valdesi		Chiesa Evangelica Luterana in Italia			Unione Comunità Ebraiche Italiane			Sacra arcidiocesi ortodossa d'Italia ed Esarcato per l'Europa Meridionale						
	Chiesa Apostolica in Italia		Unione Cristiana Evangelica Battista d'Italia			IN CASO DI SCELTA NON ESPRESSA DA PARTE DEL CONTRIBUENTE, LA RIPARTIZIONE DELLA QUOTA D'IMPOSTA NON ATTRIBUITA SI STABILISCE IN PROPORZIONE ALLE SCELTE ESPRESSE. LA QUOTA NON ATTRIBUITA SPETTANTE ALLE ASSEMBLEE DI DIO IN ITALIA E ALLA CHIESA APOSTOLICA IN ITALIA È DEVOLUTA ALLA GESTIONE STATALE.									
	In aggiunta a quanto spiegato nell'informativa sul trattamento dei dati, si precisa che i dati personali del contribuente verranno utilizzati solo dall'Agenzia delle Entrate per attuare la scelta.														
SCELTA PER LA DESTINAZIONE DEL CINQUE PER MILLE DELL'IRPEF per scegliere, FIRMARE in UNO SOLO dei riquadri. Per alcune delle finalità è possibile indicare anche il codice fiscale di un soggetto beneficiario	Sostegno del volontariato e delle altre organizzazioni non lucrative di utilità sociale, delle associazioni di promozione sociale e delle associazioni e fondazioni riconosciute che operano nei settori di cui all'art. 10, c. 1, lett a), del D.Lgs. n. 460 del 1997					Finanziamento della ricerca scientifica e dell'università									
	FIRMA _____					FIRMA _____									
	Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____					Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____									
	Finanziamento della ricerca sanitaria					Finanziamento delle attività di tutela, promozione e valorizzazione dei beni culturali e paesaggistici									
FIRMA _____					FIRMA _____										
Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____					Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____										
Sostegno delle attività svolte dal comune di residenza dei contribuenti					Sostegno alle associazioni sportive dilettantistiche riconosciute ai fini sportivi dal CONI a norma di legge, che svolgono una rilevante attività di interesse sociale										
FIRMA _____					FIRMA _____										
Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____					Codice fiscale del beneficiario (eventuale) _____										
In aggiunta a quanto spiegato nell'informativa sul trattamento dei dati, si precisa che i dati personali del contribuente verranno utilizzati solo dall'Agenzia delle Entrate per attuare la scelta.															
RESIDENTE ALL'ESTERO DA COMPILARE SE RESIDENTE ALL'ESTERO NEL 2012	Codice fiscale estero				Stato estero di residenza				Codice dello Stato estero		NAZIONALITA'				
	Stato federato, provincia, contea				Località di residenza						<input type="checkbox"/> 1 Estera				
	Indirizzo										<input type="checkbox"/> 2 Italiana				

(\*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

**RISERVATO A CHI PRESENTA LA DICHIARAZIONE PER ALTRI**

Codice fiscale (obbligatorio) \_\_\_\_\_ Codice carica \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ Data carica \_\_\_\_\_ mese \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_

Cognome \_\_\_\_\_ Nome \_\_\_\_\_ Sesso (barrare la relativa casella)  M  F

Data di nascita \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ mese \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_ Comune (o Stato estero) di nascita \_\_\_\_\_ Provincia (sigla) \_\_\_\_\_

Comune (o Stato estero) \_\_\_\_\_ Provincia (sigla) \_\_\_\_\_ C.a.p. \_\_\_\_\_

Rappresentante residente all'estero \_\_\_\_\_ Frazione, via e numero civico / Indirizzo estero \_\_\_\_\_ Telefono prefisso \_\_\_\_\_ numero \_\_\_\_\_

Data di inizio procedura \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ mese \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_ Procedura non ancora terminata \_\_\_\_\_ Data di fine procedura \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ mese \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_ Codice fiscale società o ente dichiarato \_\_\_\_\_

**CANONE RAI IMPRESE**

Tipologia apparecchio (Riservata ai contribuenti che esercitano attività d'impresa)

**FIRMA DELLA DICHIARAZIONE**

Il contribuente dichiara di aver compilato e allegato i seguenti quadri (barrare le caselle che interessano)

RA	RB	RC	RP	RN	RV	CR	RX	CS	RH	RL	RM	RR	RT	RE	RF	RG	RD	RS	RO	CE	LM
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

EC  RU  FC  N.moduli IVA  Invio avviso telematico all'intermediario  Invio comunicazione telematica anomalie dati studi di settore all'intermediario

Codice  **Situazioni particolari**

CON LA FIRMA SI ESPRIME ANCHE IL CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI SENSIBILI EVENTUALMENTE INDICATI NELLA DICHIARAZIONE

FIRMA del CONTRIBUENTE (o di chi presenta la dichiarazione per altri)

**IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

Riservato all'intermediario

Codice fiscale dell'intermediario **TMMNTN68B06Z103Y** N. iscrizione all'albo del C.A.F. \_\_\_\_\_

Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione  Ricezione avviso telematico  Ricezione comunicazione telematica anomalie dati studi di settore

Data dell'impegno \_\_\_\_\_ giorno \_\_\_\_\_ mese \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_ FIRMA DELL'INTERMEDIARIO \_\_\_\_\_

**VISTO DI CONFORMITÀ**

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. \_\_\_\_\_ Codice fiscale del C.A.F. \_\_\_\_\_

Codice fiscale del professionista \_\_\_\_\_ Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. o DEL PROFESSIONISTA

**CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA**

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista \_\_\_\_\_

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili \_\_\_\_\_

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

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

**FAMILIARI A CARICO**

Relazione di parentela	Codice fiscale (Indicare il codice fiscale del coniuge anche se non fiscalmente a carico)	N. mesi a carico	Minore di tre anni	Percentuale di detrazione spettante	Detrazione 100% affidamento figli
1 <input checked="" type="checkbox"/> CONIUGE	4 <b>BNNMRA71P48C067T</b>	5			
2 <input checked="" type="checkbox"/> PRIMO FIGLIO	3 <b>TMMGLR99C47C421K</b>	12	6	50,00	8
3 <input checked="" type="checkbox"/> FIGLIO	2 <b>TMMGRT04R56C421T</b>	12		50,00	
4 <input type="checkbox"/> FIGLIO					
5 <input type="checkbox"/> FIGLIO					
6 <input type="checkbox"/> FIGLIO					
7 PERCENTUALE ULTERIORE DETRAZIONE PER FAMIGLIE CON ALMENO 4 FIGLI					
8 NUMERO FIGLI RESIDENTI ALL'ESTERO A CARICO DEL CONTRIBUENTE					

**QUADRO RA REDDITI DEI TERRENI**

Esclusi i terreni all'estero da includere nel Quadro RL

(\*\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente

RA	Reddito dominicale	Titolo	Reddito agrario	Possesso %	Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continuazione (**)	Esenzione IMU
RA1	12,00	1	5,00	365 33,300	0,00			
RA2	1,00	1	0,00	365 33,300	2,00		4,00	
RA3	10,00	1	4,00	365 33,300	0,00			
RA4	1,00	1	0,00	365 33,300	0,00			
RA5	0,00	2	0,00	0,00	0,00			
RA6	0,00	2	0,00	0,00	0,00			
RA7	0,00	2	0,00	0,00	0,00			
RA11	Somma col. 10, 11 e 12 ;			TOTALI	0,00	3,00	7,00	

