

CODICE FISCALE

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

MODELLO IVA TR

RICHIESTA DI RIMBORSO O UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE

Periodo di riferimento	Anno				Trimestre		
	Regimi particolari	Contabilità separate	Richiesta presentata da ente o società controllante per l'IVA di gruppo	Correttiva nei termini	Modifica istanza precedente		
DATI DEL CONTRIBUENTE	Partita IVA				Codice attività		
	Cognome o denominazione o ragione sociale				Nome		
	Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)		
	Indirizzo di posta elettronica		TELEFONO O CELLULARE prefisso numero		FAX prefisso numero		
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore				Codice carica		
	Codice fiscale società dichiarante						
	Cognome				Nome		
	Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)		
SOTTOSCRIZIONE	<input type="checkbox"/> Situazioni particolari						
	Numero moduli allegati (riservato a ente o società controllante)				Firma		
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato						
	Soggetto che ha predisposto l'istanza						
Riservato all'incaricato	Data dell'impegno giorno mese anno				FIRMA DELL'INCARICATO		

QUADRO TA
 OPERAZIONI ATTIVE

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
TA1			2		
TA2			4		
TA3			5		
TA4			6,4		
TA5			7,3		
TA6			7,5		
TA7	Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta,		7,65		
TA8	distinte per aliquota o per percentuale di compensazione		7,95		
TA9			8,3		
TA10			8,5		
TA11			8,8		
TA11A			9,5		
TA12			10		
TA13			12,3		
TA14			22		
TA20	Operazioni imponibili effettuate senza addebito d'imposta in base a particolari disposizioni				
TA21	Operazioni effettuate ai sensi dell'articolo 17-ter				
TA22	TOTALE (col. 1, somma dei righe da TA1 a TA21; col. 2, somma dei righe da TA1 a TA14)				
TA23	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			1	
				2	
TA24	TOTALE (TA22 col. 2 ± TA23 campo 1)				
TA30	Operazioni non imponibili di cui agli articoli 8, 8-bis e 9, operazioni assimilate nonché operazioni intracomunitarie				
TA31	Altre operazioni				
TA32	TOTALE (somma dei righe TA22 col. 1, TA30 e TA31)				
TA33	Cessioni di beni ammortizzabili imponibili				

QUADRO TB
 OPERAZIONI PASSIVE

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
TB1			2		
TB2			4		
TB3			5		
TB4			6,4		
TB5			7,3		
TB6			7,5		
TB7	Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla		7,65		
TB8	detrazione, distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione		7,95		
TB9			8,3		
TB10			8,5		
TB11			8,8		
TB11A			9,5		
TB12			10		
TB13			12,3		
TB14			22		
TB20	TOTALE (somma dei righe da TB1 a TB14)				
TB21	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)			1	
				2	
TB22	TOTALE (TB20 col. 2 ± TB21 campo 1)				
TB30	Acquisti e importazioni imponibili per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta				
TB31	Percentuale di detrazione				%
TB32	IMPOSTA AMMESSA IN DETRAZIONE				
TB33	Acquisti di beni ammortizzabili imponibili				



CODICE FISCALE

QUADRI TC - TD
DETERMINAZIONE DEL CREDITO - PRESUPPOSTI
RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE - ALTRI DATIMod. N. QUADRO TC
DETERMINAZIONE
DEL CREDITO

		1	DEBITI	CREDITI
TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)			
TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente			
TC3	IVA a debito (somma dei rigi TC1 e TC2)			2
TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)			
TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)			
TC6	IVA detraibile (somma dei rigi TC4 e TC5)			
TC7	IMPOSTA A CREDITO (rigo TC6 - rigo TC3)			

QUADRO TD
SEZIONE 1
Sussistenza
dei presupposti

TD1	ALIQUOTA MEDIA	Aliquota media operazioni attive 1 maggiorata del 10%	%	Aliquota media operazioni passive 2	%
TD2	OPERAZIONI NON IMPONIBILI			Percentuale delle operazioni effettuate	%
TD3	BENI AMMORTIZZABILI				
TD4	SOGGETTI NON RESIDENTI				
TD5	OPERAZIONI NON SOGGETTE				
TD6	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO				
TD7	IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE				

SEZIONE 2
Rimborso e/o
compensazioneErogazione prioritaria Imposta relativa alle operazioni di cui all'articolo 17-ter Esonero garanzia

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

Visto di conformità

TD8	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.	<input type="text"/>	Codice fiscale del C.A.F.	<input type="text"/>
	Codice fiscale del professionista	<input type="text"/>		

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	<input type="text"/>	FIRMA	<input type="text"/>
Soggetto	Codice fiscale	<input type="text"/>	FIRMA	<input type="text"/>
Soggetto	Codice fiscale	<input type="text"/>	FIRMA	<input type="text"/>
Soggetto	Codice fiscale	<input type="text"/>	FIRMA	<input type="text"/>
Soggetto	Codice fiscale	<input type="text"/>	FIRMA	<input type="text"/>

SEZIONE 3
Ente o società
partecipante
alla liquidazione
dell'IVA di gruppo

TD9	Partita IVA del soggetto in possesso dei requisiti per la richiesta di rimborso o per la compensazione	1	<input type="text"/>	Rimborso	2	<input type="text"/>
-----	--	---	----------------------	----------	---	----------------------



CODICE FISCALE

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

PROSPETTO RIEPILOGATIVO - QUADRO TE
RISERVATO ALL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE
PER LA RICHIESTA DI RIMBORSO O PER L'UTILIZZO IN COMPENSAZIONE
DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE DELLA LIQUIDAZIONE DELL'IVA DI GRUPPO

Prospetto N.

QUADRO TE

SEZIONE 1

Società partecipanti
alla liquidazione
dell'IVA di gruppo

	PARTITA IVA	EROGAZIONE			ECCEDENZA TRIMESTRALE	
		CAUSALE	PRIORITARIA	ESONERO	CREDITO	DEBITO
	1	2	3	4	5	6
TE1						
TE2						
TE3						
TE4						
TE5						
TE6						
TE7						
TE8						
TE9						
TE10						
TE11						
TE12						
TE13						
TE14						
TE15						
TE16						
TE17						
TE18						
TE19						
TE20						
TE21						
TE22						
TE23						
TE24						
TE25						
TE26						
TE27						
TE28						
TE29						
TE30						
TE31						
TE32						
TE33						
TE34						
TE35						
TE36						
TE37						
TE38						
TE39						
SEZIONE 2						
Determinazione						
del credito						
TE40	Totale crediti					
TE41	Totale debiti					
TE42	Eccedenza di credito (rigo TE40 – rigo TE41)					
TE43	Somma dei rigi TC7 dei moduli allegati					
SEZIONE 3						
Rimborso						
e/o compensazione						
TE50	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO					
TE51	IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE					