MODELLO IVA 2018
MWST.-VORDRUCK 2018

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

Periodo d'imposta 2017
Steuerzeitraum 2017

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 D.lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali
Informationsschreiben über die Verarbeitung der personenbezogenen Daten gemäß Art. 13 des G.v.D. Nr. 196/2003 in Sachen Schutz der personenbezogenen Daten

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.
In diesem Informationsblatt erklärt die Agentur der Einnahmen, wie sie die gesammelten Daten verwendet und welche Rechte die betroffenen Personen genießen. In der Tat, sieht das G.v.D. Nr. 196/2003, des „Datenschutzgesetzes" eine Garantiesystem zum Schutz der Verarbeitungen vor, die an personenbezogenen Daten vorgenommen werden.

Finalità del trattamento
Zweck der Datenverarbeitung

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.
Die durch diesen Vordruck übermittelten Daten werden von der Agentur der Einnahmen ausschließlich für die Abrechnung, Feststellung und Einnahme von Steuern verarbeitet.
Die erhaltenen Daten können an öffentliche und private Subjekten nur in den Fällen weitergegeben werden, die von den Vorgaben des Datenschutzgesetzes vorgesehen sind (Art.19 des G.v.D. Nr. 196/2003). Sie können darüber hinaus bekannt gemacht werden, und zwar mit den vorgesehenen Modalitäten, die das gemeinsame Ergebnis von Art. 69 des D.P.R. Nr. 600 vom 29. September 1973, nachfolgend modifiziert durch das Gesetz Nr. 133 vom 6. August 2008 und 66-bis des D.P.R. Nr. 633 vom 26. Oktober 1972 sind.

Conferimento dei dati
Mitteilung der Daten

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.
Die geforderten Daten müssen obligatorisch angegeben werden, um die Wirkungen der gesetzlichen Bestimmungen in Bezug auf die Mehrwertsteuererklärung in Anspruch nehmen zu können.
Die Angabe falscher oder unwahrer Daten kann zu verwaltungsrechtlichen Strafen oder, in einigen Fällen, zu strafrechtlichen Sanktionen führen.
Die Angabe der Telefon- oder Mobilfunknummer, der Faxnummer und der E-Mail-Adresse erfolgt hingegen freiwillig und ermöglicht es, von der Agentur der Einnahmen kostenlose Informationen und Aktualisierungen über Fälligkeiten, Neuheiten, Pflichterfüllungen und angebotene Leistungen zu erhalten.

Modalità del trattamento
Modalitäten zur Bearbeitung

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.
Die in der Erklärung enthaltenen Daten werden vorwiegend mit elektronischen Verfahren verarbeitet, die methodisch den jeweiligen Zwecken vollständig entsprechen, und zwar auch durch Überprüfungen mit anderen Daten, über die die Agentur der Einnahmen oder andere Subjekte verfügen. Die Datenverarbeitung erfolgt zudem unter Beachtung der im Kodex zum Schutz personenbezogener Daten vorgesehenen Sicherheitsmaßnahmen.
Der Vordruck kann den vom Gesetz vorgesehenen Vermittlern (Steuerberatungsstellen, Berufsgenossenschaften und Freiberuflerverbände) übergeben werden, die die Daten ausschließlich zur Übermittlung der Erklärung an die Agentur der Einnahmen verarbeiten.

Titolare del trattamento
Verfahrensträger der Datenverarbeitung

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.
Die Agentur der Einnahmen, sowie die Vermittler für die ausschließliche Übermittlung der Erklärung, handeln entsprechend den Bestimmungen des G.v.D. Nr. 196/2003 als „Inhaber der Verarbeitung der personenbezogenen Daten", da ihnen diese Daten zur Verfügung und unter ihrer direkten Kontrolle stehen.

Responsabili del trattamento
Verantwortliche für die Datenverarbeitung

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 ell'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.
Der Verfahrensträger der Datenverarbeitung kann als „Verantwortliche" ernannte Subjekte in Anspruch nehmen. Insbesondere nutzt die Agentur der Einnahmen als externe Verantwortliche für die Datenverarbeitung die Dienste ihres technologischen Partners, der Gesellschaft Sogei S.p.a., der die Verwaltung des EDV-Systems der Steuerregister anvertraut wurde. Bei der Agentur der Einnahmen steht das Verzeichnis der Verantwortlichen zur Verfügung. Sollten die Vermittler von der Möglichkeit Gebrauch machen, Verantwortliche zu ernennen, müssen sie deren Identifikationsdaten den betroffenen Steuerzahlern mitteilen.

Diritti dell'interessato
Rechte des Steuerzahlers

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
Unbeschadet der bereits in den Bestimmungen des Sektors vorgesehenen Modalitäten hat der Steuerzahler in Bezug auf die Mitteilungen über die Abänderung der Daten sowie die Vervollständigung der Vordrucke für die Erklärung und/oder die Mitteilung (Art. 7 des G.v.D. Nr. 196/2003) das Recht, die Verwendung der eigenen personenbezogenen Daten zu überprüfen oder diese innerhalb der vom Gesetz vorgesehenen Bestimmungen gegebenenfalls zu aktualisieren und zu berichtigen bzw. diese bei einer gesetzwidrigen Verwendung zu löschen oder sich der Verarbeitung zu widersetzen.
Die Ausübung dieser Rechte kann beantragt werden bei: Agentur der Einnahmen – Via Cristoforo Colombo 426 c/d – 00145 Rom.

Consenso - Zustimmung

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 il trattamento è previsto dalla legge.
Die Agentur der Einnahmen ist als öffentliches Subjekt nicht verpflichtet, für die Verarbeitung der personenbezogenen Daten die Zustimmung der Steuerzahler einzuholen. Die Vermittler sind nicht verpflichtet, die Einwilligung der Steuerzahler zur Datenverarbeitung einzuholen, da diese Verarbeitung vom Gesetz vorgeschrieben ist.

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.
Dieses Informationsschreiben wird generell für alle zuvor genannten Verfahrensträger der Datenverarbeitung ausgegeben.

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

TIPO DI DICHIARAZIONE - ART DER ERKLÄRUNG

Correttiva nei termini / Fristgemäße Berichtigung ☐ — Dichiarazione integrativa a favore / Ergänzende Erklärung zu eigenen Gunsten ☐ — Dichiarazione integrativa / Ergänzende Erklärung ☐

DATI DEL CONTRIBUENTE / DATEN DES STEUERZAHLERS

PARTITA IVA / UST-IDNR.

Impresa artigiana iscritta all'albo / Eingetragenes Handwerksunternehmen 1 ☐ — Concordato preventivo / Steuervergleiches im Voraus 2 ☐

Indirizzo di posta elettronica - E-Mail-Adresse

TELEFONO O CELLULARE / TELEFON- ODER MOBILFUNKNUMMER prefisso - Vorwahl numero - Rufnummer

FAX - FAX prefisso - numero / Vorwahl - Rufnummer

Persone fisiche / Natürliche Personen

Cognome - Nachname — Nome - Vorname — Sesso - Geschl. (barrare la relativa casella) (entsprechendes Kästchen ankreuzen) M-M ☐ F-W ☐

Data di nascita - Geburtsdatum (giorno/Tag mese/Monat anno/Jahr) — Comune (o Stato estero) di nascita - Geburtsgemeinde (oder Geburtsort im Ausland) — Provincia (sigla) - Provinz (Kürzel)

Soggetti diversi dalle persone fisiche / Subjekte, die keine natürlichen Personen sind

Denominazione o ragione sociale - Firmenname oder Firmenbezeichnung

Natura giuridica / Rechtsnatur

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore fallimentare erede ecc.) / ERKLÄRENDER, DER NICHT DER STEUERZAHLER SELBST IST (Vertreter, Konkursverwalter, Erbe usw.)

