



Codice fiscale (\*) **RZZNDR79M14F258Z**

TIP O DI DICHIARAZIONE  
Redditi  Iva  Quadro 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 322/88)  Evoluzione eccezionale

DATI DEL CONTRIBUENTE  
Comune (o Stato estero) di nascita **MODICA** Provincia (sigla) **RG** Data di nascita giorno **14** mese **08** anno **1979** Sesso (barrare la relativa casella)  M  F

Partita IVA (eventuale) **01376900880**  
Riservato al liquidatore (ovvero al curatore fallimentare) giorno mese anno

RESIDENZA ANAGRAFICA  
Comune **MODICA** Provincia (sigla) **RG** Codice comune **F258**  
Tipologia (via, piazza, ecc.) Indirizzo  
Frazione  
Data della variazione giorno mese anno  
Domicilio fiscale diverso dalla residenza  1  
Dichiarazione presentata per la prima volta  2

TELEFONO E INDIRIZZO DI POSTA ELETTRONICA  
Telefono prefisso numero Cellulare Indirizzo di posta elettronica

DOMICILIO FISCALE  
AL 01/01/2014 Comune **MODICA** Provincia (sigla) **RG** Codice comune **F258**  
AL 01/01/2015 Comune **MODICA** Provincia (sigla) **RG** Codice comune **F258**

RESIDENTE ALL'ESTERO  
Codice fiscale estero Stato estero di residenza Codice Stato estero  
Stato federato, provincia, contea Località di residenza

DA COMPILARE SE RESIDENTE ALL'ESTERO NEL 2014  
Indirizzo  
Codice fiscale (obbligatorio) Codice carica  
Data carica giorno mese anno

COGNOME E NOME  
Cognome Nome  
Data di nascita giorno mese anno Comune (o Stato estero) di nascita Sesso (barrare la relativa casella)  M  F  
Provincia (sigla)  M  F

RESIDENZA ANAGRAFICA (O SE DIVERSO) DOMICILIO FISCALE  
Rappresentante residente all'estero Frazione, via e numero civico / Indirizzo estero  
Provincia (sigla) C.a.p.

DATA DI INIZIO PROCEDURA  
giorno mese anno Procedura non ancora terminata Data di fine procedura giorno mese anno  
Codice fiscale società o ente dichiarante

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

CODICE FISCALE DELL'INTERMEDIARIO **01295280885**  
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione  1  2 Ricezione avviso telematico  Ricezione comunicazione telematica anomalie dati studi di settore

DATA DELL'IMPEGNO **01 06 2015** FIRMA DELL'INTERMEDIARIO **STUDIO RIZZA - VINDIGNI ASSO**  
Visto di conformità rilasciato ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 relativo a Redditi/IVA

CODICE FISCALE DEL RESPONSABILE DEL C.A.F.    
Codice fiscale del C.A.F.

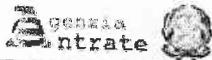
CODICE FISCALE DEL PROFESSIONISTA    
Codice fiscale del professionista

CODICE FISCALE O PARTITA IVA DEL SOGGETTO DIVERSO DAL CERTIFICATORE CHE HA PREDISPOSTO LA DICHIARAZIONE E TENUTO LE SCRITTURE CONTABILI  
Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997  
FIRMA DEL PROFESSIONISTA

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

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/01/2015 E DEL 13/04/2015 - ITW/04/01/2015  
RISERVATO A CHI PRESENTA LA DICHIARAZIONE PER ALTRI  
L'EREDITE, IL CURATORE FALLIMENTARE O DELL'EREDITA', ecc. (vedere istruzioni)  
VISTO DI CONFORMITA' riservato al C.A.F. o al professionista  
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA riservato al professionista





CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

**REDDITI**

Familiari a carico  
**QUADRO RA - Redditi dei terreni**

Mod. N.

1

**FAMILIARI A CARICO**

BARRARE LA CASELLA  
C = CONIUGE  
F1 = PRIMO FIGLIO  
F = FIGLIO  
A = ALTRO FAMILIARE  
D = FIGLIO CON DISABILITÀ

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 detrazione spettante	Detrazione 100% affidamento figli
1	<input checked="" type="checkbox"/>	CONIUGE	PDMNDA81S47F258B	12			
2	<input type="checkbox"/>	PRIMO FIGLIO					
3	<input type="checkbox"/>	A					
4	<input type="checkbox"/>	A					
5	<input type="checkbox"/>	A					
6	<input type="checkbox"/>	A					

**QUADRO RA**

REDDITI DEI TERRENI  
Esclusi i terreni all'estero da includere nel Quadro RL  
I redditi dominicale (col. 1) e agrario (col. 3) vanno indicati senza operare la rivalutazione

RA	Reddito dominicale non rivalutato	Titolo	Reddito agrario non rivalutato	Possesso		Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continuazione (*)	IMU non dovuta	Cottivazione diretto o IAP
				giorni	%					
RA1	6,00	1	4,00	365	100,000	,00				
RA2	1,00	1	1,00	365	100,000	,00				12,00
RA3	7,00	1	4,00	365	100,000	,00				2,00
RA4	,00		,00			,00				14,00
RA5	,00		,00			,00				,00
RA6	,00		,00			,00				,00
RA7	,00		,00			,00				,00
RA8	,00		,00			,00				,00
RA9	,00		,00			,00				,00
RA10	,00		,00			,00				,00
RA11	,00		,00			,00				,00
RA12	,00		,00			,00				,00
RA13	,00		,00			,00				,00
RA14	,00		,00			,00				,00
RA15	,00		,00			,00				,00
RA16	,00		,00			,00				,00
RA17	,00		,00			,00				,00
RA18	,00		,00			,00				,00
RA19	,00		,00			,00				,00
RA20	,00		,00			,00				,00
RA21	,00		,00			,00				,00
RA22	,00		,00			,00				,00
RA23	Somma colonne 11, 12 e 13			<b>TOTALI</b>						
						<b>18,00</b>				<b>28,00</b>

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



CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI

QUADRO RB - Redditi dei fabbricati

Mod. N.