(\*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI

QUADRO RN - Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RN	REDDITO COMPLESSIVO	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni	Perdite compensabili con credito per fondi comuni	Reddito minimo da partecipazione in società non operative	
IRPEF	RN1	49.276,00	,00	,00	,00	49.276,00
	RN3	Oneri deducibili			13.050,00	
	RN4	REDDITO IMPONIBILE (RN1 col. 5 + RN1 col. 2 - RN1 col. 3 - RN3; indicare zero se il risultato è negativo)				36.226,00
	RN5	IMPOSTA LORDA				10.086,00
	RN6	Detrazione per coniuge a carico			,00	
	RN7	Detrazione per figli a carico			442,00	
	RN8	Ulteriori detrazioni per figli a carico			,00	
	RN9	Detrazione per altri familiari a carico			,00	
	RN10	Detrazione per redditi di lavoro dipendente			191,00	
	RN11	Detrazione per redditi di pensione			,00	
	RN12	Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi			,00	
	RN13	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO (somma dei righe da RN6 a RN12)			633,00	
	RN14	Detrazione canoni di locazione (Sez. V del quadro RP)	Totale detrazione	Credito residuo da riportare al rigo RN29 col. 2		
	RN15	Detrazione per oneri indicati nella Sez. I del quadro RP (19% dell'importo di rigo RP20)			692,00	
	RN16	Detrazione per spese indicate nella Sez. III-A del quadro RP (41% dell'importo di rigo RP48)			,00	
	RN17	Detrazione per spese indicate nella Sez. III-A del quadro RP (36% dell'importo di rigo RP49)			,00	
	RN18	Detrazione per spese indicate nella Sez. III-A del quadro RP (50% dell'importo di rigo RP50)			,00	
	RN19	Detrazione per gli oneri di cui alla Sez. IV del quadro RP (55% dell'importo di rigo RP65)			,00	
	RN20	Detrazione per gli oneri di cui alla Sez. VI del quadro RP			,00	
	RN21	Detrazione riconosciuta al personale del comparto sicurezza, difesa e soccorso (rigo RC13)			,00	
	RN22	TOTALE DETRAZIONI D'IMPOSTA (RN13 + RN14 col. 3 + somma dei righe da RN15 a RN21)				1.325,00
	RN23	Detrazione spese sanitarie per determinate patologie (19% dell'importo di colonna 1 rigo RP1)			,00	
	RN24	Crediti d'imposta che generano residui	Riacquisto prima casa	Incremento occupazione	Reintegro anticipazioni fondi pensioni	Mediazioni
	RN25	TOTALE ALTRE DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA (somma dei righe RN23 e RN24)				,00
	RN26	IMPOSTA NETTA (RN5 - RN22 - RN25; indicare zero se il risultato è negativo)				8.761,00
	RN27	Credito d'imposta per altri immobili - Sisma Abruzzo				,00
	RN28	Credito d'imposta per abitazione principale - Sisma Abruzzo				,00
	RN29	Crediti residui per detrazioni incipienti (di cui ulteriore detrazione per figli				,00
	RN30	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero (di cui derivanti da imposte figurative				,00
	RN31	Crediti d'imposta	Fondi comuni	Altri crediti d'imposta		,00
	RN32	RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese	di cui altre ritenute subite	di cui ritenute art. 5 non utilizzate	21.468,00
	RN33	DIFFERENZA (RN26 - RN27 - RN28 - RN29 col. 2 - RN30 col. 2 - RN31 col. 1 - RN31 col. 2 + RN32 col. 3 - RN32 col. 4) se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno				-12.707,00
	RN34	Crediti d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi				,00
	RN35	ECCEDENZA D'IMPOSTA RESULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE			di cui credito IMU 730/2012	11.449,00
	RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA RESULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24				11.449,00
	RN37	ACCONTI	di cui acconti sospesi	di cui recupero imposta sostitutiva	di cui acconti ceduti	di cui ex contribuenti minimi
	RN38	Restituzione bonus	Bonus incipienti	Bonus famiglia		,00
	RN39	Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni incipienti		Ulteriore detrazione per figli	Detrazione canoni locazione	,00
	RN40	Ipef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2013	Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24 per i versamenti IMU	Rimborsato dal sostituto	,00
Determinazione dell'imposta	RN41	IMPOSTA A DEBITO				,00
	RN42	IMPOSTA A CREDITO				12.707,00
	RN43	RESIDUO DELLE DETRAZIONI E DEI CREDITI D'IMPOSTA				
	RN43	Residuo RN23	Residuo RN24, col. 1	Residuo RN24, col. 2		,00
	RN43	Residuo RN24, col. 3	Residuo RN24, col. 4	Residuo RN28		,00
Altri dati	RN50	Reddito abitazione principale		Redditi fondiari non imponibili		134,00



CODICE FISCALE

T	M	M	N	T	N	6	8	B	0	6	Z	1	0	3	Y
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**REDDITI**  
**QUADRO RV – Addizionale regionale e comunale all'IRPEF**  
**QUADRO CR – Crediti d'imposta**

Mod. N.

<b>1</b>
----------

QUADRO RV																			
ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF																			
RV1	REDDITO IMPONIBILE											36.226							
Sezione I																			
RV2	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	Casi particolari addizionale regionale											627						
Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF																			
RV3	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA											337							
		(di cui altre trattenute	0,00								(di cui sospesa	0,00							
RV4	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX2 col. 4 Mod. UNICO 2012)	Codice Regione											0,00						
RV5	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24																		
RV6	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A DEBITO																		
RV7	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A CREDITO																		
Sezione II-A Addizionale comunale all'IRPEF																			
RV9	ALiquOTA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE DELIBERATA DAL COMUNE											20.800							
RV10	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA											290							
		Agevolazioni																	
RV11	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA	RC	166	730/2012	0,00	F24	0,00								166				
		altre trattenute		0,00	(di cui sospesa			0,00											
RV12	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 4 Mod. UNICO 2012)	Cod. Comune											0,00						
RV13	ECCEDENZIA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24																		
RV14	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO																		
RV15	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO																		
Sezione II-B																			
RV17	Sezione II-B Acconto addizionale comunale all'IRPEF per il 2013	Agevolazioni	Imponibile	Aliquote per scaglioni	Aliquota	Acconto dovuto	Addizionale comunale 2013 trattenuta dal datore di lavoro	Importo trattenuto o versato (da compilare in caso di dichiarazione integrativa)	Acconto da versare										
		36.226	0,800	87,00	47,00	40,00													
QUADRO CR																			
CREDITI D'IMPOSTA																			
Sezione I-A																			
CR1	Imposta netta											0,00							
		Imposta estera																	
CR2	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni											0,00							
		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione																	
CR3	Credito d'imposta per il riacquisto della prima casa											0,00							
		Credito d'imposta per canoni non percepiti																	
CR4	Credito d'imposta per canoni non percepiti											0,00							
Sezione I-B																			
CR5	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR6	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
Sezione II																			
CR7	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR8	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
Sezione III																			
CR9	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR10	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR11	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR12	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR13	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	
CR14	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero											0,00							
		Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero																	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2013 E DEL 12/02/2013 - ITWorking S.p.A.



