



MODELLO IVA 2018

Periodo d'imposta 2017

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 D.lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n. 196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.

I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal 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 D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA.

L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.

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

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.

Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.

Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:

Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE

Correttiva nei termini Dichiarazione integrativa

DATI DEL CONTRIBUENTE

Impresa artigiana iscritta all'albo Amministrazione straordinaria o concordato preventivo
 PARTITA IVA 1 2
 Indirizzo di posta elettronica _____ TELEFONO O CELLULARE prefisso _____ numero _____ FAX prefisso _____ numero _____

Persone fisiche

Cognome _____ Nome _____ Sesso (barrare la relativa casella) M X F
 DAMASCELLI _____ DOMENICO _____
 Data di nascita giorno _____ mese _____ anno _____ Comune (o Stato estero) di nascita _____ Provincia (sigla) _____

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale _____ Natura giuridica

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

Codice fiscale del sottoscrittore _____ Codice carica _____ Codice fiscale società dichiarante _____
 Cognome _____ Nome _____ Sesso (barrare la relativa casella) M F
 Data di nascita giorno _____ mese _____ anno _____ Comune (o Stato estero) di nascita _____ Provincia (sigla) _____

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Art. 74 bis Data di nomina giorno _____ mese _____ anno _____ Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno _____ mese _____ anno _____ Data di fine procedura giorno _____ mese _____ anno _____ Procedura non ancora terminata
 Indicare il numero di moduli **0 0 1** Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario
 Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VI
 Situazioni particolari Codice _____ Firma _____

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 _____

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
_____	_____	_____
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
_____	_____	_____
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
_____	_____	_____
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
_____	_____	_____
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
_____	_____	_____

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato _____
 Soggetto che ha predisposto la dichiarazione _____
 Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione Ricezione altre comunicazioni telematiche
 Data dell'impegno giorno _____ mese _____ anno _____ FIRMA DELL'INCARICATO _____



CODICE FISCALE

[REDACTED]

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

Mod. N.

0 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/2017 ceduto

Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie 3 4 ,00

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 5

VA2 Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ **0 1 2 6 0 0**

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 Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)
Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3

VA5 Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%

	Totale imponibile	Totale imposta
Acquisti apparecchiature 1	,00	,00
Servizi di gestione 3	,00	,00

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

VA11 Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2016 (imponibile e imposta) 1 ,00 2 ,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 2017 2 ,00

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,00

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 1

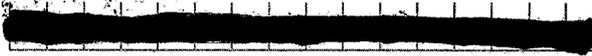
VA15 Società di comodo 1

QUADRO VB
DATI RELATIVI AGLI ESTREMI
IDENTIFICATIVI DEI
RAPPORTI FINANZIARI

	Codice fiscale 1	Codice di identificazione fiscale estero 2
VB1 Denominazione operatore finanziario 3		
		Tipo di rapporto 4
VB2		
VB3		
VB4		
VB5		
VB6		
VB7		



CODICE FISCALE



QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N.

0 | 1

QUADRO VE		1	2	3
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		IMPONIBILE	%	IMPOSTA
VE1		,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	7,3	,00
VE4	Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72	,00	7,3	,00
VE5	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	,00	7,65	,00
VE6	corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	7,95	,00
VE7		,00	8,3	,00
VE8		,00	8,5	,00
VE9		,00	8,8	,00
VE10		,00	10	,00
VE11		,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali		34.251,00	4	1.370,00
VE20	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1			
VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	5	,00
VE22		,00	10	,00
VE23		,00	22	,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE24 TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	34.251,00		1.370,00
	VE25 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			,00
	VE26 TOTALE (VE24 ± VE25)			1.370,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond			,00
	Esportazioni			
	Cessioni intracomunitarie			
VE30	2 ,00 3 ,00			
	Cessioni verso San Marino			
	Operazioni assimilate			
	4 ,00 5 ,00			
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento			,00
VE32	Altre operazioni non imponibili			,00
VE33	Operazioni esenti (art. 10)			,00
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies			,00
	Operazioni con applicazione del reverse charge			,00
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero			
	Cessioni di oro e argento puro			
	2 ,00 3 ,00			
VE35	Subappalto nel settore edile			
	Cessioni di fabbricati			
	4 ,00 5 ,00			
	Cessioni di telefoni cellulari			
	Cessioni di prodotti elettronici			
	6 ,00 7 ,00			
	Prestazioni comparto edile e settori connessi			
	Operazioni settore energetico			
	8 ,00 9 ,00			
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati			,00
	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi			,00
VE37	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012			
	2 ,00			
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter			,00
VE39	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2017			,00
VE40	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni			,00
Sez. 5 - Volume d'affari	VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	34.251,00		