1

QUADRO RB

REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI

Sezione I Redditi dei fabbricati

Esclusi i fabbricati all'estero da includere nel Quadro RL

La rendita catastale (col. 1) va indicata senza operare la rivalutazione

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI	Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU	
	194,00	1	365	100,000					F258			
RB1	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					204,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB2	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB3	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB4	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB5	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB6	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB7	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB8	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB9	REDDITI IMPONIBILI	Tassazione ordinaria	Cedolare secca 21%	Cedolare secca 10%	REDDITI NON IMPONIBILI	Abitazione principale soggetta a IMU	Immobili non locati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
TOTALI	REDDITI IMPONIBILI					REDDITI NON IMPONIBILI						204,00
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
RB10	Imposta cedolare secca	Imposta cedolare secca 21%	Imposta cedolare secca 10%	Totale imposta cedolare secca	Eccedenza dichiarazione precedente	Eccedenza compensata Mod. F24	Acconti versati					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00					
RB11	Acconti sospesi	trattenuta dal sostituto	Cedolare secca risultante dal Mod. 730/2015	rimborzata dal sostituto	credito compensato F24	Imposta a debito	Imposta a credito					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00					
RB12	Primo acconto					Secondo o unico acconto						
						,00						,00
Sezione II	N. di rigo	Mod. N.	Data	Estremi di registrazione del contratto		Codice ufficio	Contratti non superiori a 30 gg	Anno di presentazione dich. ICI/IMU	Stato di emergenza			
				Serie	Numero e sottouno							
RB21												
RB22												
RB23												
RB24												
RB25												
RB26												
RB27												
RB28												
RB29												

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

**REDDITI**  
**QUADRO RC - Redditi di lavoro dipendente**  
**QUADRO CR - Crediti d'imposta**

Mod. N. 1

QUADRO RC	RC1	Tipologia reddito	Indeterminato/Determinato	Redditi (punto 1e 3 CU 2015)
<b>REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI</b>	<b>RC2</b>			
<b>Sezione I</b>	<b>RC3</b>			
<b>Redditi di lavoro dipendente e assimilati</b>	<b>RC4</b>	INCREMENTO PRODUTTIVITA'	Premi già assoggettati a tassazione ordinaria	Premi già assoggettati ad imposta sostitutiva
		Imposta Sostitutiva	Importi art. 51, comma 6 Tuir	Non imponibili
		Opzione o rettifica Tass. Ord. Imp. Sost.	Premi assoggettati ad imposta sostitutiva da assoggettare a tassazione ordinaria	Premi assoggettati a tassazione ordinaria da assoggettare ad imposta sostitutiva
				Imposta sostitutiva a debito
				Imponibili
				Non imponibili assog. imp. sostitutiva
				Eccedenza di imposta sostitutiva trattenuta e/o versata
<b>Casi particolari</b>	<b>RC5</b>	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		
<b>Sezione II</b>	<b>RC6</b>	Periodo di lavoro (giorni per i quali spettano le detrazioni)		
<b>Altri redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente</b>	<b>RC7</b>	Assegno del coniuge		
	<b>RC8</b>	Redditi (punto 4e 5 CU 2015)		
	<b>RC9</b>	Sommare gli importi da RC7 a RC8; riportare il totale al rigo RN1 col. 5		
<b>Sezione III</b>	<b>RC10</b>	Ritenute IRPEF (punto 11 del CU 2015 e RC4 colonna 11)	Ritenute addizionale regionale (punto 12 del CU 2015)	Ritenute acconto addizionale comunale 2014 (punto 16 del CU 2015)
				Ritenute saldo addizionale comunale 2014 (punto 17 del CU 2015)
<b>Sezione IV</b>	<b>RC11</b>	Ritenute per lavori socialmente utili		
<b>Sezione V</b>	<b>RC12</b>	Addizionale regionale IRPEF		
<b>Sezione VI</b>	<b>RC14</b>			
<b>Sezione VI - Altri dati</b>	<b>RC15</b>	Reddito al netto del contributo pensioni (punto 173 CU 2015)		
<b>QUADRO CR</b>		Contributo solidarietà trattenuto (punto 171 CU 2015)		
<b>CREDITI D'IMPOSTA</b>				
<b>Sezione I-A</b>	<b>CR1</b>	Imposta netta	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1
<b>Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero</b>	<b>CR2</b>			Quota di imposta lorda
	<b>CR3</b>			Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
	<b>CR4</b>			
<b>Sezione I-B</b>	<b>CR5</b>	Anno	Totale col. 11 sez. I-A riferite allo stesso anno	
<b>Sezione II</b>	<b>CR6</b>	Capienza nell'imposta netta		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
<b>Prima casa e canoni non percepiti</b>	<b>CR7</b>	Credito d'imposta per il riacquisto della prima casa		
<b>Sezione III</b>	<b>CR8</b>	Credito d'imposta per canoni non percepiti		
<b>Sezione IV</b>	<b>CR9</b>	Residuo precedente dichiarazione		di cui compensato nel Mod. F24
<b>Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo</b>	<b>CR10</b>	Abitazione principale	Codice fiscale	N. rata
				Totale credito
	<b>CR11</b>	Altri immobili	Impresa/professione	Codice fiscale
				N. rata
				Rateazione
	<b>CR12</b>	Anno anticipazione	Reintegro Totale/Parziale	Somma reintegrata
				Residuo precedente dichiarazione
<b>Sezione V</b>	<b>CR13</b>	Credito d'imposta per mediazioni		
<b>Sezione VI</b>	<b>CR14</b>	Credito d'imposta erogazioni cultura		
<b>Sezione VII</b>	<b>CR15</b>	Altri crediti d'imposta		

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/01/2015 E DEL 13/04/2015 - IT Working S.r.l.

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI  
 QUADRO RP - Oneri e spese

Mod. N.

1

QUADRO RP	RP1	Spese sanitarie	Spese patologie esenti sostenute da familiari		Spese sanitarie comprensive di franchigia euro 129,11					
ONERI E SPESE	RP1	Spese sanitarie		.00	238	.00				
	RP2	Spese sanitarie per familiari non a carico			.00					
<b>Sezione I</b>	RP3	Spese sanitarie per persone con disabilità			.00					
Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 19% e del 24%	RP4	Spese veicoli per persone con disabilità			.00					
	RP5	Spese per l'acquisto di cani guida			.00					
<b>Le spese mediche vanno indicate interamente senza sottrarre la franchigia di euro 129,11</b>	RP6	Spese sanitarie rateizzate in precedenza			.00					
	RP7	Interessi mutui ipotecari acquisto abitazione principale			.00					
	RP8	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP9	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP10	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP11	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP12	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP13	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP14	Altre spese	Codice spesa		.00					
	RP15	TOTALE SPESE SU CUI DETERMINARE LA DETRAZIONE	Rateizzazioni spese righe RP1, RP2 e RP3	Con casella 1 barrata indicare importo rata, o somma RP1 col. 2, RP2 e RP3	Altre spese con detrazione 19%	Totale spese con detrazione al 19% (col.2 + col.3)	Totale spese con detrazione al 26%			
			1	2	3	4	5			
				109,00	.00	109,00	.00			
<b>Sezione II</b>	RP21	Contributi previdenziali ed assistenziali					2.337,00			
Spese e oneri per i quali spetta la deduzione dal reddito complessivo	RP22	Assegno al coniuge	Codice fiscale del coniuge				.00			
	RP23	Contributi per addetti ai servizi domestici e familiari					.00			
	RP24	Erogazioni liberali a favore di istituzioni religiose					.00			
	RP25	Spese mediche e di assistenza per persone con disabilità					.00			
	RP26	Altri oneri e spese deducibili	Codice				.00			
	CONTRIBUTI PER PREVIDENZA COMPLEMENTARE									
	RP27	Deducibilità ordinaria	Dedotti dal sostituto		Non dedotti dal sostituto		.00			
	RP28	Lavoratori di prima occupazione					.00			
	RP29	Fondi in squilibrio finanziario					.00			
	RP30	Familiari a carico					.00			
	RP31	Fondo pensione negoziale dipendenti pubblici	Dedotti dal sostituto	Quota TFR	Non dedotti dal sostituto		.00			
	RP32	Spese per acquisto o costruzione di abitazioni date in locazione	Data stipula locazione giorno mese anno	Spesa acquisto/costruzione	Interessi	Totale importo deducibile	.00			
			1	2	3	4	.00			
	RP33	QUOTA INVESTIMENTO IN START UP	Codice fiscale	Importo anno 2014	Importo residuo 2013		.00			
	RP39	TOTALE ONERI E SPESE DEDUCIBILI (sommare gli importi da rigo RP21 a RP33)					2.337,00			
<b>Sezione III A</b>	RP41	Spese per interventi di recupero del patrimonio edilizio (detrazione d'imposta del 36% del 41% del 50% o del 65%)	Anno	2006/2012/ 2013/2014 anaisimico	Codice fiscale	Situazioni particolari	Numero rate	Importo rata	N. d'ordine immobili	
	RP41		2013			Anno	5 10			
	RP42					Rideterminazione rate	8 9	257,00	1	
	RP43							.00		
	RP44							.00		
	RP45							.00		
	RP46							.00		
	RP47							.00		
	RP48	TOTALE RATE	Detrazione 41%	.00	Detrazione 36%	.00	Detrazione 50%	257,00	Detrazione 65%	.00

Codice fiscale

RZZNDR79M14F258Z

Mod. N.

1

## Sezione III B

Dati catastali identificativi degli immobili e altri dati per fruire della detrazione del 36% o del 50% o del 65%	N. d'ordine immobile	Condominio	Codice comune	T/U	Sez. urb./ comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
RP51	1		F258	U		220	167	1
RP52								

## CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)

## DOMANDA ACCATASTAMENTO

Altri dati	N. d'ordine immobile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottonumero	Codice Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RP53									

## Sezione III C

Spese arredo immobili ristrutturati (detraz. 50%)

RP57	N. Rata	Spesa arredo immobile	Importo rata	N. Rata	Spesa arredo immobile	Importo rata	Totale rate
			.00			.00	.00

## Sezione IV

Spese per interventi finalizzati al risparmio energetico (detrazione d'imposta del 55% o 65%)

RP61	Tipo intervento	Anno	Periodo 2013	Casi particolari	Periodo 2008 rideterm. rate	Rateazione	N. rata	Spesa totale	Importo rata	Totale rate	
RP61								.00		.00	
RP62								.00		.00	
RP63								.00		.00	
RP64								.00		.00	
RP65	TOTALE RATE - DETRAZIONE 55%							.00			.00
RP66	TOTALE RATE - DETRAZIONE 65%							.00			.00

## Sezione V

Detrazioni per inquilini con contratto di locazione

RP71	Inquilini di alloggi adibiti ad abitazione principale	Tipologia	N. di giorni	Percentuale
RP71				
RP72	Lavoratori dipendenti che trasferiscono la residenza per motivi di lavoro		N. di giorni	Percentuale
RP72				
RP73	Detrazione affitto terreni agricoli ai giovani			
RP73				

## Sezione VI

Altre detrazioni

RP80	Investimenti start up	Codice fiscale	Tipologia investimento	Ammontare investimento	Codice	Ammontare detrazione	Totale detrazione
RP80				.00		.00	.00
RP81	Mantenimento dei cani guida (Barrare la casella)						
RP81							
RP83	Altre detrazioni				Codice		
RP83							.00



CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI

QUADRO RN - Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV - Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO CS - Contributo di solidarietà

QUADRO RN IRPEF	RN1	REDDITO COMPLESSIVO	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni di cui ai quadri RF, RG e RH	Perdite compensabili con credito per fondi comuni	Reddito minimo da partecipazione in società non operative	23.098,00	23.098,00
	RN2	Deduzione per abitazione principale					204,00	
	RN3	Oneri deducibili					2.337,00	
	RN4	REDDITO IMPONIBILE (indicare zero se il risultato è negativo)						20.557,00
	RN5	IMPOSTA LORDA						4.950,00
	RN6	Detrazioni per familiari a carico	Detrazione per coniuge a carico	Detrazione per figli a carico	Ulteriore detrazione per figli a carico	Detrazione per altri familiari a carico	690,00	
	RN7	Detrazioni lavoro	Detrazione per redditi di lavoro dipendente	Detrazione per redditi di pensione		Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi		706,00
	RN8	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO						1.396,00
	RN12	Detrazione canoni di locazione e affitto terreni (Sez. V del quadro RP)	Totale detrazione	Credito residuo da riportare al rigo RN31 col. 2		Detrazione utilizzata		
	RN13	Detrazione oneri Sez. I quadro RP	(19% di RP15 col. 4)	(26% di RP15 col.5)			21,00	
	RN14	Detrazione spese Sez. III-A quadro RP	(41% di RP48 col. 1)	(36% di RP48 col. 2)	(50% di RP48 col. 3)	(65% di RP48 col. 4)		129,00
	RN15	Detrazione spese Sez. III-C quadro RP			(50% di RP57 col. 7)			
	RN16	Detrazione oneri Sez. IV quadro RP	(55% di RP65)		(65% di RP66)			
	RN17	Detrazione oneri Sez. VI quadro RP						
	RN20	Residuo detrazione Start-up periodo precedente	RN43, col. 7, Mod. Unico 2014	Residuo detrazione		Detrazione utilizzata		
	RN21	Detrazione Investimenti start up (Sez. VI del quadro RP)	RP80 col. 6	Residuo detrazione		Detrazione utilizzata		
	RN22	TOTALE DETRAZIONI D'IMPOSTA						1.546,00
	RN23	Detrazione spese sanitarie per determinate patologie						
	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)						
	RN26	IMPOSTA NETTA (RN5 - RN22 - RN25; indicare zero se il risultato è negativo)			di cui sospesa			3.404,00
	RN27	Credito d'imposta per altri immobili - Sisma Abruzzo						
	RN28	Credito d'imposta per abitazione principale - Sisma Abruzzo						
	RN29	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero						
	RN30	Credito d'imposta per erogazioni cultura	Importo rata spettante	Residuo credito		Credito utilizzato		
	RN31	Crediti residui per detrazioni incapienti		(di cui ulteriore detrazione per figli)				
	RN32	Crediti d'imposta Fondi comuni		Altri crediti d'imposta				
	RN33	RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese	di cui altre ritenute subite	di cui ritenute art. 5 non utilizzate			9.132,00
	RN34	DIFFERENZA (se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)						-5.728,00
	RN35	Crediti d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi						
	RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE		di cui credito Quadro 1730/2014				5.874,00
	RN37	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24						4.770,00
	RN38	ACCONTI	di cui acconti sospesi	di cui recupero imposta sostitutiva	di cui acconti ceduti	di cui fuoriusciti dal regime di vantaggio	di cui credito riversato da atti di recupero	
	RN39	Restituzione bonus	Bonus incapienti		Bonus famiglia			
	RN40	Decadenza Start-up Recupero detrazione	di cui interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita		Eccedenze di detrazione		
	RN41	Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni incapienti		Ulteriore detrazione per figli		Detrazione canoni locazione		
	RN42	Irpef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015	Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24		Rimborsato dal sostituto		
	RN43	BONUS IRPEF	Bonus spettante	Bonus fruibile in dichiarazione		Bonus da restituire		