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI

QUADRO RX – Compensazioni – Rimborsi

QUADRO CS – Contributo di solidarietà

QUADRO RX		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	
COMPENSAZIONI	<b>RX1</b> IRPEF	1 12.707,00	2	3	4 12.707,00	
RIMBORSI	<b>RX2</b> Addizionale regionale IRPEF	,00			,00	
Sezione I	<b>RX3</b> Addizionale comunale IRPEF	,00			,00	
Crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione	<b>RX5</b> Imposta sostitutiva - quadro RT	,00			,00	
	<b>RX6</b> Imposte - quadro RM - sez. V, XII, XIII e XIV			,00	,00	
	<b>RX7</b> Imposta - quadro RM - sez. VIII	,00		,00	,00	
	<b>RX8</b> Imposta sostitutiva - quadro RQ - sez. I			,00	,00	
	<b>RX9</b> Imposta sostitutiva - quadro RQ - sez. III			,00	,00	
	<b>RX10</b> Imposta sostitutiva - quadro RQ - sez. IV			,00	,00	
	<b>RX11</b> Imposta sostitutiva art. 13 L. 388/2000			,00	,00	
	<b>RX12</b> Imposta sostitutiva - rigo RC4			,00	,00	
	<b>RX13</b> Importo a credito - quadro LM	,00		,00	,00	
	<b>RX14</b> Tassa etica - rigo RQ49	,00		,00	,00	
	<b>RX15</b> Cedolare secca - rigo RB11	,00		,00	,00	
	<b>RX16</b> Contributo di solidarietà - rigo CS2, col. 6	,00		,00	,00	
	<b>RX17</b> Imposta pignoramento presso terzi - quadro RM - sez. XI	,00		,00	,00	
	<b>RX18</b> IVIE - quadro RM - sez. XV-A	,00		,00	,00	
	<b>RX19</b> IVAFE - quadro RM - sez. XV-B	,00		,00	,00	
Sezione II		Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare
Crediti ed eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	<b>RX20</b> IVA		2	3	4	5
	<b>RX21</b> Contributi previdenziali		,00	,00	,00	,00
	<b>RX22</b> Imposta sostitutiva di cui al quadro RT		,00	,00	,00	,00
	<b>RX23</b> Altre imposte	1	,00	,00	,00	,00
	<b>RX24</b> Altre imposte		,00	,00	,00	,00
	<b>RX25</b> Altre imposte		,00	,00	,00	,00
	<b>RX26</b> Altre imposte		,00	,00	,00	,00
Sezione III	<b>RX30</b> IVA da versare					1.443,00
Determinazione dell'IVA da versare o del credito d'imposta	<b>RX31</b> IVA a credito (da ripartire tra i righe RX33 e RX34)					,00
	<b>RX32</b> Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX33 e RX34)					,00
	<b>RX33</b> Importo di cui si richiede il rimborso					1
						di cui da liquidare mediante procedura semplificata
						2
	Causale del rimborso	3		Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso		4
	Contribuenti Subappaltatori	5				
	Contribuenti virtuosi	7		Importo erogabile senza garanzia	8	,00
	<b>RX34</b> Importo da riportare in detrazione o in compensazione					,00
QUADRO CS		Reddito complessivo (rigo RN1 col. 5)	Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC14 col. 2)	Reddito complessivo lordo (colonna 1 + colonna 2)	Reddito al netto del contributo di perequazione (rigo RC14 col. 1)	Base imponibile contributo
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	<b>CS1</b> Base imponibile contributo di solidarietà	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00	,00
			Contributo dovuto	Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC14 col. 2)		Contributo sospeso
	<b>CS2</b> Determinazione contributo di solidarietà		1	2		3
			,00	,00		,00
			Contributo trattenuto Con il mod. 730/2013	Contributo a debito		Contributo a credito
			4	5		6
			,00	,00		,00



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI

QUADRO RB – Redditi dei fabbricati  
QUADRO RC – Redditi di lavoro dipendente

Mod. N. 1

QUADRO RB	REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI	REDDITI IMPONIBILI	TASSAZIONE ORDINARIA	CEDOLARE SECCA 21%	CEDOLARE SECCA 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	ABITAZIONE PRINCIPALE	IMMOBILI NON LOCATI
Sezione I Redditi dei fabbricati Esclusi i fabbricati all'estero da includere nel Quadro RL	REB1	274,00	9	365	8,340	,00	C067	13,00
	REB2	456,00	9	365	16,660	,00	C067	121,00
	REB3	33,00	9	365	16,660	,00	C067	9,00
	REB4	17,00	9	365	16,660	,00	C067	5,00
	REB5	123,00	9	365	16,660	,00	C067	33,00
	REB6	813,00	1	365	50,000	,00	C067	60,00
	REB10	TOTALI		766,00	,00	,00	407,00	127,00
Imposta cedolare secca	REB11							
Sezione II Dati relativi ai contratti di locazione	REB21							
Sezione III Immobili storici	REB31							
QUADRO RC REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	RC1	Tipologia reddito	2	Indeterminato/Determinato	2	2	Redditi	15.691,00
Sezione I Redditi di lavoro dipendente e assimilati	RC4	INCREMENTO PRODUTTIVITA'		,00	,00	,00	,00	,00
Sezione II Altri redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente	RC7	Assegno del coniuge	1				336,00	
Sezione III Ritenute IRPEF e addizionali regionale e comunale all'IRPEF	RC10	Ritenute IRPEF (punto 5 del CUD 2013 e RC4 colonna 11)		10.452,00	337,00	10,00	156,00	47,00
Sezione IV Ritenute per lavori socialmente utili	RC11	Ritenute per lavori socialmente utili						,00
Sezione V Comparto sicurezza e altri dati	RC13	Detrazione personale comparto sicurezza (punto 118 del CUD 2013)			,00			,00

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2013 E DEL 12/02/2013 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI

QUADRO RP - Oneri e spese

Mod. N.