Codice fiscale del sottoscrittore - Steuernummer des Unterzeichners — Codice carica - Code des bekleideten Amtes — Codice fiscale società dichiarante / Steuernummer des erklärenden Unternehmens

Cognome - Nachname — Nome - Vorname — Sesso - Geschl. (barrare la relativa casella) (entsprechendes Kästchen ankreuzen) M ☐ F ☐

Data di nascita - Geburtsdatum (giorno/Tag mese/Monat anno/Jahr) — Comune (o Stato estero) di nascita - Geburtsgemeinde (oder Geburtsort im Ausland) — Provincia (sigla) - Provinz (Kürzel)

Art. 74 bis / Art. 74 bis ☐ — Data di nomina - Datum der Ernennung giorno/Tag mese/Monat anno/Jahr — Data di inizio procedura o del decesso del contribuente - Datum Verfahrensbeginn bzw. des Ablebens des Steuerpflichtigen giorno/Tag mese/Monat anno/Jahr — Data di fine procedura / Datum Abschluss des Verfahrens giorno/Tag mese/Monat anno/Jahr — Procedura non ancora terminata - Verfahren noch nicht abgeschlossen ☐

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE / UNTERZEICHNUNG DER ERKLÄRUNG

Indicare il numero di moduli / Die Anzahl der Vordrucke angeben

Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL - Die Kästchen in Bezug auf die ausgefüllten Übersichten sind am Fuß der Übersicht VL angeführt

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario / Übersendung des telematischen Bescheids der automatischen Kontrolle der Steuererklärung an den Vermittler ☐

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario / Übersendung anderer telematischen Mitteilungen an den Vermittler ☐

Situazioni particolari / Besondere Situationen — Codice - Code ☐ — Firma / Unterschrift

VISTO DI CONFORMITÀ / BESTÄTIGUNGSVERMERK

Riservato al C.A.F. o al professionista / Dem Steuerbeistandszentrum (C.A.F.) oder dem Freiberufler vorbehalten

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. / Steuernummer des Verantwortlichen des Steuerbeistandszentrums (C.A.F.)

Codice fiscale del C.A.F. / Steuernummer des Steuerbeistandszentrums (C.A.F.)

Codice fiscale del professionista / Steuernummer des Freiberuflers

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997 / Der Bestätigungsvermerk wird gemäß Art. 35 des G.v.D. Nr. 241/1997 ausgestellt

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA / UNTERSCHRIFT DES VERANTWORTLICHEN DES STEUERBEISTANDSZENTRUMS (C.A.F.). ODER DES FREIBERUFLERS

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO / UNTERZEICHNUNG DES KONTROLLORGANS

Soggetto / Subjekt	Codice fiscale - Steuernummer	FIRMA - Unterschrift

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA / VERPFLICHTUNG ZUR TELEMATISCHEN EINREICHUNG

Riservato all'incaricato / Dem Beauftragten vorbehalten

Codice fiscale dell'incaricato / Steuernummer des Beauftragten

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione / Subjekt, das die Erklärung ausgestellt hat

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione - Erhalt des telematischen Bescheids der automatischen Kontrolle der Steuererklärung

Ricezione altre comunicazioni telematiche / Erhalt anderer telematischer Mitteilungen

Data dell'impegno / Datum der Verpflichtung — giorno / Tag — mese / Monat — anno / Jahr

FIRMA DELL'INCARICATO / UNTERSCHRIFT DES BEAUFTRAGTEN

MODELLO IVA 2018 - MWST.-VORDRUCK 2018
Periodo d'imposta 2017
Steuerzeitraum 2017

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

QUADRI VA - VB - ÜBERSICHTEN VA - VB
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ
INFORMATIONEN ÜBER DIE TÄTIGKEIT
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI
ERKENNUNGSDATEN DER FINANZBEZIEHUNGEN

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VA ÜBERSICHT VA

Sez. 1 - Dati analitici generali
Abschn. 1 - Allgemeine analytische Angaben

VA1
Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie - Auszufüllen vom aus den außerordentlichen Transaktionen hervorgehenden Subjekt
In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. - Im Falle von Unternehmensverschmelzungen, -aufspaltungen usw. bitte die USt-ID-Nr des verschmolzenen bzw. aufspalteten Subjekts angeben. 1
Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA - Bitte das Kästchen ankreuzen, wenn das umgewandelte Subjekt weiterhin MwSt.-pflichtige Tätigkeiten abwickelt. 2
Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie
Auszufüllen von dem zuständigen Rechtsvorgänger im Falle außerordentlicher Transaktionen
Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie - Bitte das Kästchen ankreuzen, falls das Subjekt an außerordentlichen Transaktionen teilgenommen hat. 3
Credito dichiarazione IVA/2017 ceduto
Abgetretenes Guthaben aus der MwSt.-Erklärung 2017 4 ,00
Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa
Nicht-ansässigem Subjekt vorbehalten, im Falle einer Funktionsänderung von dem Steuervertreter zur direkten Steueridentifikation oder umgekehrt
Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato
Die MwSt.-Nummer des vorher angewandten Systems anführen 5

VA2
Indicare il codice dell'attività svolta
Den Code für die ausgeübte Tätigkeit angeben
CODICE ATTIVITÀ / TÄTIGKEITSCODE 1

VA3
Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)
Vorbehalten den Konkursverwaltern bzw. Liquidationskommissaren (nur auszufüllen für das Jahr des Verfahrensbeginns).
Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno - Kreuzen Sie bitte das Kästchen an, wenn sich der Vordruck auf die Geschäftstätigkeit des ersten Jahresabschnitts bezieht 1

VA4
Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001) - Der Vermögensverwaltungsgesellschaft vorbehalten (Art. 8 des G.D. Nr. 351/2001)
Denominazione del fondo
Benennung des Fonds 1
Numero Banca d'Italia
ital. Zentralbank Identifikationsnummer 2
Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita
USt-ID-Nr. der ersetzten Vermögensverwaltungsgesellschaft der Entlastung 3

VA5
Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%
Terminals für den Telekommunikations-Mobilfunkdienst mit Abzug über 50%

	Totale imponibile - Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlage	Totale imposta - Gesamtbetrag der Steuer
Acquisti apparecchiature - Anschaffung von Geräten	1 ,00	2 ,00
Servizi di gestione - Verwaltungsdienste	3 ,00	4 ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività
Abschn. 2 - Zusammenfassende Daten sämtlicher Tätigkeiten

VA10
Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali
Den Subjekten vorbehalten, die Begünstigungen für außerordentliche Ereignisse in Anspruch genommen haben
Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni
Den Code aus der „Tabelle der außerordentlichen Ereignisse" in den Anweisungen angeben 1

VA11
Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2016 (imponibile e imposta) - Mehrvergütungen infolge der Anpassung an die Parameter für das Jahr 2016 (Bemessungsgrundlage und Steuer) 1 ,00 2 ,00

VA12
Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire
Der Angabe des zu gewährleistenden Überschussguthabens der ehemaligen beherrschenden Gesellschaften vorbehalten
Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno
Überschussguthaben der Gruppe bezogen auf das Jahr 1
Importo compensato nell'anno 2017
Im Jahr 2017 verrechneter Betrag 2 ,00

VA13
Operazioni effettuate nei confronti di condomìni - Gegenüber Wohnungseigentümergemeinschaften getätigte Geschäfte ,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 - **Pauschales Besteuerungssystem für natürliche Personen, die unternehmerische, künstlerische und freiberufliche Tätigkeiten ausüben (Art. 1, Absätze 54-89 des Gesetzes Nr. 190/2014)**
Dieses Kästchen ankreuzen, wenn es sich um die letzte Erklärung im ordentlichen MwSt.-System handelt. 1