Determinazione dell'imposta	RN45 IMPOSTA A DEBITO		di cui exi-tax rateizzata (Quadro TR)		RN46 IMPOSTA A CREDITO				
Residui detrazioni, crediti d'imposta e deduzioni	RN23	.00	RN24, col.1	.00	RN24, col.2	.00	RN24, col.3	6.832	
Residuo deduzioni Start-up	RN47	.00	RN28	.00	RN20, col.2	.00	RN21, col.2		
Altri dati	RN48	.00	RN30	.00	Residuo anno 2013				
Altri dati	RN50	.00	Fondari non imponibili	.00	Residuo anno 2014				
Acconto 2015	RN61	.00	Casi particolari	28.00	di cui immobili all'estero				
	RN62	.00	Reddito complessivo	23.100	Imposta netta				
			Primo acconto	.00	Secondo o unico acconto				
					Differenza				
					-5.727				
<b>QUADRO RV ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF</b>	RV1	REDDITO IMPONIBILE							
	RV2	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA							20.557
	RV3	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA (di cui altre trattenute)							356
	RV4	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX2 col. 4 Mod. UNICO 2014)							.00
	RV5	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24							.00
	RV6	Addizionale regionale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015							.00
	RV7	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A DEBITO							.00
	RV8	ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A CREDITO							.00
	RV9	ALIQUOTA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE DELIBERATA DAL COMUNE							356
	RV10	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA							.00
	RV11	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA							0,800
	RV12	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 4 Mod. UNICO 2014)							164
	RV13	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24							.00
	RV14	Addizionale comunale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015							.00
	RV15	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO							.00
	RV16	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO							143
	RV17	Agevolazioni							20.557
		Imponibile							.00
		Aliquote per scaglioni							0,800
		Aliquota							49
		Acconto dovuto							.00
		Addizionale comunale 2015 trattenuta dal datore di lavoro							.00
		Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa)							.00
		Acconto da versare							49
<b>Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF</b>	CS1	Base imponibile contributo di solidarietà							.00
	CS2	Determinazione contributo di solidarietà							.00
		Contributo dovuto							.00
		Contributo trattenuto dal sostituto (figo RC15 col. 2)							.00
		Contributo sospeso							.00
		Contributo a debito							.00
		Contributo a credito							.00

QUADRO RV ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF

Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF

Sezione II-A Addizionale comunale all'IRPEF

www.itworking.it  
ITWorking S.r.l.

Sezione II-B Acconto addizionale comunale all'IRPEF per il 2015

QUADRO CS CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI

QUADRO RX - Compensazioni - Rimborsi

QUADRO RX COMPENSAZIONI RIMBORSI		Importo a credito risultante da presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
RX1	IRPEF	6.832,00	,00	,00	6.832,00
RX2	Addizionale regionale IRPEF	,00	,00	,00	,00
RX3	Addizionale comunale IRPEF	,00	,00	,00	,00
RX4	Cedolare secca (RB)	,00	,00	,00	,00
RX5	Imposta sostitutiva incremento produttività (RC)		,00	,00	,00
RX6	Contributo di solidarietà (CS)	,00	,00	,00	,00
RX11	Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM)		,00	,00	,00
RX12	Acconto su redditi a tassazione separata (RM)		,00	,00	,00
RX13	Imposta sostitutiva riallineamento valori fiscali (RM)		,00	,00	,00
RX14	Addizionale bonus e stock option (RM)		,00	,00	,00
RX15	Imposta sostitutiva redditi partecipazione imprese estere (RM)	,00	,00	,00	,00
RX16	Imposta pignoramento presso terzi (RM)	,00	,00	,00	,00
RX17	Imposta noleggio occasionale imbarcazioni (RM)		,00	,00	,00
RX18	Imposte sostitutive plusvalenze finanziarie (RT)	,00	,00	,00	,00
RX19	IVIE (RW)	,00	,00	,00	,00
RX20	I VAFE (RW)	,00	,00	,00	,00
RX31	Imposta sostitutiva nuovi minimi (LM)	,00	,00	,00	,00
RX32	Imposta sostitutiva nuove iniziative produttive		,00	,00	,00
RX33	Imposta sostitutiva deduzioni extra contabili (RQ)		,00	,00	,00
RX34	Imposta sostitutiva plusvalenze beni/azienda (RQ)		,00	,00	,00
RX35	Imposta sostitutiva conferimenti SIQ/SIINQ (RQ)		,00	,00	,00
RX36	Tassa edca (RQ)	,00	,00	,00	,00

Sezione II Crediti ed eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare
RX51	IVA	,00	,00	,00	,00
RX52	Contributi previdenziali	,00	,00	,00	,00
RX53	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT	,00	,00	,00	,00
RX54	Altre imposte	,00	,00	,00	,00
RX55	Altre imposte	,00	,00	,00	,00
RX56	Altre imposte	,00	,00	,00	,00
RX57	Altre imposte	,00	,00	,00	,00