1

QUADRO RP		1		2															
ONERI E SPESE	Sezione I																		
	Spese per le quali è riconosciuta la detrazione d'imposta del 19%																		
	RP1	Spese sanitarie																	
	RP2	Spese sanitarie per familiari non a carico																	
	RP3	Spese sanitarie per disabili																	
	RP4	Spese veicoli per disabili		1	2														
	RP5	Spese per l'acquisto di cani guida		1	2														
	RP6	Spese sanitarie rateizzate in precedenza		1	2														
RP7	Interessi per mutui ipotecari acquisto abitazione principale																		
RP8	Interessi per mutui ipotecari per acquisto altri immobili																		
RP17	Altre spese (Codice spesa 26 ) 2		250																
RP18	Altre spese (Codice spesa 20 ) 2		20																
RP19	Altre spese (Codice spesa 34 ) 2		472																
RP20	TOTALE SPESE SU CUI DETERMINARE LA DETRAZIONE		Rateizzazioni spese righe RP1, RP2 e RP3		Se è barrata la casella 1, indicare importo rata, altrimenti sommare RP1 col. 2, RP2 e RP3		Sommare gli importi dal rigo RP4 a RP19		Sommare gli importi di colonna 2 e colonna 3										
					1.611,00		2.033,00		3.644,00										
Sezione II	Spese e oneri per i quali spetta la deduzione dal reddito complessivo	CONTRIBUTI PER PREVIDENZA COMPLEMENTARE																	
		Esclusi dal sostituto Non esclusi dal sostituto																	
		RP21	Contributi previdenziali ed assistenziali		1	2													
		Assegno al coniuge																	
		RP22	Codice fiscale del coniuge		1	2													
		RP27	Deducibilità ordinaria		1	2													
		RP28	Lavoratori di prima occupazione		1	2													
		RP29	Fondi in squilibrio finanziario		1	2													
		RP30	Familiari a carico		1	2													
		RP31	Fondo pensione negoziale dipendenti pubblici																
RP23	Contributi per addetti ai servizi domestici e familiari																		
RP24	Erogazioni liberali a favore di istituzioni religiose																		
RP25	Spese mediche e di assistenza per disabili																		
RP26	Altri oneri e spese deducibili		Codice	1	2														
RP32	TOTALE ONERI E SPESE DEDUCIBILI (sommare gli importi da rigo RP21 a RP31)														13.050,00				
Sezione III A	Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 36% o 41% o del 50% (interventi di recupero del patrimonio edilizio)	Situazioni particolari																	
		Numero rate																	
		Anno		Periodo 2006/2012		Codice fiscale		(Codice situazione)		Codice		Anno		Rideterminazione rate		Importo rata		N. d'ordine immobili	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
		RP41																	
		RP42																	
		RP43																	
		RP44																	
		RP45																	
		RP46																	
RP47																			
RP48	TOTALE SPESE SUL QUALE DETERMINARE DETRAZIONE 41% (Righe col. 2 compilata con codice 1)																		
RP49	TOTALE SPESE SUL QUALE DETERMINARE DETRAZIONE 36% (Righe col. 2 compilata con codice 2 o non compilata)																		
RP50	TOTALE SPESE SUL QUALE DETERMINARE DETRAZIONE 50% (Righe col. 2 compilata con codice 3)																		
Sezione III B	Dati catastali identificativi degli immobili e altri dati per fruire della detrazione del 36% o del 50%	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)																	
		DOMANDA ACCATASTAMENTO																	
		N. d'ordine immobile		Condominio		Codice comune		T/U		I/P		Sez. urb./ comune catast.		Foglio		Particella		Subaltemo	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
RP51																			
RP52																			
RP53																			
Altri dati	RP54	N. d'ordine immobile		Condominio		Data		Serie		Numero e sottonumero		Codice Ufficio Ag. Entrate		Data		Numero		Provincia Uff. Agenzia Territorio/Entrate	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
Sezione IV	Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 55% (interventi finalizzati al risparmio energetico)	CONTRIBUTI PER PREVIDENZA COMPLEMENTARE																	
		Esclusi dal sostituto Non esclusi dal sostituto																	
		RP61	Tipo intervento		Anno		Casi particolari		Rideterminazione rate		Rateazione		N. rata		Spesa totale		Importo rata		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
		RP62																	
		RP63																	
RP64																			
RP65	TOTALE SPESE SUL QUALE DETERMINARE LA DETRAZIONE 55% (Sommare gli importi da rigo RP61 a RP64)																		
Sezione V	Dati per fruire di detrazioni per canoni di locazione	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)																	
		DOMANDA ACCATASTAMENTO																	
RP71	Inquilini di alloggi adibiti ad abitazione principale		Tipologia		N. di giorni		Percentuale												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16				
RP72	Lavoratori dipendenti che trasferiscono la residenza per motivi di lavoro																		
1	2																		
Sezione VI	Classi per fruire di altre detrazioni	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)																	
		DOMANDA ACCATASTAMENTO																	
RP81	Mantenimento dei cani guida (Barrare la casella)																		
RP82	Spese acquisto mobili, elettrodomestici, TV, computer (ANNO 2009)																		
RP83	Altre detrazioni		Codice																
1	2																		

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 31/01/2013 E DEL 12/02/2013 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it





CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI

QUADRO RB – Redditi dei fabbricati  
QUADRO RC – Redditi di lavoro dipendente

Mod. N. 2

QUADRO RB	Rendita catastale	Utilizzo	giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continua-zione (*)	Codice Comune	IMU dovuta per il 2012	Cedolare secca	Esenzione IMU
<b>REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI</b>	92,00	5	365	50,000					C067	29,00		
<b>Sezione I Redditi dei fabbricati</b>												
<b>Esclusi i fabbricati all'estero da includere nel Quadro RL</b>												
<b>RB1</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
										46,00		
<b>RB2</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
			766,00									
<b>RB3</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
<b>RB4</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
<b>RB5</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
<b>RB6</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
<b>RB10 TOTALI</b>	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria		Cedolare secca 21%		Cedolare secca 19%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale	Immobili non locati			
<b>Imposta cedolare secca</b>	Imposta cedolare secca 21%	Imposta cedolare secca 19%	Totale imposta cedolare secca		Eccedenza dichiarazione precedente		Eccedenza compensata Mod. F24		Acconti versati			
	Acconti sospesi	Cedolare secca risultante dal Mod. 730/2013				Imposta a debito		Imposta a credito				
<b>Sezione II Dati relativi ai contratti di locazione</b>	N. di rigo	Mod. N.	Data	Serie	Numero e sottonumero	Codice ufficio	Contratti non superiori a 30 gg	Anno di presentazione dich. ICI				
<b>Sezione III Immobili storici</b>	Differenza		Acconto IRPEF		Imponibile addizionale comunale		Acconto addizionale comunale					
	Riciccolo degli acconti 2012											
<b>QUADRO RC REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI</b>	Tipologia reddito		Indeterminato/Determinato		Redditi							
<b>Sezione I Redditi di lavoro dipendente e assimilati</b>	INCREMENTO PRODUTTIVITA'	Premi già assoggettati a tassazione ordinaria (Punto 251 CUD 2013)	Premi già assoggettati ad imposta sostitutiva (Punto 251 CUD 2013)	Imposta Sostitutiva (Punto 252 CUD 2013)	Importi art. 51, comma 6 Tur (Punto 255 CUD 2013)							
					Non imponibili	Non imponibili assog. imp. sostitutiva						
	Opzione o rettifica Tass. Ord	Premi assoggettati ad imposta sostitutiva da assoggettare a tassazione ordinaria	Premi assoggettati a tassazione ordinaria da assoggettare ad imposta sostitutiva	Imposta sostitutiva a debito	Eccedenza di imposta sostitutiva trattenuta e/o versata							
	RC1+ RC2 + RC3 + RC4 col. 8 – (minore tra RC4 col. 1 e RC4 col. 9) – RC5 col. 1											
	Riportare in RN1 col. 5	Quota esente frontalieri		(di cui L.S.U.)	TOTALE							
	Periodo di lavoro (giorni per i quali spettano le detrazioni)	Lavoro dipendente		Pensione								
	Assegno del coniuge	Redditi										
	Sommare gli importi da RC7 a RC8; riportare il totale al rigo RN1 col. 5											
	TOTALE											
	Ritenute IRPEF (punto 5 del CUD 2013 e RC4 colonna 11)	Ritenute addizionale regionale (punto 6 del CUD 2013)	Ritenute acconto addizionale comunale 2012 (punto 10 del CUD 2013)	Ritenute saldo addizionale comunale 2012 (punto 11 del CUD 2013)	Ritenute acconto addizionale comunale 2013 (punto 13 del CUD 2013)							
	Ritenute per lavori socialmente utili											
	Addizionale regionale all'IRPEF											
	Detrazione personale comparto sicurezza (punto 118 del CUD 2013)	Reddito al netto del contributo di perequazione (Punto 136 CUD 2013)		Contributo di solidarietà trattenuto (Punto 138 CUD 2013)								