CODICE FISCALE



QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

0 1

QUADRO VF

OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA
IN DETRAZIONE

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

	1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
VF1		,00	2	,00
VF2		230,00	4	9,00
VF3		,00	5	,00
VF4		,00	7,3	,00
VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	7,5	,00
VF6		,00	7,85	,00
VF7		,00	7,95	,00
VF8		,00	8,3	,00
VF9		,00	8,5	,00
VF10		,00	8,8	,00
VF11		8.018,00	10	802,00
VF12		,00	12,3	,00
VF13		147,00	22	32,00
VF14	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF15	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	,00		
VF16	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta	,00		
VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014	1		
	2	,00		
VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	1		
	2	,00		
VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2017			,00
VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	8.395,00		843,00
VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			,00
VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 ± VF24)			843,00
		Imponibile		Imposta
VF26	Acquisti intra-comunitari	1	2	,00
		,00		,00
		Imponibile		Imposta
	3	,00	4	,00
		con pagamento IVA		senza pagamento IVA
	5	,00	6	,00
				,00
	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):			
VF27	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
	,00	,00	,00	,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 viaggianti e contribuenti minori	6	
* operazioni esenti	3		* attività agricole connesse	7	
* agriturismo	4		* imprese agricole	8	<input checked="" type="checkbox"/>

SEZ. 3-A
Operazioni esenti

VF31 Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	Imponibile	2	Imposta					
		,00		,00					
VF32 Se per l'anno 2017 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>							
VF33 Se per l'anno 2017 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>							
Dati per il calcolo della percentuale di detrazione									
1	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. a)	2	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	3	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti		
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
VF34	5	Operazioni non soggette	6	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	7	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	8	Operazioni art. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
								9	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
									%
VF35 IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14									,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
Imprese agricole (art.34)

VF38 Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
		,00		,00
VF39		,00		,00
VF40		34.251,00		1.370,00
VF41		,00	7,9	,00
VF42		,00	7,5	,00
VF43 Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle		,00	7,65	,00
VF44 variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA		,00	7,95	,00
VF45 detraibile forfettariamente		,00	8,3	,00
VF46		,00	8,5	,00
VF47		,00	8,8	,00
VF48		,00	10	,00
VF49		,00	12,3	,00
VF50 Variazioni e arrotondamenti d'Imposta (indicare con il segno +/-)				,00
VF51 TOTALI Somma algebrica dei rigi da VF39 a VF50		34.251,00		1.370,00
VF52 IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38				,00
VF53 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
VF54 TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF51+VF52+VF53)				1.370,00

SEZ. 3-C
Casi particolari

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili					
VF60	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"/>		
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	<input type="checkbox"/>		
VF61	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"/>		
Riservato alle imprese agricole					
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	Imponibile	2	Imposta
			,00		,00

SEZ. 4
IVA ammessa in detrazione

VF70 TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)				,00
VF71 IVA ammessa in detrazione				1.370,00



CODICE FISCALE

[REDACTED]

QUADRI 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

		1	2
Totale operazioni imponibili		34.251,00	Totale imposta: 1.370,00
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta
		,00	,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	34.251,00	Imposta 1.370,00
	Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta
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	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00