Sezione III Determinazione dell'IVA da versare o del credito d'imposta	RX61	RX62	RX63
	IVA da versare	IVA a credito (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)	Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)
			361,00
			,00
	Importo di cui si richiede il rimborso	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	,00

Causale del rimborso	3	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4
Contribuenti Subappaltatori	5	Esonero garanzia	6

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a) e c):

RX64

- a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'art. 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA

RX65 Importo da riportare in detrazione o in compensazione **361,00**

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI  
QUADRO RE

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

RE1	Codice attività	711210	studi di settore: cause di esclusione <sup>2</sup>	parametri: cause di esclusione <sup>4</sup>	esclusione compilazione INE <sup>5</sup>
Determinazione del reddito	RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica		Compensi convenzionali ONG	
	RE3	Altri proventi lordi			47.764,00
	RE4	Plusvalenze patrimoniali			0,00
Rientro lavoratrici/lavoratori <input type="checkbox"/>	RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili	Parametri e studi di settore	Maggiorazione	0,00
	RE6	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)			47.764,00
	RE7	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46			4.926,00
	RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili			500,00
	RE9	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio			702,00
	RE10	Spese relative agli immobili			500,00
	RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato			702,00
	RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica			500,00
	RE13	Interessi passivi			3,00
	RE14	Consumi			2.869,00
	RE15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande <small>(Spese addebitate ai committenti)</small>			0,00
	RE16	Spese di rappresentanza <small>(Spese alberghiere, alimenti e bevande)</small>	Altre spese <sup>2</sup>	Ammontare deducibile <sup>3</sup>	0,00
	RE17	50% delle spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale <small>(Spese alberghiere, alimenti e bevande)</small>	Altre spese <sup>2</sup>	Ammontare deducibile <sup>3</sup>	0,00
	RE18	Minusvalenze patrimoniali		Ammontare deducibile <sup>3</sup>	175,00
	RE19	Altre spese documentate <small>(di cui)</small>	Irap 10%	Irap personale dipendente	0,00
	RE20	Totale spese (sommare gli importi da rigo RE7 a RE19)		IMU fabbricati	19.800,00
	RE21	Differenza (RE6 - RE20)			29.475,00
	RE22	Reddito soggetto ad imposta sostitutiva			18.289,00
	RE23	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche	art. 13 L. 388/2000 <sup>1</sup>	Imposta sostitutiva <sup>2</sup>	0,00
	RE24	Perdite di lavoro autonomo degli esercizi precedenti			18.289,00
	RE25	Reddito (o perdita) <small>(da riportare nel quadro RN)</small>			0,00
	RE26	Ritenute d'acconto <small>(da riportare nel quadro RN)</small>			18.289,00
					8.184,00

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

REDDITI  
 QUADRO RS

Mod. N.

1

Prospetti comuni ai quadri  
 RA, RD, RE, RF, RG, RH, LM e prospetti vari

RS1		Quadro di riferimento		RE					
Plusvalenze e sopravvenienze attive	RS2	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4		e 88, comma 2					
	RS3	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2							
	RS4	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir							
	RS5	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4							
	Imputazione del reddito dell'impresa familiare	Codice fiscale				Quota di partecipazione			
RS6	Quota di reddito		Quota reddito esente da ZFU		Quota delle ritenute d'acconto		di cui non utilizzate		ACE
RS7	Eccedenza 2009		Eccedenza 2010		Eccedenza 2011		Eccedenza 2012		Eccedenza 2013
RS8	Lavoro autonomo								Perdite riportabili senza limiti di tempo
RS9	Impresa								Perdite riportabili senza limiti di tempo
RS11	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO								
RS12	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO								
RS14	Codice fiscale della società trasparente								
RS15	Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente								
RS16	Svalutazioni rilevanti		Minore importo		Disallineamenti attuali		Importo rilevante		
RS17	Valori contabili		Valori fiscali		Rettifica		Variazioni in diminuzione società partecipata		Deduzioni non ammesse
RS18	Beni ammortizzabili								
RS19	Altri elementi dell'attivo								
RS20	Fondi di accantonamento								
RS20	Reddito (o perdita) rideterminato								
DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA									
RS21	Trasparenza		Codice fiscale		Denominazione dell'impresa estera partecipata		Soggetto non residente		Utili distribuiti
CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO									
Crediti d'imposta									
RS22	Saldo iniziale		Imposta dovuta		Sui redditi		Sugli utili distribuiti		Saldo finale

www.lavoring.it  
 ITWorking S.r.l.  
 CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 13/04/2015 E DEL 13/04/2015

Perdite di lavoro autonomo (art. 36 e 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno  
 Perdite di impresa non compensate nell'anno  
 Prospetto del reddito imputabile imputato per trasparenza ex art. 116 del Tuir e dei dati per la relativa rideterminazione

Codice fiscale (\*)

RZZNDR79M14F258Z

Mod. N. (\*)

1

Acconto ceduto  
per interruzione  
del regime  
art. 116 del TUR

RS23

Codice fiscale

Codice

Data

Importo

RS24

Ammortamento  
dei terreni

RS25

Fabbricati strumentali industriali

Numero

Importo

Numero

Importo

Spese di  
rappresentanza  
per le imprese di  
nuova costituzione  
D.M. del 9/11/08  
art. 1 c. 3

RS26

Altri fabbricati strumentali

.00

.00

RS28

Spese non deducibili

.00

Perdite istanza  
rimborso da RAP

RS29

Impresa

Perdite 2009

Perdite 2010

Perdite 2011

.00

.00

.00

Prezzi  
di trasferimento

RS32

Perdite riportabili  
senza limiti di tempo

.00

Concorzi di  
imprese

RS33

Possesso  
documentazione

Componenti positivi

Componenti negativi

Codice fiscale

.00

.00

Estremi  
identificativi  
rapporti  
finanziari

RS35

Codice fiscale

Codice di identificazione fiscale estero

Ritenute

.00

Denominazione operatore finanziario

Deduzione per  
per capitale  
investito  
proprio (ACE)

RS37

Patrimonio netto 2014

Riduzioni

Differenza

Rendimento

Tipo  
di rapporto

.00

.00

.00 4%

Rendimenti totali

.00

Codice fiscale

Rendimento attribuito

Eccedenza riportata

Rendimenti totali

.00

.00

Reddito d'impresa  
di spettanza dell'imprenditoreTotale Rendimento nozionale  
società partecipate/imprenditore

.00

Rendimento nozionale  
società partecipateRendimento imprenditore  
utilizzatoEccedenza trasformata  
in credito IRAP

Eccedenza riportabile

.00

.00

.00

www.itworking.it

ITWorking S.r.l.