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

**REDDITI**  
**QUADRO RE**

Reddito di lavoro autonomo derivante  
dall'esercizio di arti e professioni

RE1	Codice attività	692011	parametri: cause di esclusione <sup>2</sup>	studi di settore: cause di esclusione <sup>3</sup>	esclusione compilazione INE <sup>4</sup>	
Determinazione del reddito						
Compensi convenzionali ONG						
RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica		1	,00	2 54.863 ,00	
RE3	Altri proventi lordi				,00	
RE4	Plusvalenze patrimoniali				,00	
RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili		1	Parametri e studi di settore ,00	2 Maggiorazione ,00	3 ,00
RE6	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)				54.863 ,00	
RE7	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46				4.360 ,00	
RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili				,00	
RE9	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio				3.172 ,00	
RE10	Spese relative agli immobili				,00	
RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato				15.127 ,00	
RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica				7.000 ,00	
RE13	Interessi passivi				879 ,00	
RE14	Consumi				1.589 ,00	
RE15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande (Spese addebitate ai committenti		1	,00	2 Altre spese 1.450 ,00	3 Ammontare deducibile 1.097 ,00
RE16	Spese di rappresentanza (Prestazioni alberghiere e somministrazione di alimenti e bevande		1	,00	2 Altre spese ,00	3 Ammontare deducibile ,00
RE17	Spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale (Prestazioni alberghiere e somministrazione di alimenti e bevande		1	,00	2 Altre spese ,00	3 Ammontare deducibile ,00
RE18	Minusvalenze patrimoniali				,00	
RE19	Altre spese documentate (di cui		1	,00	2 Irap 10% 213 ,00	3 Irap personale dipendente 9.634 ,00
RE20	Totale spese (sommare gli importi da rigo RE7 a RE19)				42.858 ,00	
RE21	Differenza (RE6 - RE20) (di cui reddito attività docenti e ricercatori scientifici		1	,00	2 12.005 ,00	
RE22	Reddito soggetto ad imposta sostitutiva art. 13 L. 388/2000		1		2 Imposta sostitutiva ,00	
RE23	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche				12.005 ,00	
RE24	Perdite di lavoro autonomo degli esercizi precedenti				,00	
RE25	Reddito (o perdita) (da riportare nel quadro RN)				12.005 ,00	
RE26	Ritenute d'acconto (da riportare nel quadro RN)				11.016 ,00	

Rientro lavoratrici/lavoratori



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

REDDITI  
QUADRO RH

Redditi di partecipazione  
in società di persone ed assimilate

Mod. N.

1

Sezione I

Dati della società, associazione, impresa familiare, azienda contigale o GEIE

	Codice fiscale società o associazione partecipata		Tipo	Quota di partecipazione		Quota reddito (o perdita)		Perdite illimitate	Reddito dei terreni	Detrazioni
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RH1	04103710820		3	25,000 %	971	,00				X
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto	Quota crediti d'imposta	Rientro dall'estero	Quota oneri detraibili		Quota reddito non imponibile			
	8	9	10	11	12	13				
	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
RH2				%		,00				
	8	9	10	11	12	13				
	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
RH3				%		,00				
	8	9	10	11	12	13				
	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
RH4				%		,00				
	8	9	10	11	12	13				
	,00	,00	,00	,00	,00	,00				

Sezione II

Dati della società partecipata in regime di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata		Quota di partecipazione		Quota reddito (o perdita)		Perdite illimitate	
	1	2	3	4	5	6	7	8
RH5				%		,00		
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto	Quota crediti d'imposta	Quota credito imposte estere ante opzione	Quota oneri detraibili			
	8	9	10	11	12			
	,00	,00	,00	,00	,00			
	Quota eccedenza	Quota acconti						
	13	14						
	,00	,00						
RH6				%		,00		
	8	9	10	11	12			
	,00	,00	,00	,00	,00			
	13	14						
	,00	,00						

Sezione III

Determinazione del reddito

Dati comuni alla sez. I ed alla sez. II

RH7	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	(Reddito minimo	1	,00	)	2	971	,00
RH8	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa in contabilità ordinaria							
RH8								
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8 (se negativo indicare zero)	(Perdite non compensate da contabilità ordinaria	1	,00	)	2	971	,00
RH10	Perdite d'impresa in contabilità ordinaria							
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10							
RH11								
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti							
RH13	Perdite di partecipazione in impresa in contabilità semplificata							
RH14	Totale reddito (o perdita) di partecipazione in società esercenti attività d'impresa (riportare tale importo nel rigo RN1)	(Perdite non compensate da contabilità semplificata	1	,00	)	2	971	,00
RH15	Redditi (o perdite) di partecipazione in associazioni tra artisti e professionisti							
RH16	Perdite di lavoro autonomo di esercizi precedenti							
RH17	Totale reddito (o perdita) di partecipazione in associazioni tra artisti e professionisti (riportare tale importo nel rigo RN1)							
RH18	Totale reddito di partecipazione in società semplici	Imponibile		Non imponibile				
		1	,00	2	,00			

Sezione IV

Riepilogo

RH19	Totale ritenute d'acconto							
RH20	Totale crediti d'imposta	Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento						
		1	,00	2				
RH21	Totale credito per imposte estere ante opzione							
RH22	Totale oneri detraibili							
RH23	Totale eccedenza							
RH24	Totale acconti							



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y



**QUADRO 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/2012 ceduto
	Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie		3	4
	Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa			.00
	Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato		5	
VA2	Indicare il codice dell'attività svolta		CODICE ATTIVITÀ	1 692011
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	
VA4	Denominazione del fondo		1	Numero Banca d'Italia
	Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita		3	2
VA5	Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%			
	Totale imponibile			Totale imposta
	Acquisti apparecchiature	1	.00	2
	Servizi di gestione	3	.00	4

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	2
VA11	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2011 (imponibile e imposta)		1	2
			.00	.00
VA12	Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire			
	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno		1	Importo compensato nell'anno 2012
				2
				.00
VA13	Operazioni effettuate nei confronti di condomini			.00
VA14	Regime per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (art. 27, commi 1 e 2, d.l. 98/2011)			Rettifica della detrazione art. 19-bis2
	Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA		1	2
			1	.00
VA15	Società non operative		1	

Sez. 3 -  
Dati relativi agli  
estremi identificativi  
dei rapporti finanziari

VA20	Codice fiscale		1	Codice di identificazione fiscale estero		2
	Denominazione operatore finanziario		3	Tipo di rapporto		4
VA21			1			2
			3			4
VA22			1			2
			3			4
VA23			1			2
			3			4
VA24			1			2
			3			4
VA25			1			2
			3			4
VA26			1			2
			3			4

M

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

agenzia  
ntrate

## QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,

Mod. N.

1

CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2012		ANNO IMPOSTA 2011			
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI		
VC1 GEN	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC2 FEB	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC3 MAR	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC4 APR	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC5 MAG	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC6 GIU	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC7 LUG	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC8 AGO	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC9 SET	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC10 OTT	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC11 NOV	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC12 DIC	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC13 TOTALE	.00	.00	.00	.00	.00	.00		
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2012					1	.00	
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2012					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					.00	
		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari	VD2	1	2	1	2	.00	.00	
	VD3		.00	VD13		.00	.00	
	VD4		.00	VD14		.00	.00	
	VD5		.00	VD15		.00	.00	
	VD6		.00	VD16		.00	.00	
	VD7		.00	VD17		.00	.00	
	VD8		.00	VD18		.00	.00	
	VD9		.00	VD19		.00	.00	
	VD10		.00	VD20		.00	.00	
	VD11		.00	VD21		.00	.00	
		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti	VD31	1	2	1	2	.00	.00	
	VD32		.00	VD42		.00	.00	
	VD33		.00	VD43		.00	.00	
	VD34		.00	VD44		.00	.00	
	VD35		.00	VD45		.00	.00	
	VD36		.00	VD46		.00	.00	
	VD37		.00	VD47		.00	.00	
	VD38		.00	VD48		.00	.00	
	VD39		.00	VD49		.00	.00	
	VD40		.00	VD50		.00	.00	
	VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI					1	.00
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2011)						.00
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)						.00
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA						.00
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24						.00
	VD56	Eccedenza a credito						.00



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

QUADRO VE



OPERAZIONI ATTIVE  
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

1

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI	<b>VE1</b>			.00 2	.00
DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI	<b>VE2</b>			.00 4	.00
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	<b>VE3</b>	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c)		.00 7	.00
	<b>VE4</b>	art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 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 corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		.00 7,3	.00
	<b>VE5</b>			.00 7,5	.00
	<b>VE6</b>			.00 8,3	.00
	<b>VE7</b>			.00 8,5	.00
	<b>VE8</b>			.00 8,8	.00
	<b>VE9</b>			.00 12,3	.00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	<b>VE20</b>	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		.00 4	.00
	<b>VE21</b>			.00 10	.00
	<b>VE22</b>		57.058	.00 21	11.982.00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	<b>VE23</b>	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)	57.058	.00	11.982.00
	<b>VE24</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			-30.00
	<b>VE25</b>	TOTALE (VE23± VE24)			11.952.00
Sez. 4 - Altre operazioni		Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1		.00
		Esportazioni			
		Cessioni intracomunitarie			
	<b>VE30</b>	2 _____ 3 _____		.00	.00
		Cessioni verso San Marino			
		4 _____		.00	
	<b>VE31</b>	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento			.00
	<b>VE32</b>	Altre operazioni non imponibili			.00
	<b>VE33</b>	Operazioni esenti (art. 10)			.00
		Operazioni con applicazione del reverse charge	1		.00
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero			
		Cessioni di oro e argento puro			
	<b>VE34</b>	2 _____ 3 _____		.00	.00
		Subappalto nel settore edile			
		Cessioni di fabbricati			
		4 _____ 5 _____		.00	.00
		Cessioni di telefoni cellulari			
		Cessioni di microprocessori			
		6 _____ 7 _____		.00	.00
	<b>VE35</b>	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati			.00
		Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1		47.956.00
	<b>VE36</b>	art. 7, decreto-legge n. 185/2008			
		art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012			
		2 _____ 3 _____		.00	.00
	<b>VE37</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2012			2.981.00
	<b>VE38</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni			.00
	<b>VE39</b>	Prestazioni di servizi rese a committenti comunitari (art. 7-ter)			.00
Sez. 5 - Volume d'affari	<b>VE40</b>	VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE23 e da VE30 a VE36 meno VE37 e VE38)			102.033.00



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

**QUADRO VF**  
**OPERAZIONI PASSIVE**  
**E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**

Mod. N.

1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA	
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			.00	2	.00	
	VF2		617	.00	4	25.00	
	VF3			.00	7	.00	
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta			.00	7,3	.00
	VF5			.00	7,5	.00	
	VF6			.00	8,3	.00	
	VF7			.00	8,5	.00	
	VF8			.00	8,8	.00	
	VF9		2.999	.00	10	300.00	
	VF10			.00	12,3	.00	
	VF11		18.799	.00	21	3.948.00	
	VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond			.00		
	VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali			.00		
	VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		18	.00		
	VF15	Acquisti da soggetti di cui all'art. 27, commi 1 e 2, decreto-legge 98/2011			.00		
	VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati			.00		
	VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		5.316	.00		
	VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione			.00		
	VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1		.00		
		2		.00			
		3		.00			
				.00			
VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2012			.00			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	27.749	.00		4.273.00	
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				.00	
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)				4.273.00	
			Imponibile		Imposta		
	VF24	Acquisti intracomunitari	1	.00	2	.00	
			Imponibile		Imposta		
		Importazioni	3	.00	4	.00	
			con pagamento IVA		senza pagamento IVA		
		Acquisti da San Marino	5	.00	6	.00	
			Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):				
	VF25	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		
		966.00	.00	.00	26.783.00		
SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione	VF30	METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE					
		• agenzie di viaggio	1		• associazioni operanti in agricoltura	5	
		• beni usati	2		• spettacoli viaggiatori e contribuenti minori	6	
		• operazioni esenti	3		• attività agricole connesse	7	
		• agriturismo	4		• imprese agricole	8	
SEZ. 3-A Operazioni esenti	VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	.00	2	.00	
	VF32	Se per l'anno 2012 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella			1		
	VF33	Se per l'anno 2012 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella			1		
		Dati per il calcolo della percentuale di detrazione					
	VF34	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	Operazioni esenti di cui al 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	2	3			
		.00	.00	.00			
		Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1			
		4	5	6			
		.00	.00	.00			
		Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)					
		7	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)	8		%	
		.00					
	VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12				.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				.00	
	VF37	IVA ammessa in detrazione				.00	

SEZ. 3-B		1	IMPONIBILE	2	MPOSTA	
Imprese agricole (art.34)	<b>VF38</b>	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse		.00	.00	
	<b>VF39</b>			.00	.00	
	<b>VF40</b>			.00	.00	
	<b>VF41</b>			.00	.00	
	<b>VF42</b>	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		.00	7,3	.00
	<b>VF43</b>			.00	7,5	.00
	<b>VF44</b>			.00	8,3	.00
	<b>VF45</b>			.00	8,5	.00
	<b>VF46</b>			.00	8,8	.00
	<b>VF47</b>			.00	12,3	.00
	<b>VF48</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				.00
	<b>VF49</b>	TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF48		.00		.00
	<b>VF50</b>	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38				.00
	<b>VF51</b>	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
	<b>VF52</b>	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)				.00
<b>SEZ. 3-C</b>						
<b>Casi particolari</b>						
<b>VF53</b>	Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili					
	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"/>	
<b>VF54</b>	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella				2 <input type="checkbox"/>	
	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"/>	
<b>VF55</b>	Riservato alle imprese agricole					
	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dalPart. 34-bis per le attività agricole connesse		1	Imponibile	2	Imposta
			.00		.00	
<b>SEZ. 4</b>						
IVA ammessa in detrazione	<b>VF56</b>	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)			.00	
	<b>VF57</b>	IVA ammessa in detrazione			4.273,00	





CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

**QUADRI VJ-VH-VK**  
**IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,**  
**LIQUIDAZIONI PERIODICHE,**  
**SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE** Mod. N. **1**

QUADRO VJ		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA		
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI							
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		,00		,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)		,00		,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 tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)		,00		,00		
VJ13	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)		,00		,00		
VJ14	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6 lett. a-bis)		,00		,00		
VJ15	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)		,00		,00		
VJ16	Acquisti di microprocessori (art. 17, comma 6, lett. c)		,00		,00		
VJ17	TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ16)				,00		
QUADRO VH							
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	
VH1	,00	,00	3	VH7	,00	,00	
VH2	,00	,00		VH8	,00	,00	
VH3	,00	902,00		VH9	,00	3.921,00	
VH4	,00	,00		VH10	,00	,00	
VH5	,00	,00		VH11	,00	,00	
VH6	718,00	,00		VH12	,00	,00	
VH13	Acconto dovuto	1.657,00	2	VH14	Subfornitori art. 74, comma 5		
VH20	,00	VH21	,00	VH22	,00	VH23	,00
VH24	,00	VH25	,00	VH26	,00	VH27	,00
VH28	,00	VH29	,00	VH30	,00	VH31	,00
QUADRO VK							
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE							
DATI DELLA CONTROLLANTE							
VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	2	Denominazione	3		
VK2	Codice						
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		
VK30	IVA a debito					,00	
VK31	IVA detraibile					,00	
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali					,00	
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche					,00	
VK34	Versamenti a seguito di ravvedimento					,00	
VK35	Versamenti integrativi d'imposta					,00	
VK36	Acconto riaccredito dalla controllante					,00	
SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE							
	Firma						

Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riepilogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate

Sez. 2 - Versamenti in matricolazione auto UE

Sez. 1 - Dati generali

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno

Dati relativi al periodo di controllo

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2013 - ITWorking S.r.l.

M

agenzia  
Entrate

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

QUADRO VL  
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE  
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

1

		DEBITI		CREDITI								
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	IVA a debito (somma dei rigi VE25 e VJ17)	11.952,00									
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF57)		4.273,00								
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	7.679,00									
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)			,00							
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2011 o credito annuale non trasferibile (*)			,00							
	VL9	Credito compensato nel modello F24	,00									
	VL10	Ecceденza di credito non trasferibile (*)			,00							
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito rela- tiva a tutte le attività esercitate			DEBITI		CREDITI							
	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 2012 compensato nel mod. F24		,00								
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		48,00								
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi		,00								
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante				,00						
	VL26	Ecceденza credito anno precedente				,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 di cui ricevuti da società di gestione del risparmio <sup>2</sup>		,00		,00						
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno <sup>2</sup>		,00		6.298,00						
					di cui sospesi per eventi eccezionali <sup>3</sup>	,00						
	VL30	Ammontare dei debiti trasferiti (*)				,00						
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta				,00						
	VL32	IVA A DEBITO [(VL3 + rigi da VL20 a VL24) - (VL4 + rigi da VL25 a VL31)] ovvero		1.429,00								
	VL33	IVA A CREDITO [(VL4 + rigi da VL25 a VL31) - (VL3 + rigi da VL20 a VL24)]				,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		14,00									
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)		1.443,00									
VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)				,00							
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito				,00							
QUADRI COMPILATI	VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VK	VL	VT	VX	VO
	x			x	x		x		x	x		x

(\*) 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.

M



CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

**QUADRI VT-VX**  
**SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE**  
**NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA,**  
**DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO**

**QUADRO VT**

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

		1		2	
		Totale operazioni imponibili	57.058,00	Totale imposta	11.952,00
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	57.058,00	Imposta	11.952,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
VT2	Abruzzo	,00	,00	,00	,00
VT3	Basilicata	,00	,00	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00	,00	,00

**QUADRO VX**

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

VX1	IVA da versare o da trasferire (*)		,00
VX2	IVA a credito (da ripartire tra i rigli VX4, VX5 e VX6) o da trasferire (*)		,00
VX3	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i rigli VX4, VX5 e VX6)		,00
VX4	Importo di cui si richiede il rimborso	1	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	2	,00
	Causale del rimborso	3	
	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	
	Contribuenti Subappaltatori	5	
	Attestazione delle società e degli enti operativi	6	
	Contribuenti virtuosi	7	
	Importo erogabile senza garanzia	8	,00
VX5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione		,00
VX6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	1	,00
	Codice fiscale consolidante		

(\*) 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

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y



**QUADRO VO  
OPZIONI**

Mod. N.

1

QUADRO VO  
COMUNICAZIONI  
DELLE OPZIONI  
E REVOCHE

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

<b>VO1</b>	Art. 19bis2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1	
<b>VO2</b>	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	1	
<b>VO3</b>	AGRICOLTURA	Rinuncia	1	
	- Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati	Opzione	3	
	- Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	5	
	- Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	5	
<b>VO4</b>	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIU' ATTIVITA'	Opzione	1	
<b>VO5</b>	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	
<b>VO6</b>	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	
<b>VO7</b>	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	1	
<b>VO8</b>	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	1	
<b>VO9</b>	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni	1	
<b>VO10</b>	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni	1	
		Revoche	1	
<b>VO11</b>	CONTRIBUENTI CON CONTABILITA' PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P. R. n. 100/1998)	Opzione	1	
<b>VO12</b>	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Opzioni	1	
<b>VO13</b>	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	
<b>VO14</b>	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis, d.l. n. 83/2012)	Opzione	1	X
<b>VO15</b>	REGIME DI CONTABILITA' ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	
<b>VO16</b>	REGIME DI CONTABILITA' ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	1	
<b>VO17</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITA' AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione	1	
<b>VO18</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETA' AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
<b>VO19</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETA' COSTITUTE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
<b>VO20</b>	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITA' AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	Opzione	1	

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

CODICE FISCALE

T M M N T N 6 8 B 0 6 Z 1 0 3 Y

Mod. N.

1

Sez. 3 - Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	VO30	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
	VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
	VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
	VO33	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITA' Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>		
		Opzione per il regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)	Opzione	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>		
	VO34	REGIME CONTABILE AGEVOLATO - (art. 27, comma 3, d.l. 98/2011)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>		
	VO35	CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, comma 96, l. n. 244/2007)			Revoca	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>
		Applicazione regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011) Applicazione regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)			Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
Sez. 4 - Opzione e revoca agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. 544/1999)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>
Sez. 5 - Opzione e revoca agli effetti dell'IRAP	VO50	DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni)	Opzione	<input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/>	Revoca	<input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/>



**PROSPETTO A - AGENZIE DI VIAGGIO**

Mod. N.