VA15
Società di comodo - Mantelgesellschaft 1

QUADRO VB ÜBERSICHT VB

DATI RELATIVI AGLI ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI
DATEN IN BEZUG AUF DIE ERKENNUNGSDATEN DER FINANZBEZIEHUNGEN

VB1
Codice fiscale - Steuernummer 1
Codice di identificazione fiscale estero - Ausländische Steueridentifikationsnummer 2
Denominazione operatore finanziario - Bezeichnung des Finanzsubjekts 3
Tipo di rapporto - Art der Beziehung 4

VB2
1 2
3 4

VB3
1 2
3 4

VB4
1 2
3 4

VB5
1 2
3 4

VB6
1 2
3 4

VB7
1 2
3 4

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

QUADRI VC-VD - ÜBERSICHTEN VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI, CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)
EXPORTEURE UND GLEICHGESTELLTE UNTERNEHMER, ABTRETUNG DES MWST.-GUTHABENS (ART. 8, G.D. NR. 351/2001)

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VC ÜBERSICHT VC

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI EXPORTEURE UND GLEICHGESTELLTE UNTERNEHMER

ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE ERWERBUNGEN UND EINFUHREN OHNE ZAHLUNG DER MEHRWERTSTEUER IN BEZUG AUF ALLE AUSGEÜBTEN TÄTIGKEITEN

	PLAFOND UTILIZZATO - VERWENDETER PLAFOND		ANNO IMPOSTA 2017 - STEUERJAHR 2017		ANNO IMPOSTA 2016 - STEUERJAHR 2016	
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM. - IM INLAND ODER INNERGEMEINSCHAFTLICHE ERWERBUNGEN	2 ALL'IMPORTAZIONE ZUR EINFUHR	3 VOLUME D'AFFARI GESCHÄFTSUMSATZ	4 ESPORTAZIONI AUSFUHREN	3 VOLUME D'AFFARI GESCHÄFTSUMSATZ	4 ESPORTAZIONI AUSFUHREN
VC1 GEN - JAN	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC2 FEB - FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC3 MAR - MÄR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC4 APR - APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC5 MAG - MAI	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC6 GIU - JUNI	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC7 LUG - JULI	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC8 AGO - AUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC9 SET - SEPT	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC10 OTT - OKT	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC11 NOV - NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC12 DIC - DEZ	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC13 TOTALE - GESAMTBETRAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00

VC14 PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2017 - AM 1. JANUAR 2017 VERFÜGBARER PLAFOND 1 ,00
Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2017
Zur Berechnung des Plafond 2017 angewandte Methode. 2 ☐ SOLARE STEUERJAHR 3 ☐ MENSILE MONATLICH

QUADRO VD ÜBERSICHT VD

CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001) ABTRETUNG DES MWST.-GUTHABENS SEITENS DER VERWALTUNGSGESELLSCHAFTEN DER ERSPARNISSE

VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO - GESAMTBETRAG DES ABGETRETENEN GUTHABENS ,00

Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari
Abschn. 1 - Abtretende Gesellschaft–Liste der übernehmenden Gesellschaften bzw. Körperschaften

	1 CODICE FISCALE STEUERNUMMER	2 IMPORTO BETRAG		1 CODICE FISCALE STEUERNUMMER	2 IMPORTO BETRAG
VD2		,00	VD12		,00
VD3		,00	VD13		,00
VD4		,00	VD14		,00
VD5		,00	VD15		,00
VD6		,00	VD16		,00
VD7		,00	VD17		,00
VD8		,00	VD18		,00
VD9		,00	VD19		,00
VD10		,00	VD20		,00
VD11		,00	VD21		,00

Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti
Abschn. 2 - Übernehmende Gesellschaften bzw. Körperschaften– Liste der abtretenden Gesellschaften

	1 CODICE FISCALE STEUERNUMMER	2 IMPORTO BETRAG		1 CODICE FISCALE STEUERNUMMER	2 IMPORTO BETRAG
VD31		,00	VD41		,00
VD32		,00	VD42		,00
VD33		,00	VD43		,00
VD34		,00	VD44		,00
VD35		,00	VD45		,00
VD36		,00	VD46		,00
VD37		,00	VD47		,00
VD38		,00	VD48		,00
VD39		,00	VD49		,00
VD40		,00	VD50		,00

VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI - GESAMTBETRAG DER ERHALTENEN GUTHABEN	1 ,00
VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2016) Guthabenüberschuss, der sich aus der vorhergehenden Steuererklärung ergibt (aus VD56 der auf das Jahr 2016 bezogenen Erklärung)	,00
VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52) - Gesamtbetrag aller Überschüsse (VD51+VD52)	,00
VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA - Verwendeter Betrag, wenn die MwSt.-Zahlungen vermindern	,00
VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24 - Betrag, eingesetzt zur Ausgleichsberechnung im Vordruck F24	,00
VD56	Eccedenza a credito - Guthabenüberschuss	,00

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agentur der Einnahmen
Agenzia Entrate

QUADRO VE - ÜBERSICHT VE
OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI
AKTIVE TRANSAKTIONEN UND ERMITTLUNG DES GESCHÄFTS- UMSATZES

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VE
ÜBERSICHT VE
DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI
ERMITTLUNG DES GESCHÄFTSUMSATZES UND DER STEUER AUF DIE STEUERPFLICHTIGEN GESCHÄFTSFÄLLE

		1 IMPONIBILE BEMESSUNGSGRUNDLAGE	%	2 IMPOSTA - STEUER
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3) **Abschn. 1** - Lieferung landwirtschaftlicher Produkte und Abtretungen vonseiten steuerbefreiter Landwirte (im Falle des Überschreitens von 1/3)				
VE1	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 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 Übertragungen an Genossenschaften und andere, im zweiten Absatz, Buchstabe c) definierte Subjekte und Betriebe. Art. 34, bzgl. der im 1. Teil der Tabelle A des Dekrets des Präsidenten der Republik 633/72 festgelegten Güter, sowie Abtretungen der o.g. Güter vonseiten steuerbefreiter landwirtschaftlicher Landwirten, die den Grenzwert von 1/3 (Art.34, Absatz 6) nach dem Steuersatz überschritten haben, unterschieden nach Steuersatz. entsprechend dem Prozentsatz der Verrechnung unter Berücksichtigung der im Art. 26 festgelegten Änderungen, und des betreffenden Steuerbetrags	,00	2	,00
VE2		,00	4	,00
VE3		,00	7,3	,00
VE4		,00	7,5	,00
VE5		,00	7,65	,00
VE6		,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 **Abschn. 2** - Steuerpflichtige Geschäfte in der Landwirtschaft und steuerpflichtige gewerbliche oder freiberufliche Geschäfte				
VE20	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 Steuerpflichtige Geschäfte, die sich von jenen aus Abschnitt 1 unterscheiden und getrennt nach Steuersätzen sind, wobei die Änderungen gemäß Art. 26 und die entsprechende Steuer zu berücksichtigen sind	,00	4	,00
VE21		,00	5	,00
VE22		,00	10	,00
VE23		,00	22	,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta **Abschn. 3** - Gesamtbetrag der Bemessungsgrundlage und Steuer				
VE24	**TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23) **GESAMTBETRAG** (Summe aus den Zeilen VE1 bis VE11 und VE20 bis VE23)	,00		,00
VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–) Steuerliche Änderungen und Auf- und Abrundungen der Steuer (mit dem Zeichen +/– angeben)			,00
VE26	**TOTALE** (VE24± VE25) - **GESAMTBETRAG** (VE24± VE25)			,00

Sez. 4 - Altre operazioni
Abschn. 4 - Sonstige Geschäfte

VE30	Operazioni che concorrorrono alla formazione del plafond Transaktionen, die in den Plafond einbezogen werden.	1 ,00
	2 Esportazioni - Ausfuhren ,00	3 Cessioni intracomunitarie Innergemeinschaftliche Abtretungen ,00
	4 Cessioni verso San Marino Abtretungen nach San Marino ,00	5 Operazioni assimilate Gleichgestellte Geschäftstätigkeiten ,00
VE31	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento Infolge einer Absichtserklärung nicht steuerpflichtige Geschäfte	,00
VE32	Altre operazioni non imponibili - Sonstige nicht steuerpflichtige Geschäfte	,00
VE33	Operazioni esenti (art. 10) - Steuerfreie Geschäfte (Art. 10)	,00
VE34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies Nicht-steuerpflichtige Transaktionen gemäß Art. 7 bis 7 – septies	,00
VE35	Operazioni con applicazione del reverse charge Geschäfte mit Anwendung der Umkehr der Steuerschuld	1 ,00
	2 Cessioni di rottami e altri materiali di recupero Abtretungen von Schrott und sonstigen Recyclingmaterialien ,00	3 Cessioni di oro e argento puro Abtretungen von Gold und reinem Silber ,00
	4 Subappalto nel settore edile Subunternehmerauftrag in der Baubranche ,00	5 Cessioni di fabbricati Abtretungen von Gebäuden ,00
	6 Cessioni di telefoni cellulari Abtretungen von Mobiltelefonen ,00	7 Cessioni di prodotti elettronici Abtretungen von Elektronik-Produkten ,00
	8 Prestazioni comparto edile e settori connessi - Leistungen des Bausektors und damit verbundener Sektoren ,00	9 Operazioni settore energetico Operationen im Energiebereich ,00
VE36	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati - Geschäfte, die keiner Steuer unterliegen und gegenüber erdbebengeschädigten Personen getätigt wurden	,00
VE37	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi - Geschäfte, die während des Jahres getätigt wurden, die Steuer aber in den Folgejahren fällig wird	1 ,00
	2 art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 Art. 32-bis, Gesetzesdekret Nr. 83/2012 ,00	
VE38	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter Geschäftsvorgänge gegenüber den Subjekten gemäß Art. 17-ter	,00
VE39	*(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2017 *(minus)* Geschäfte, die in den Vorjahren getätigt wurden, für die die Steuer aber 2017 fällig ist	,00
VE40	*(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni *(minus)* Abtretungen von abschreibbaren Gütern und interne Übergänge	,00
Sez. 5 - Volume d'affari **Abschn. 5** - Geschäftsumsatz VE50	**VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24 e da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40) **GESCHÄFTSUMSATZ** (Summe der Zeilen VE24 und von VE30 bis VE38 minus VE39 und VE40)	,00

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agentur der Einnahmen
Agenzia Entrate

QUADRO VF - ÜBERSICHT VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE
PASSIVE GESCHÄFTE UND ABSETZBARE MEHRWERTSTEUER

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VF
Operazioni passive e Iva ammessa in detrazione
ÜBERSICHT VF
Passive Geschäfte und absetzbare Mehrwertsteuer

SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni
ABSCHN. 1 - Gesamtbetrag der Anschaffungen im Staatsgebiet, der innergemeinschaftlichen Anschaffungen und der Einfuhren

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
Steuerpflichtige Anschaffungen und Einfuhren (ausgenommen jener gemäß in den Zeilen VF19, VF20 und VF21) unterteilt nach Steuersatz oder prozentualem Ausgleichsanteil, unter Berücksichtigung der Änderungen gemäß Art. 26 und der entsprechenden Steuer

	1 IMPONIBILE BEMESSUNGSGRUNDLAGE	%	2 IMPOSTA - STEUER
VF1	,00	2	,00
VF2	,00	4	,00
VF3	,00	5	,00
VF4	,00	7,3	,00
VF5	,00	7,5	,00
VF6	,00	7,65	,00
VF7	,00	7,95	,00
VF8	,00	8,3	,00
VF9	,00	8,5	,00
VF10	,00	8,8	,00
VF11	,00	10	,00
VF12	,00	12,3	,00
VF13	,00	22	,00

VF14	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond Anschaffungen und Einfuhren ohne Steuerentrichtung, unter Verwendung des Plafonds	,00
VF15	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali - Sonstige nicht steuerpflichtige Anschaffungen, die keiner Steuer unterliegen und bestimmte Sonderregelungen betreffen	,00
VF16	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta Steuerbefreite Anschaffungen (Art. 10) und nicht steuerpflichtige Einfuhren	,00
VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi - Anschaffungen durch Subjek, die erleichterte Steuersysteme in Anspruch genommen haben art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014 Art. 1, Absätze 54 bis 89, des Gesetzes Nr. 190/2014	1 ,00 2 ,00
VF18	Acquisti non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati - Anschaffungen, die keiner Steuer unterliegen und von erdbebengeschädigten Personen vorgenommen wurden	,00
VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1) Anschaffungen und Einfuhren, für die die Absetzung ausgeschlossen oder reduziert ist (Art. 19-bis1)	,00
VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione Anschaffungen und Einfuhren, für die keine Absetzung zulässig ist	,00
VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi - Im Jahr verbuchte Anschaffungen, deren Steuerabsetzung auf nachfolgende Jahre zurückgestellt wurde art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 Art. 32-bis, Gesetzesdekret Nr. 83/2012	1 ,00 2 ,00
VF22	*meno)* Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2017 *(minus)* Anschaffungen, die in den Vorjahren verbucht wurden, für die die Steuer aber 2017 fällig ist	,00

SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino
ABSCHN. 2 - Gesamtbetrag der Erwerbungen und Einfuhren, Gesamtbetrag der Steuer, innergemeinschaftliche Einfuhren und Erwerbungen aus San Marino

VF23	**TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI** **GESAMTBETRAG DER ERWERBUNGEN UND EINFUHREN**	,00 ,00
VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–) Steuerliche Änderungen und Auf- und Abrundungen der Steuer (mit dem Zeichen +/– angeben)	,00
VF25	**TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI** (VF23 colonna 2 + VF24) **GESAMTBETRAG DER STEUER AUF STEUERPFLICHTIGE ANSCHAFFUNGEN UND EINFUHREN** (VF23 Spalte 2 + VF24)	,00

VF26

Acquisti intracomunitari **Innergemeinschaftliche Erwerbungen**	1 Imponibile - Bemessungsgrundlage ,00	2 Imposta - Steuer ,00
Importazioni - Einfuhren	3 Imponibile - Bemessungsgrundlage ,00	4 Imposta - Steuer ,00
Acquisti da San Marino **Erwerbungen aus San Marino**	5 con pagamento IVA - mit Zahlung der MwSt ,00	6 senza pagamento IVA - Ohne Zahlung der MwSt ,00

VF27 **Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):**
Aufteilung Gesamtbetrag der Anschaffungen und Einfuhren (Zeile VF23):

1 Beni ammortizzabili Abschreibbare Güter	2 Beni strumentali non ammortizzabili Nicht abschreibbare Investitionsgüter	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi - Für den Wiederverkauf bzw. für die Produktion von Gütern und Dienstleistungen bestimmte Güter	Altri acquisti e importazioni Sonstige Anschaffungen und Einfuhren
,00	,00	,00	,00

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione
ABSCH. 3 Bestimmung des zulässigen MwSt.-Abzugs