Canone Rai

Intestazione abbonamento

.00

RS38

Comune

Provincia (sigla)

Codice Comune

Frazione, via e numero civico

C.a.p.

Categoria

Data versamento  
giorno mese anno

RS39

giorno mese anno

Rentue regime  
di vantaggio  
Casi particolari

RS40

Ritenute

.00

Codice fiscale (\*)

RZZNDR79M14F258Z

Mod. N. (\*)

1

Prospetto dei crediti		Valore di bilancio		Valore fiscale	
		1	2		
RS48	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente		.00		.00
RS49	Perdite dell'esercizio		.00		.00
RS50	Differenza		.00		.00
RS51	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		.00		.00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		.00		.00
RS53	Valore dei crediti risultanti in bilancio		.00		.00
<b>Dati di bilancio</b>					
RS97	Immobilizzazioni immateriali				.00
RS98	Immobilizzazioni materiali	Fondo ammortamento beni materiali	.00		.00
RS99	Immobilizzazioni finanziarie				.00
RS100	Rimanenze di materie prime, sussidarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finti				.00
RS101	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante				.00
RS102	Altri crediti compresi nell'attivo circolante				.00
RS103	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				.00
RS104	Disponibilità liquide				.00
RS105	Ratei e risconti attivi				.00
RS106	Totale attivo				.00
RS107	Patrimonio netto	Saldo iniziale	.00		.00
RS108	Fondi per rischi e oneri				.00
RS109	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				.00
RS110	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo				.00
RS111	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo				.00
RS112	Debiti verso fornitori				.00
RS113	Altri debiti				.00
RS114	Ratei e risconti passivi				.00
RS115	Totale passivo				.00
RS116	Ricavi delle vendite				.00
RS117	Altri oneri di produzione e vendita	(di cui per lavoro dipendente	.00		.00
RS118	Minusvalenze e differenze negative	N. atti di disposizione	1	Minusvalenze	2
				.00	
RS119		N. atti di disposizione	1	Minusvalenze / Azioni	2
				.00	
RS120		N. atti di disposizione	1	Minusvalenze/Altri titoli	2
				.00	
RS140					Dividendi
					.00

www.itworking.it

ITWorking S.r.l.

Minusvalenze e differenze negative

Variazione dei criteri di valutazione

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributarî

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 13/04/2015 E DEL 13/04/2015







Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

MODELLO IVA 2014  
Periodo d'imposta 2014

QUADRO VA - VB  
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ  
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI

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.

Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA

VA1

Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie

Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie

Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa  
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato

VA2

Indicare il codice dell'attività svolta

CODICE ATTIVITÀ

711210

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

Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)

VA4

Denominazione del fondo

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita

Numero Banca d'Italia

Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

VA5

Acquisti apparecchiature

Totale imponibile

Totale imposta

Servizi di gestione

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

VA11

Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2013  
(imponibile e imposta)

VA12

Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire  
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno

VA13

Operazioni effettuate nei confronti di condomini

Importo compensato nell'anno 2014

VA14

Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)  
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA

VA15

Società di comodo

Codice fiscale

Codice di identificazione fiscale estero

QUADRO VB  
Dati relativi agli  
estremi identificativi  
dei rapporti finanziari

VB1

Denominazione operatore finanziario

Tipo di rapporto

VB2

VB3

VB4

VB5

VB6

VB7



CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

Agenzia  
Entrate



QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,

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

Mod. N.

1

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2014		ANNO IMPOSTA 2013	
	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
PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2014					1	.00

VC14

Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2014

2

SOLARE

3

MENSILE

QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETA' DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)	VD1	TOTALE CREDITO CEDUTO			
		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO
	VD2 <sup>1</sup>	2	.00	VD12 <sup>1</sup>	2
	VD3		.00	VD13	
	VD4		.00	VD14	
	VD5		.00	VD15	
	VD6		.00	VD16	
	VD7		.00	VD17	
	VD8		.00	VD18	
	VD9		.00	VD19	
	VD10		.00	VD20	
	VD11		.00	VD21	
		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO
	VD31 <sup>1</sup>	2	.00	VD41 <sup>1</sup>	2
	VD32		.00	VD42	
	VD33		.00	VD43	
	VD34		.00	VD44	
	VD35		.00	VD45	
	VD36		.00	VD46	
	VD37		.00	VD47	
	VD38		.00	VD48	
	VD39		.00	VD49	
	VD40		.00	VD50	
	VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI			
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2013)			
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)			
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA			
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24			
	VD56	Eccedenza a credito			

Sez. 1 -  
Società cedente  
Elenco società  
o enti cessionari

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

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWworking S.r.l.



Agenzia Entrate



QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

1

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

MODELLO IVA 2011  
Periodo d'imposta 2011

QUADRO VE DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARIE DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)

Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali

Sez. 3 - Totale imponibile e imposta

Sez. 4 - Altre operazioni

Sez. 5 - Volume d'affari

Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1° 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

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

VE23 TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)

VE24 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)

VE25 TOTALE (VE23± VE24)

Operazioni che concorrono alla formazione del plafond

VE30

VE31

VE32

VE33

VE34

VE35

VE36

VE37

VE38

VE39

VE40

48.159,00

48.159,00

48.159,00

10.595,00

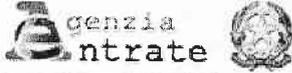
10.595,00

10.595,00

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWorking S.r.l.

www.itworking.it

# MA



CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

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

Mod. N.

1

QUADRO VF

OPERAZIONI  
PASSIVE  
E IVA AMMESSA  
IN DETRAZIONE

SEZ. 1 -  
Ammontare  
degli acquisti  
effettuati  
nel territorio  
dello Stato,  
degli acquisti  
intracomunitari  
e delle  
importazioni

	1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
VF1			.00	.00
VF2			.00	.00
VF3			.00	.00
VF4			.00	.00
VF5	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	.00
VF6			.00	.00
VF7			.00	.00
VF8			.00	.00
VF9		8.036,00	10	804,00
VF10			.00	.00
VF11		13.095,00	22	2.881,00
VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		.00	.00
VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		.00	.00
VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		.00	.00
VF15	Acquisti da soggetti di cui all'art. 27, commi 1 e 2, decreto-legge 98/2011		.00	.00
VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		.00	.00
VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	799,00		
VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		.00	.00
VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi		.00	.00
	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012			
	2		.00	
VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2014		.00	.00
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	21.930,00	3.685,00
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)		.00
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)		3.685,00
	VF24	Imponibile		Imposta
		Acquisti intracomunitari	.00	.00
		Importazioni	.00	.00
		con pagamento IVA		senza pagamento IVA
		Acquisti da San Marino	.00	.00
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):		
		1 Beni ammortizzabili	11.529,00	
		2 Beni strumentali non ammortizzabili	.00	
		3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi		.00
		4 Altri acquisti e importazioni		10.401,00

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWorking S.r.l.

SEZ. 3 -  
Determinazione  
dell'IVA  
ammessa  
in detrazione

**VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**

• agenzie di viaggio	1	
• beni usati	2	
• operazioni esenti	3	
• agriturismo	4	

• associazioni operanti in agricoltura	5	
• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
• attività agricole connesse	7	
• imprese agricole	8	

SEZ. 3-A  
Operazioni  
esenti

<b>VF31</b> Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1		Imponibile	.00	2	Imposta	.00
<b>VF32</b> Se per l'anno 2014 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella							
<b>VF33</b> Se per l'anno 2014 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella							

**Dati per il calcolo della percentuale di detrazione**

<b>VF34</b> Operazioni esenti relative all'oro da investimento e effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	1	.00	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	2	.00	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	3	.00	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti	4	.00
Operazioni non soggette	5	.00	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	6	.00	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	7	.00	Operazioni art. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8	.00
Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) %											
.00											

<b>VF35</b> IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12		.00
<b>VF36</b> 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
<b>VF37</b> IVA ammessa in detrazione		.00

SEZ. 3-B  
Imprese  
agricole  
(art. 34)

<b>VF38</b> Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	1	IMPONIBILE	.00	2	IMPOSTA	.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 forfetariamente			.00	7,1		.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			.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			.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			.00

<b>VF52</b> TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF49+VF50+VF51)		.00
Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili		.00
<b>VF53</b> 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	
Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	

<b>VF54</b> 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	
<b>VF55</b> Riservato alle imprese agricole Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	
	Imponibile	.00
	Imposta	.00

<b>VF56</b> TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)		.00
<b>VF57</b> IVA ammessa in detrazione		.00

.00  
**3.685,00**

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it



CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

MODELLO IVA 2014  
Periodo d'imposta 2014

QUADRO VL  
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE  
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 1

QUADRO VL  
LIQUIDAZIONE  
DELL'IMPOSTA  
ANNUALE  
Sez. 1 -  
Determinazione  
dell'IVA dovuta  
o a credito  
per il periodo  
d'imposta

Sez. 2 - Credito  
anno precedente

Sez. 3 -  
Determinazione  
dell'IVA a debito  
o a credito rela-  
tiva a tutte le  
attività esercitate

	DEBITI	CREDITI
VL1 IVA a debito (somma dei rigli VE25 e VJ17)		
VL2 IVA detraibile (da riga VF57)		
VL3 IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	10.595,00	
VL4 IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)		3.685,00
VL8 Credito risultante dalla dichiarazione per il 2013 o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		.00
VL9 Credito compensato nel modello F24		7.935,00
VL10 Eccedenza di credito non trasferibile (*)	664,00	.00
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 2014 compensato nel mod. F24		.00
VL23 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		.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 Eccedenza credito anno precedente		.00
VL27 Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		7.271,00
VL28 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio		.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		.00
		.00
		.00
VL30 Ammontare dei debiti trasferiti (*)	.00	
VL31 Versamenti integrativi d'imposta		.00
VL32 IVA A DEBITO [(VL3 + rigli da VL20 a VL24) - (VL4 + rigli da VL25 a VL31)] ovvero		.00
VL33 IVA A CREDITO [(VL4 + rigli da VL25 a VL31) - (VL3 + rigli da VL20 a VL24)]		.00
VL34 Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		361,00
VL35 Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		.00
VL36 Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale		.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)		.00
VL39 TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)		.00
VL40 Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		361,00

VA X VB VC VD VE X VF X VJ VH VK VL X VT X VX VO

(\*) 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.

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA ENTRATE DEL 15/01/2015 ITWorking S.r.l. www.itworking.it

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z



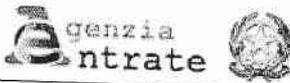
**QUADRO VT**  
**SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE**  
**NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA**

QUADRO VT

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

VT1		Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA		48.159,00		10.595,00	
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		9.160,00		2.015,00	
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA		Imposta	
		38.999,00		8.580,00	

		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		1		2	
VT2	Abruzzo		.00		.00
VT3	Basilicata		.00		.00
VT4	Bolzano		.00		.00
VT5	Calabria		.00		.00
VT6	Campania		.00		.00
VT7	Emilia Romagna		.00		.00
VT8	Friuli Venezia Giulia		.00		.00
VT9	Lazio		.00		.00
VT10	Liguria		.00		.00
VT11	Lombardia		.00		.00
VT12	Marche		.00		.00
VT13	Molise		.00		.00
VT14	Piemonte		.00		.00
VT15	Puglia		.00		.00
VT16	Sardegna		.00		.00
VT17	Sicilia		9.160,00		2.015,00
VT18	Toscana		.00		.00
VT19	Trento		.00		.00
VT20	Umbria		.00		.00
VT21	Valle d'Aosta		.00		.00
VT22	Veneto		.00		.00



QUADRO VO  
OPZIONI

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

Mod. N.

1

QUADRO VO  
COMUNICAZIONI  
DELLE OPZIONI  
E REVOCHE

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

VO1	Art. 19bis2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1	
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione	1	
	AGRICOLTURA	Opzione	1	
	- Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati	Rinuncia	1	
VO3	- Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	3	
	- Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	5	
		Revoca	2	
		Revoca	4	
		Revoca	6	
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1	
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	
VO7	Art. 74 - comma 6 - INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione	1	
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione	1	
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni	1	
		comma 2	2	
		comma 3	3	
		comma 6	4	
		Revoche	5	
		comma 2	6	
		comma 6	7	
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni	1	
		BE	2	
		DE	3	
		DK	4	
		EL	5	
		ES	6	
		FR	7	
		GB	8	
		IE	9	
		LU	10	
		NL	11	
		PT	12	
		SM	13	
		AT	14	
		FI	15	
		SE	16	
		CY	17	
		EE	18	
		LV	19	
		LT	20	
		MT	21	
		PL	22	
		CZ	23	
		SK	24	
		SI	25	
		HU	26	
		BG	27	
		RO	28	
		HR	29	
VO11		Revoche	1	
		2		
		3		
		4		
		5		
		6		
		7		
		8		
		9		
		10		
		11		
		12		
		13		
		14		
		15		
		16		
		17		
		18		
		19		
		20		
		21		
		22		
		23		
		24		
		25		
		26		
		27		
		28		
		29		
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P.R. n. 100/1998)	Opzione	1	
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Opzione	1	
		Revoche	2	
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis, d.l. n. 83/2012)	Opzione	1	
VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione	1	
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione	1	
VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione	1	
VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETÀ COSTITUTE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)	Opzione	1	
VO25	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	Opzione	1	