1

VIAGGI		CORRISPETTIVI	COSTI
Rigo 1	Interamente nella UE		
Rigo 2	Interamente fuori UE		
Rigo 3	Misti		
Rigo 4	TOTALE (somma dei rigi 1, 2 e 3) (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011 )		
Rigo 5	Ripartire i costi misti: per la parte UE		
Rigo 6	per la parte fuori UE		
Determinazione dei corrispettivi per le parti UE e fuori UE	Rigo 7	Percentuale ricavata dai costi misti (rigo 5 : rigo 3) x 100	%
	Rigo 8	Corrispettivi misti per la parte UE (rigo 3 x rigo 7) : 100	
	Rigo 9	Ammontare dei corrispettivi UE (rigo 1 + rigo 8)	
	Rigo 10	Ammontare dei corrispettivi fuori UE (rigo 2 + rigo 3 - rigo 8)	
	Rigo 11	Ammontare dei costi deducibili (rigo 1 + rigo 5)	
	Rigo 12	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo 14 del prospetto relativo al 2011)	
	Rigo 13	Base imponibile lorda [rigo 9 - (rigo 11 + rigo 12)] ovvero	
	Rigo 14	Credito di costo [(rigo 11 + rigo 12) - rigo 9]	
	Rigo 15	Base imponibile netta al 21%	

**PARTE 1 - PROSPETTO B - BENI USATI**

Metodo analitico del margine	Rigo 1	Ammontare delle cessioni ed esportazioni di beni usati ecc.	
	Rigo 2	Margini lordi (*) relativi ad operazioni imponibili	
	Rigo 3	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)	
	Rigo 4	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [rigo 1 - (rigo 2 + rigo 3)]	
		Acquisti di beni usati rientranti nel regime del margine analitico (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011 )	

Metodo globale del margine	Rigo 10	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	
		4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup> 21 <sup>3</sup>
	Rigo 11	Corrispettivi relativi ad operazioni non imponibili	
	Rigo 12	Ammontare degli acquisti e delle spese di riparazione e accessorie che concorrono alla detemhnazione del margine (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011 )	
	Rigo 13	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo 15 del prospetto relativo al 2011)	
	Rigo 14	Margine complessivo lordo [(somma degli importi di rigo 10) - (rigo 12 + rigo 13)] ovvero	
	Rigo 15	Margine negativo da riportare nell'anno successivo [(rigo 12 + rigo 13) - (somma degli importi di rigo 10)]	
	Rigo 16	Margini lordi (*) per aliquote	
		4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup> 21 <sup>3</sup>
	Rigo 17	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)	
	Rigo 18	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [(somma degli importi di rigo 10) + rigo 11 - (rigo 14 + rigo 17)]	

Metodo forfetario del margine	Rigo 20	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	
		4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup> 21 <sup>3</sup>
	Rigo 21	Corrispettivi relativi ad operazioni non imponibili	
	Rigo 22	Margini lordi (*) per aliquote	
		4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup> 21 <sup>3</sup>
	Rigo 23	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)	
	Rigo 24	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [(somma degli importi di rigo 20) + rigo 21 - (somma degli importi di rigo 22) - rigo 23]	

**PROSPETTO C - BENI USATI - AGENZIE DI VENDITE ALL'ASTA**

	Rigo 1	Ammontare dei corrispettivi dovuti dai cessionari	
	Rigo 2	Ammontare complessivo degli importi corrisposti ai committenti (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011 )	
	Rigo 3	Ammontare complessivo dei margini lordi (rigo 1 - rigo 2)	
	Rigo 4	Margini lordi relativi ad operazioni imponibili (VE sez. 2 previa scorporazione dell'imposta)	
	Rigo 5	Margini lordi relativi ad operazioni non imponibili che costituiscono plafond (VE30)	
	Rigo 6	Differenza dei corrispettivi da comprendere nel rigo VE32 [rigo 1 - (rigo 4 + rigo 5)]	

**Art. 19 bis - 2 PROSPETTO D - RETTIFICA DELLA DETRAZIONE**

	Rigo 1	Rettaggio per variazioni dell'utilizzo di beni non ammortizzabili (comma 1)	
	Rigo 2	Rettaggio per variazione dell'utilizzo di beni ammortizzabili (comma 2)	
	Rigo 3	Rettaggio per mutamenti nel regime fiscale (comma 3)	
	Rigo 4	Rettaggio per variazione del pro-rata (comma 4)	
Art. 19, c. 1	Rigo 5	Variazione della detrazione relativa ad acquisti effettuati in anni precedenti	
TOTALE	Rigo 6	Somma algebrica dei rigi da 1 a 5 (da riportare al rigo VF56)	

(\*) I margini al netto dell'IVA, e la relativa imposta devono essere compresi nel quadro VE, suddivisi fra le rispettive aliquote.



**PROSPETTO D - RETTIFICA DELLA DETRAZIONE**

Mod. N.

1

Rettificazione della detrazione per i beni ammortizzabili (Art. 19 bis - 2)	Anno	Percentuale di detrazione	IVA assoluta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-2012	IVA assoluta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 2012	±	Conguaglio relativo all'anno 2012
Rigo 4A	2003	%				
		Immobili				
Rigo 4B	2004	%				
		Immobili				
Rigo 4C	2005	%				
		Immobili				
Rigo 4D	2006	%				
		Immobili				
Rigo 4E	2007	%				
		Immobili				
Rigo 4F	2008	%				
		Immobili				
Rigo 4G	2009	%				
		Immobili				
Rigo 4H	2010	100 %				
		Immobili				
Rigo 4I	2011	100 %				
		Immobili				
Rigo 4L	2012	100 %				
Rigo 4M	Conguaglio relativo ai beni acquisiti mediante contratto d'appalto					
Rigo 4N	TOTALE RETTIFICA (somma algebrica dei rigi da 4A a 4M) da riportare al rigo 4					

**PROSPETTO DA UTILIZZARE PER LA COMPILAZIONE DEL RIGO VF24  
ACQUISTI INTRACOMUNITARI E IMPORTAZIONI REGISTRATI A NORMA DELL'ART. 25**

SEZIONE 1 Acquisti intracomunitari di beni	1	Acquisti imponibili (esclusi quelli di cui al rigo 8)	4
	2	distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	10
	3		21
	4	TOTALI (somma dei rigi da 1 a 3)	
	5	Acquisti senza pagamento dell'imposta, con utilizzo del plafond (art. 8, 8 bis e 9)	
	6	Altri acquisti non imponibili	
	7	Acquisti esenti (art. 10)	
	8	Acquisti non soggetti all'imposta	
	9	TOTALE ACQUISTI (somma dei rigi da 4 a 8)	
	10	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + / -)	
	11	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI IMPONIBILI (rigo 4 ± rigo 8 ± rigo 10)	
SEZIONE 2 Importazioni	12	Importazioni imponibili (esclusi quelli di cui al rigo 19)	4
	13	distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	10
	14		21
	15	TOTALI (somma dei rigi da 12 a 14)	
	16	Importazioni senza pagamento dell'imposta, con utilizzo del plafond	
	17	Altre importazioni non soggette all'imposta	
	18	Importazioni non soggette all'imposta effettuate dai terremotati	
	19	Importazioni per le quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	
	20	TOTALE IMPORTAZIONI (somma dei rigi da 15 a 19)	
	21	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare il segno + / -)	
	22	TOTALE IMPOSTA SULLE IMPORTAZIONI IMPONIBILI (rigo 15 ± rigo 19 ± rigo 21)	