VF30 **METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE**
FÜR DIE ERMITTLUNG DER ABSETZBAREN MEHRWERTSTEUER VERWENDETE METHODE

• agenzie di viaggio - Reisebüros	1		• associazioni operanti in agricoltura in der Landwirtschaft tätige Einrichtungen	5	
• beni usati - Gebrauchte Güter	2		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori Wanderveranstaltungen und Mindeststeuerzahler	6	
• operazioni esenti - Steuerfreie Geschäfte	3		• attività agricole connesse verbundene landwirtschaftliche Tätigkeiten	7	
• agriturismo - Agritourismus	4		• imprese agricole - landwirtschaftliche Betriebe	8	

Sez. 3-A
Operazioni esenti
ABSCH. 3-A
Steuerfreie Geschäfte

		Imponibile - Bemessungsgrundlage	Imposta - Steuer
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali Anschaffungen für gelegentliche steuerpflichtige Geschäfte	1 ,00	2 ,00

VF32 Se per l'anno 2017 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella
Wenn im Jahr 2017 ausschließlich steuerfreie Geschäftsfälle getätigt wurden, dieses Kästchen ankreuzen 1 ☐

VF33 Se per l'anno 2017 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella
Wenn im Jahr 2017 die Wahl der Option gemäß Art. 36-bis wirksam wurde, dieses Kästchen ankreuzen 1 ☐

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione - Angaben für die Berechnung des prozentualen Absetzbetrags

VF34

1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d) - Steuerfreie Geschäfte in Bezug auf Anlagegold, die von den Subjekten gemäß Art. 19, Abs. 3, Buchstabe d) getätigt wurden	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 - Steuerfreie Geschäfte gemäß Art. 10, Nummer 1 bis 9, die nicht in die eigene Tätigkeit des Unternehmens fallen oder zusätzlich zu den steuerpflichtigen Geschäften getätigt wurden	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies - Steuerfreie Geschäfte gemäß Art. 10, Nr. 27-quinquies	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti - Steuerfreie abschreibbare Güte und interne Übergänge
5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
Operazioni non soggette Nicht steuerpflichtige Geschäfte	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1 - Nicht steuerpflichtige Geschäfte gemäß Art. 74, Absatz 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) - Steuerfreie Geschäfte Art. 19, Absatz 3, Buchstabe a-bis)	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione Transaktionen gemäß Art. 7 bis 7-septies, ohne Recht auf Steuerabzug

Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima) - Absetzbarer Steuersatz (auf- bzw. abgerundet an die nächstliegende Einheit)
9 ___ %

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14 Nicht entrichtete MwSt. auf Erwerbungen und Einfuhren, wie in Zeile VF14 angegeben	,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 - Absetzbare MwSt. auf Anschaffungen von Gold von Seiten der Subjekte, welche im Sinne des Art.19, Absatz 5-bis verschieden von den Herstellern und Verarbeitern sind	,00
VF37	**IVA ammessa in detrazione - Absetzbare Mehrwertsteuer**	,00

Sez. 3-B
Imprese agricole (art.34)
ABSCH. 3-B
Landwirtschaftliche Betriebe (Art. 34)

		1 IMPONIBILE BEMESSUNGSGRUNDLAGE		2 IMPOSTA - STEUER
VF38	**Riservato alle imprese agricole miste -** Totale operazioni imponibili diverse **Den gemischten landwirtschaftlichen Betrieben vorbehalten** - Gesamtbetrag der steuerpflichtigenanderen Transaktionen	,00		,00
VF39	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente Steuerpflichtige Geschäftsfälle aus der Landwirtschaft gemäß Teil 1 und 2 der Übersicht VE, getrennt nach Ausgleichssatz, nach Abzug der wertvermindernden Berichtigungen für die Ermittlung der pauschal absetzbaren MwSt.	,00	2	,00
VF40		,00	4	,00
VF41		,00	7,3	,00
VF42		,00	7,5	,00
VF43		,00	7,65	,00
VF44		,00	7,95	,00
VF45		,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 +/–) Änderungen und Abrundungen des Steuerbetrags (Bitte mit +/– angeben)			,00
VF51	**TOTALI** Somma algebrica dei righi da VF39 a VF50 **GESAMTBETRÄGE** Algebraische Summe der Zeilen von VF39 bis VF50	,00		,00
VF52	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38 Abzugsfähige MwSt., die den in Zeile VF38 benannten Transaktionen zuzuschreiben ist			,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 - Absetzbarer Betrag für die – auch innergemeinschaftliche – Abtretungen der landwirtschaftlichen Produkten gemäß Art. 34, erster Absatz, durchgeführt gemäß Art. 8, erster Absatz, Art. 38-quater und Art. 72			,00
VF54	**TOTALE IVA ammessa in detrazione** (VF51+VF52+VF53) - **GESAMTBETRAG der Absetzbarer MwSt.** (VF51+VF52+VF53)			,00

Sez. 3-C
Casi particolari
ABSCH. 3-C
Sonderfälle

VF60 **Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili**
Gelegentliche Durchführung von steuerfreien bzw. steuerpflichtigen Geschäften

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 - Wenn die steuerfreien Geschäfte nur gelegentlich getätigt werden bzw. ausschließlich die Geschäfte gemäß Art.10, Nummer 1 bis 9 betreffen, die nicht in die eigene Tätigkeit des Unternehmens fallen oder zusätzlich zu den steuerpflichtigen Geschäften getätigt wurden, ist dieses Kästchen anzukreuzen 1 ☐

Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella
Wenn die durchgeführten steuerpflichtigen Geschäfte gelegentlich erfolgen, dieses Kästchen ankreuzen 2 ☐

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 - Wenn gelegentliche Abtretungen von gebrauchten Gütern bei Anwendung der Differenzbesteuerung (Gesetzesdekret Nr. 41/1995) durchgeführt wurden, ist dieses Kästchen ankreuzen 1 ☐

Riservato alle imprese agricole - Den Unternehmen in der Landwirtschaft vorbehalten

		Imponibile - Bemessunggrundlage	Imposta - Steuer
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse - Gelegentliche Geschäfte, die unter die in Art. 34-bis für verbundene landwirtschaftliche Tätigkeiten vorgesehene Regelung fallen	1 ,00	2 ,00

Sez. 4
IVA ammessa in detrazione
ABSCH. 4
Absetzbare Mehrwertsteuer

VF70	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–) - **GESAMTBETRAG der Berichtigungen** (Zeichen +/- angeben)	,00
VF71	**IVA ammessa in detrazione - Absetzbare Mehrwertsteuer**	,00

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

CODICE FISCALE

QUADRI VJ-VI
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI, DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE
ÜBERSICHTEN VJ - VI
STEUER IN BEZUG AUF BESONDERE ARTEN VON GESCHÄFTEN, ERHALTENE ABSICHTS-ERKLÄRUNGEN

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VJ

Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni

ÜBERSICHT VJ

Steuer in Bezug auf besondere Arten von Geschäften

		1 IMPONIBILE BEMESSUNGSGRUNDLAGE	2 IMPOSTA - STEUER
VJ1	Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino – art. 71, comma 2 – (inclusi acquisti di oro industriale,argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8) - Anschaffungen von Gütern und Waren aus der Vatikanstadt oder der Republik von San Marino – Art 71, Absatz 2 –(einschließlichder Anschaffungen von Industriegold, reinem Silber und von Gütern gemäß Art. 74, Absätze 7 und 8)	,00	,00
VJ2	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993) - Auslosung der im MwSt-Depot hinterlegten Güter (Art. 50-bis, Absatz 6, Gesetzesdekret Nr. 331/1993)	,00	,00
VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggettli non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2 - Anschaffungen von Gütern und Erwerb von Dienstleistungen durch nicht ansässige Subjekte gemäß Art. 17, Absatz 2	,00	,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e) - Transaktionen gemäß Art. 74, Absatz 1, Buchstabe e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8) Von Reisebüros an deren Vermittler gezahlte Provisionen (Art. 74-ter, Absatz 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 - Im Inland getätigte Anschaffungen von Gütern gemäß Art. 74, Absatz 7 und 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5) Im Inland getätigte Anschaffungen von Industriegold und reinem Silber (Art. 17, Absatz 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5) Anschaffungen von Anlagegold, das aufgrund der Option steuerpflichtig ist (Art. 17, Absatz 5)	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8) - Innergemeinschaftliche Erwerbungen von Gütern (einschließlich des Erwerbungen von Industriegold, reinem Silber und der in Art. 74, Absätze 7 und 8 genannten Gütern)	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6) - Einfuhren von Gütern gemäß Art. 74, Absätze 7 und 8 ohne Zahlung der MwSt bei der Zollbehörde (Art. 70, Absatz 6)	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5) - Importationen von Industriegold und reinem Silber ohne beim Zoll die MWST zu bezahlen (Art. 70, Absatz 5)	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a) - Erwerb von Dienstleistungen von Subunternehmern in der Baubranche (Art. 17, Absatz 6, Buchstabe a)	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis) Anschaffungen von Gebäuden (Art. 17, Absatz 6, Buchstabe a-bis)	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b) Anschaffungen von Mobiltelefonen (Art. 17, Absatz 6, Buchstabe b)	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c) Erwerbungen von Elektronik-Produkten (Art. 17, Absatz 6, Buchst. c)	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter) - Ankäufe von Dienstleistungen des Bausektors und damit verbundener Sektoren (Art. 17, Absatz 6, Buchstabe a-ter)	,00	,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater) - Ankäufe von Gütern und Dienstleistungen des Energiesektors (Art. 17, Absatz 6, Buchstabe d-bis, d-ter und d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter Ankäufe von Subjekten gemäß Art. 17-ter	,00	,00
VJ19	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ18) **GESAMTBETRAG DER STEUER** (Summe aus den Zeilen VJ1 bis VJ18)		,00

QUADRO VI

DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

ÜBERSICHT VI

ERHALTENE ABSICHTS-ERKLÄRUNGEN

Dati relativi al cessionario o committente - Daten des Übernehmers oder Auftraggebers

	1 Partita IVA - MEHRWERTSTEUERNUMMER	2 Numero protocollo - Protokollnummer	3 Numero progressivo Fortlaufende Nummer
VI1		–	
VI2		–	
VI3		–	
VI4		–	
VI5		–	
VI6		–	

MODELLO IVA 2018 - MWST.-VORDRUCK 2018
Periodo d'imposta 2017
Steuerzeitraum 2017

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agentur der Einnahmen
Agenzia Entrate

QUADRI VH-VM-VK-VN - ÜBERSICHTEN VH-VM-VK-VN

LIQUIDAZIONI PERIODICHE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE, DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE- PERIODISCHE ZAHLUNGEN, BEHERRSCHTE UND BEHERRSCHENDEN GESELLSCHAFTEN, ERGÄNZUNGSERKLÄRUNGEN ZUGUNSTEN

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VH ÜBERSICHT VH

VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)
ÄNDERUNGEN DER PERIODISCHEN MITTEILUNGEN (*)

		CREDITI - GUTHABEN	DEBITI - SCHULDEN	Subfornitori Subunternehmer	Liquidazione anticipata Vorzeitige Abrechnung
VH1	Gennaio – Januar	1 ,00	2 ,00	3	
VH2	Febbraio - Februar	,00	,00		
VH3	Marzo - März	,00	,00		
VH4	I TRIMESTRE - 1. QUARTAL	,00	,00		4
VH5	Aprile - Aprìl	,00	,00		
VH6	Maggio - Mai	,00	,00		
VH7	Giugno - Juni	,00	,00		
VH8	II TRIMESTRE - 2. QUARTAL	,00	,00		
VH9	Luglio - Juli	,00	,00		
VH10	Agosto - August	,00	,00		
VH11	Settembre - September	,00	,00		
VH12	III TRIMESTRE - 3. QUARTAL	,00	,00		
VH13	Ottobre - Oktober	,00	,00		
VH14	Novembre - November	,00	,00		
VH15	Dicembre - Dezember	,00	,00		
VH16	IV TRIMESTRE - 4. QUARTAL	,00	,00		
VH17	Acconto dovuto - Geschuldete Anzahlung		,00		Metodo Methode

QUADRO VM ÜBERSICHT VM

VERSAMENTI IMMATRICOLAZIONE AUTO UE
ZAHLUNGEN ZULASSUNG AUTOS EU

VM1	Gennaio - Januar	,00	VM7	Luglio - Juli	,00
VM2	Febbraio - Februar	,00	VM8	Agosto - August	,00
VM3	Marzo - März / I trimestre - 1. Quartal	,00	VM9	Settembre - September / III trimestre - 3. Quartal	,00
VM4	Aprile - Aprìl	,00	VM10	Ottobre - Oktober	,00
VM5	Maggio - Mai	,00	VM11	Novembre - November	,00
VM6	Giugno - Juni / II trimestre - 2. Quartal	,00	VM12	Dicembre - Dezember / IV trimestre - 4. Quartal	,00

QUADRO VK ÜBERSICHT VK

SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE - EHERRSCHENDE UND BEHERRSCHTE GESELLSCHAFTEN

Sez. 1 - Dati generali
Abschn. 1 - Allgemeine Daten

DATI DELLA CONTROLLANTE - ANGABEN DER BEHERRSCHENDEN GESELLSCHAFT

	Partita Iva - USt-IdNr	Ultimo mese di controllo - Letzter Monat der Beherrschung	Denominazione - Name der Gesellschaft	Operazioni straordinarie Außerordentliche Transaktionen
VK1	1	2	3	4

Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta
Abschn. 2 - Feststellung des Steuerüberschusses

Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno
Abschn. 3 - Beendigung der Kontrolle im Verlauf des Jahres

Dati relativi al periodo di controllo
Angaben in Bezug auf den Zeitraum der Beherrschung

VK20	Totale dei crediti trasferiti Gesamtbetrag der übertragenen Guthaben	,00
VK21	Totale dei debiti trasferiti Gesamtbetrag der übertragenen Schulden	,00
VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20) Schuldenüberschuss (VK21-VK20)	,00
VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21) Guthabenüberschuss (VK20-VK21)	,00
VK24	Eccedenza di credito compensata Verrechneter Guthabenüberschuss	,00
VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante Überschuss, dessen Rückerstattung von der beherrschenden Gesellschaft beantragt wurde	,00
VK26	Crediti di imposta utilizzati Verwendete Steuerguthaben	,00
VK27	Interessi trimestrali trasferiti Übertragene vierteljährliche Zinsen	,00
VK28	Acconto - Anzahlung	,00
VK30	IVA a debito - MwSt.-Schuld	,00
VK31	IVA detraibile - Absetzbare MwSt.	,00
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali - Für die quartalsweise Abrechnung geschuldeten Zinsen	,00
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche - Steuergutschriften, die in periodischen Abrechnungen verwendet werden	,00
VK34	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo EU - Fahrzeug-Zahlungen für während des Kontrollzeitraums getätigte Überweisungen	,00
VK35	Versamenti a seguito di ravvedimento - Einzahlungen nach vorherigem Rücktritt	,00
VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante - Von der beherrschenden Gesellschaft wieder gutgeschriebene Akontozahlung	,00

QUADRO VN ÜBERSICHT VN

DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE - ERGÄNZUNGSERKLÄRUNGEN ZUGUNSTEN

	Anno - Jahr	Gruppo - Gruppe	Maggior credito - Höheres Guthaben	Codice fiscale - Steuernummer	Modulo - Vordruck
VN1	1	2	3 ,00	4	5
VN2			,00		
VN3			,00		
VN4			,00		

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA
(*) Die Übersicht VH nur ausfüllen, wenn man die ausgelassenen/unvollständigen/falschen Daten in den Mitteilungen der periodischen MwSt.-Abrechnungen senden/ergänzen/korrigieren möchte

Agentur der Einnahmen
Agenzia Entrate

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

QUADRO VL - ÜBERSICHT VL

LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
ABRECHNUNG DER JÄHRLICHEN STEUER
QUADRI COMPILATI - AUSGEFÜLLTE ÜBERSICHTEN

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO - ÜBERSICHT VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE - ABRECHNUNG DER JAHRESSTEUER

Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta - **Abschn. 1 -** Ermittlung der geschuldeten MwSt. bzw. des MwSt.-Guthabens des Besteuerungszeitraumes

		DEBITI - SCHULDEN	CREDITI - GUTHABEN
VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ20) **MwSt.-Schuld** (Summe der Zeilen VE26 und VJ20)	,00	
VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF71) - **Absetzbare MwSt.** (aus Zeile VF71)		,00
VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2) **GESCHULDETE STEUER** (VL1 – VL2)	,00	
	ovvero - oder		
VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1) **STEUERGUTHABEN** (VL2 – VL1)		,00

Sez. 2 - Credito anno precedente
Abschn. 2 - Guthaben aus dem Vorjahr

VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2016 *o credito annuale non trasferibile (*)* Aus der Erklärung für das Jahr 2016 resultierendes Guthaben *oder nicht übertragbares Jahresguthaben (*)*	1	,00
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*) - davon sind in vorangegangenen Jahren geforderte Rückerstattungsbeträge, welche nach Ablehnung der Steuerbehörde absetzbar sind (*)	2	,00
VL9	Credito compensato nel modello F24 - Im Vordruck F24 ausgeglichenes Guthaben	,00	
VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile (*) - Nicht übertragbarer Guthabenüberschuss (*)*		,00
VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98 Guthaben Art. 8, Absatz 6-quater, D.P.R. Nr. 322/98	1	,00
	Gruppo IVA (*) - Gruppe MWST (*)	2	,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate
Abschn. 3 - Ermittlung der MwSt.-Schuld bzw. des MwSt.-Guthabens in Bezug auf alle durchgeführten Tätigkeiten

		DEBITI - SCHULDEN	CREDITI - GUTHABEN
VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2) Im Laufe des Jahres beantragte Rückerstattungen (Art. 38-bis, Absatz 2)	,00	
VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti (*) - Summe der übertragenenGuthaben (*)*	,00	
VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2017 compensato nel mod. F24 - Resultierendes Mehrwertsteuerguthaben der ersten 3 Quartale 2017, das im Vordruck F24 ausgeglichen wurde	,00	
VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali Für die quartalsweise Abrechnung geschuldeten Zinsen	,00	
VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante Übertragungen des Vorjahres, die seitens der beherrschenden		,00
VL25	Eccedenza credito anno precedente - Guthabenüberschuss des Vorjahres		,00
VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio - In den Vorjahren als Rückerstattung beantragtes Guthaben, das infolge der amtlichen Ablehnung als Abzug berechnet werden kann		,00
VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto Steuerguthaben, die für die regelmäßigen Abrechnungen und Anzahlungen verwendet wurden		,00
VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto Von Vermögensverwaltungsgesellschaften erhaltene Guthaben, die für die regelmäßigen Abrechnungen und Anzahlungen verwendet wurden		,00
VL29	Versamento auto ue relativi a cessioni effettuate nell'anno EU-Auto-Einzahlungen, die im Laufe des Jahres durchgeführte Abtretungen betreffen		,00
VL30	Ammontare IVA periodica Summe der periodischen MwSt.	1	,00
	IVA periodica dovuta Geschuldete periodische MwSt. 2 ,00	IVA periodica versata Gezahlte periodische MwSt. 3 ,00	
VL31	*Ammontare dei debiti trasferiti (*) - Summe der übetragenen Steuerschulden (*)*		,00
VL32	**IVA A DEBITO** [(VL3 + righi da VL20 a VL23) - (VL4 + VL11, campo 1 + righi da VL24 a VL31)] **MWST.-SCHULD** [(VL3 + Zeilen VL20 bis VL23) - (VL4 + VL11, Feld 1 + Zeilen VL24 bis VL31)]	,00	
	ovvero - oder		
VL33	**IVA A CREDITO [**(VL4 + VL11, campo 1 + righi da VL24 a VL31) - (VL3 + righi da VL20 a VL23)] **MWST.-GUTHABEN** [(VL4 + VL11, Feld 1 + Zeilen VL24 bis VL31) - (VL3 + Zeilen VL20 bis VL23)]		,00
VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale Für die Jahreserklärung in Anspruch genommenes		,00
VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale Von Vermögensverwaltungsgesellschaften erhaltene Guthaben, die bei der Jahreserklärung genutzt wurden.		,00
VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale Steuerguthaben bei Einreichung der jährlichen Erklärung geschuldete Zinsen	,00	
VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001 - Von Vermögensverwaltungsgesellschaften abgetretene Guthaben gemäß Art. 8 des Gesetzesdekret Nr. 351/2001	,00	
VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36) **GESAMTBETRAG DER GESCHULDETEN MWST.** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00	
VL39	**TOTALE IVA A CREDITO - GESAMTBETRAG DES MWST.-GUTHABEN** (VL33 - VL37)		,00
VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito Zahlungen, die infolge der übermäßigen Verwendung des Guthabens vorgenommen wurden		,00

QUADRI COMPILATI AUSGEFÜLLTE ÜBERSICHTEN

VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VM	VK	VN	VL	VT	VX	VO	VG

(*) 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. - (*) Der Text in Kursivschrift betrifft nur die beherrschenden und beherrschten Gesellschaften, die am MwSt.-Abrechnungsverfahren der Gruppe gemäß Art.73, teilnehmen.

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

QUADRI VT - ÜBERSICHT VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA
SEPARATE ANGABE DER TRANSAKTIONEN, DIE GEGENÜBER ENDVERBRAUCHERN UND MWST.-PFLICHTIGEN SUBJEKTEN DURCHGEFÜHRT WURDEN

QUADRO VT
ÜBERSICHT VT

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA
SEPARATE ANGABE DER TRANSAKTIONEN, DIE GEGENÜBER ENDVERBRAUCHERN UND MWST.-PFLICHTIGEN SUBJEKTEN DURCHGEFÜHRT WURDEN

VT1 **Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA**
Aufteilung der steuerpflichtigen Transaktionen, die gegenüber Endverbrauchern und MwSt-pflichtigen Subjekten und Betrieben durchgeführt wurden.