CODICE FISCALE

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

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  1  Revoca  2

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  1  Revoca  2

VO32 AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991) Opzione  1  Revoca  2

REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITA'  
VO33 Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011) Opzione  1

Opzione per il regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011) Opzione  2

VO34 REGIME CONTABILE AGEVOLATO - (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011) Opzione  1

CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari  
(art. 1, comma 96, l. n. 244/2007) Revoca  1

VO35 Applicazione regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità  
(art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011) Revoca  2

Applicazione regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)

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

VO40 APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI  
(art. 4, d.P.R. 544/1999) Opzione  1  Revoca  2

Sez. 5 -  
Opzione e revoca  
agli effetti  
dell'IRAP

VO50 DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI  
CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITA COMMERCIALI  
(art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni) Opzione  1  Revoca  2



CODICE FISCALE

MODELLO IVA 2011  
Periodo d'imposta 2011

R Z Z N D R 7 9 M 1 4 F 2 5 8 Z

QUADRO VX  
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

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

Per chi presenta  
la dichiarazione  
con più moduli  
compilare solo  
nel modulo n. 01

VX1 IVA da versare o da trasferire (\*) .00

VX2 IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) o da trasferire (\*) .00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) .00

Importo di cui si richiede il rimborso .00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata <sup>2</sup> .00

Causale del rimborso

3	
5	

Contribuenti Subappaltatori

Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso

4	
6	

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'art. 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

VX4

FIRMA

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

- a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;
- c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione .00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale Codice fiscale consolidante .00

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



**PROSPETTO A - AGENZIE DI VIAGGIO**

VIAGGI

	CORRISPETTIVI	COSTI
Rigo 1	Incremento nella UE	
Rigo 2	Incremento 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	
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 2013)	
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 22%	

PARTE 1  
Metodo  
analitico del  
margine

**PROSPETTO B - BENI USATI**

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)	

PARTE 2  
Metodo  
globale del  
margine

Rigo 10	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <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 determinazione 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 2013)			
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>	22 <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)]			

PARTE 3  
Metodo  
forfetario del  
margine

Rigo 20	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	4 <sup>1</sup>	10 <sup>2</sup>	22 <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>	22 <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	Rettifica per variazioni dell'utilizzo di beni non ammortizzabili (comma 1)	
Rigo 2	Rettifica per variazione dell'utilizzo di beni ammortizzabili (comma 2)	
Rigo 3	Rettifica per mutamenti nel regime fiscale (comma 3)	
Rigo 4	Rettifica 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)

www.fiscaling.it

\*) 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**

Rettilca della detrazione per i beni ammortizzabili (Art. 19 bis - 2)		Anno	Percentuale di detrazione	IVA assoluta sui beni ammortizzabili in possesso al 31-12-2014	IVA assoluta sui beni ammortizzabili ceduti nell'anno 2014	±	Mod. N.
Rigo 4A	2005		%				Conguaglio relativo all'anno 2014
			Immobili				
Rigo 4B	2006		%				
			Immobili				
Rigo 4C	2007		%				
			Immobili				
Rigo 4D	2008	100	%				
			Immobili				
Rigo 4E	2009	100	%				
			Immobili				
Rigo 4F	2010	100	%				
			Immobili				
Rigo 4G	2011	100	%				
			Immobili				
Rigo 4H	2012	100	%				
			Immobili				
Rigo 4I	2013	100	%				
			Immobili				
Rigo 4L	2014	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)		
	2	distinti per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	4	
	3		10	
	4	TOTALI (somma dei rigi da 1 a 3)	22	
5	Acquisti senza pagamento dell'imposta, con utilizzo del plafond (artt. 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	12	Importazioni imponibili (esclusi quelli di cui al rigo 19)		
	13	distinte per aliquota d'imposta, al netto delle variazioni in diminuzione, e relative imposte	4	
	14		10	
	15	TOTALI (somma dei rigi da 12 a 14)	22	
	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 terrenotati			
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)			

**SERVIZIO TELEMATICO DI PRESENTAZIONE DELLE DICHIARAZIONI**

**COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)**

**NUMERO DI DICHIARAZIONE** UNICO 2015 PERSONE FISICHE

**DICHIARAZIONE PROTOCOLLO N.** 15092312314759745 - 000008 presentata il 23/09/2015

**DATI DEL CONTRIBUENTE**

Cognome e nome : RIZZA ANDREA  
Codice fiscale : RZZNDR79M14F258Z  
Partita IVA : 01376900880

**ERED E, CURATORE  
FALLIMENTARE O  
DELL'EREDITA', ETC.**

Cognome e nome : ---  
Codice fiscale : ---  
Codice carica : --- Data carica : ---  
Data inizio procedura : ---  
Data fine procedura : ---  
Procedura non ancora terminata: ---  
Codice fiscale societa' o ente dichiarante : ---

**FIRMA DELLA DICHIARAZIONE**

Quadri dichiarati: RA:1 RB:1 RC:1 RE:1 RN:1 RP:1 RS:1  
RV:1 RX:1 FA:1  
Numero di moduli IVA: 00000001  
Invio avviso telematico all'intermediario: NO  
Invio comunicazione telematica anomalie dati studi di  
settore all'intermediario: NO

**VISTO DI CONFORMITA'**

Visto di conformità relativo a Redditi/IVA: ---  
Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---  
Codice fiscale C.A.F.: ---

**CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA**

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

**IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE  
TELEMATICA**

Codice fiscale dell'intermediario: 01295280885  
Data dell'impegno: 01/06/2015  
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2  
Ricezione avviso telematico: NO  
Ricezione comunicazione telematica anomalie dati studi di  
settore: NO

**TIPO DI DICHIARAZIONE**

Redditi : 1 IVA: 1  
Modulo RW: NO Quadro VO: NO Quadro AC: NO  
Studi di settore: 1 Parametri: NO Indicatori: NO  
Dichiarazione correttiva nei termini : NO  
Dichiarazione integrativa a favore: NO  
Dichiarazione integrativa : NO  
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO  
Eventi eccezionali : NO

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato  
i controlli previsti dalla normativa vigente.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 23/09/2015

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/01/2015 E DEL 30/01/2015