Totale operazioni imponibili / Gesamtbetrag der steuerpflichtigen Geschäfte	1 ,00	Totale imposta / Gesamtbetrag der Steuer	2 ,00
Operazioni imponibili verso consumatori finali - Steuerpflichtige Geschäfte gegenüber Endverbrauchern	3 ,00	Imposta / Steuer	4 ,00
Operazioni imponibili verso soggetti IVA - Steuerpflichtige Transaktionen mit MwSt.-pflichtigen Subjekten und Unternehmen	5 ,00	Imposta / Steuer	6 ,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali / Steuerpflichtige Geschäfte gegenüber Endverbrauchern	Imposta - Steuer
VT2	Abruzzo - Abruzzen	1 ,00	2 ,00
VT3	Basilicata - Basilikata	,00	,00
VT4	Bolzano - Bozen	,00	,00
VT5	Calabria - Kalabrien	,00	,00
VT6	Campania - Kampanien	,00	,00
VT7	Emilia Romagna - Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia - Friaul-Julisch-Venetien	,00	,00
VT9	Lazio - Latium	,00	,00
VT10	Liguria - Ligurien	,00	,00
VT11	Lombardia - Lombardei	,00	,00
VT12	Marche - Marken	,00	,00
VT13	Molise - Molise	,00	,00
VT14	Piemonte - Piemont	,00	,00
VT15	Puglia - Apulien	,00	,00
VT16	Sardegna - Sardinien	,00	,00
VT17	Sicilia - Sizilien	,00	,00
VT18	Toscana - Toskana	,00	,00
VT19	Trento - Trient	,00	,00
VT20	Umbria - Umbrien	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta - Aostatal	,00	,00
VT22	Veneto - Venetien	,00	,00

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

QUADRO VX - ÜBERSICHT VX

DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO
ERMITTLUNG DER MWST.-SCHULD BZW. DES MWST.-GUTHABENS

QUADRO VX
ÜBERSICHT VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA
ERMITTLUNG DER MWST.-SCHULD BZW. DES MWST.-GUTHABENS

Per chi presenta la dichiarazione con più moduli compilare solo nel modulo n. 01
Wer die Erklärung auf mehreren Formblättern einreicht, ist dieser Teil nur im Formblatt Nr. 01 abzufassen

VX1 **IVA DA VERSARE – MWST.-SCHULD** ,00

VX2 **IVA A CREDITO (DA RIPARTIRE TRA I RIGHI VX4; VX5 E VX6)**
MwSt.-Guthaben (zu verteilen zwischen den Zeilen VX4, VX5 und VX6) ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6)
Einzahlungsüberschuss (in den Zeilen VX4, VX5 und VX6 aufzuteilen) ,00

Importo di cui si richiede il rimborso
Betrag, für den die Rückerstattung beantragt wird [1] ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata
davon durch das vereinfachte Verfahren zu verrechnen [2] ,00

Causale del rimborso
Grund der Rückerstattung [3]

Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso - Für die vorrangige Auszahlung der Rückerstattung zugelassene Steuerzahler [4]

Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter - Steuer auf die Geschäftsvorgänge gemäß Art. 17-ter [5] ,00

Contribuenti Subappaltatori
Steuerpflichtige Subunternehmer [6]

Esonero garanzia
Garantiebefreiung [7]

VX4

Attestazione delle società e degli enti operativi - Nachweis der geschäftstätigen Gesellschaften und Körperschaften

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 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. - Der Unterzeichnende erklärt gemäß Art. 47 des Dekrets des Präsidenten der Republik Nr. 445 vom 28. Dezember 2000, nicht zu den nicht geschäftstätigen Gesellschaften oder Körperschaften im Sinne von Artikel 30 des Gesetzes Nr. 724 vom 23. Dezember 1994 zu gehören. Darüber hinaus erklärt der Unterzeichnende, dass er sich auch der strafrechtlichen Verantwortungen infolge der Abgabe falscher Erklärungen laut Art. 76 des Dekrets des Präsidenten der Republik Nr. 445 vom 28. Dezember 2000 bewusst ist.

FIRMA
UNTERSCHRIFT [8]

Interpello
Befragung [9]

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi - Nachweis der Vermögenslage und der Beitragszahlung

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):
Der Unterzeichnende erklärt im Sinne von Art. 47 des Dekrets des Präsidenten der Republik Nr. 445 vom 28. Dezember 2000, dass die nachfolgenden und in Art. 38-bis, dritter Absatz, unter den Buchstaben a), b) und c) vorgesehenen Bedingungen vorliegen

☐ 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; - a) Das Eigenkapital ist gegenüber den Ergebnissen aus den Buchhaltungsunterlagen des letzten Steuerzeitraums nicht über 40% gesunken. Der Bestand der eingetragenen Immobilien ist gegenüber den Ergebnissen aus den Buchhaltungsunterlagen des letzten Steuerzeitraums wegen Übertragungen, die nicht bei der normalen Geschäftsführung in Bezug auf die ausgeübten Tätigkeiten vorgenommenen wurden, nicht über 40% gesunken. Die Tätigkeit selbst wurde infolge von Unternehmensübertragungen oder Übertragungen von Unternehmenszweigen, die in den genannten Ergebnissen aus den Buchhaltungsunterlagen enthalten sind, weder beendet noch reduziert.

☐ 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;
b) Im Jahr vor dem Antrag wurden keine Gesellschaftsaktien oder Anteile an der Gesellschaft übertragen, deren Höhe 50% des Gesellschaftskapitals übersteigt.

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.
c) Die Vor- und Fürsorgebeiträge wurden entrichtet.

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. - Der Unterzeichnende erklärt hiermit, sich der auch strafrechtlichen Verantwortungen infolge der Abgabe falscher Erklärungen im Sinne von Art. 76 des Dekrets des Präsidenten der Republik Nr. 445 vom 28. Dezember 2000 bewusst zu sein

FIRMA
UNTERSCHRIFT [9]

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione - Betrag, der als Abzug oder Ausgleich zu übertragen ist ,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale
Betrag, der durch die Wahl der Option für die Steuerkonsolidierung abgetreten wurde [1] ,00

Codice fiscale consolidante
Steuernummer des konsolidierenden Unternehmens

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO
DEN GESELLSCHAFTEN VORBEHALTEN, DIE AM MWST.-ABRECHNUNGSVERFAHREN DER GRUPPE TEILNEHMEN

VX7 Iva dovuta da trasferire - MwSt.-Schuld zu übertragen ,00

VX8 Iva a credito da trasferire - MwSt.-Guthaben zu übertragen ,00

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

QUADRO VO
OPZIONI
ÜBERSICHT VO
OPTIONEN

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VO - ÜBERSICHT VO
COMUNICAZIONI DELLE OPZIONI E REVOCHE - MITTEILUNG DER WAHL UND DES WIDERRUFES

Sez. 1 - Opzioni, rinunce e revoche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto
Abschn. 1 - Wahl, Verzicht und Widerruf zwecks Mehrwertsteuer

VO1	**Art. 19 bis 2** - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI **Art. 19 bis 2** - Absatz 4 – BERICHTIGUNG DES ABZUGSFÜRABSCHREIBUNGSFÄHIGEN GÜTER	Opzione Option	1			
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, D.P.R. n. 542/1999) - VIERTELJÄHRLICHE ZAHLUNGEN (Art. 7, D.P.R. Nr. 542/1999)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO3	**AGRICOLTURA - LANDWIRTSCHAFT** – Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati - Art. 34, Absatz 6: Befreite Personen und Unternehmen – Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA - Art. 34, Absatz 11: Anwendung der ordentlichen MwSt.-Regelung – Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA - Art. 34-bis: Anwendung der ordentlichen MwSt.-Regelung	Rinuncia Verzicht Opzione Option Opzione Option	1 3 5	Revoca Widerruf Revoca Widerruf Revoca Widerruf	2 4 6	
VO4	**Art. 36** - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ **Art. 36** - Absatz 3 – AUSFÜHRUNG MEHRERER GESCHÄFTSTÄTIGKEITEN	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO5	**Art. 36 bis** - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI **Art. 36 Bis -** BEFREIUNG VON DEN ERFÜLLUNGSPFLICHTEN FÜR NICHT STEUERBARE GESCHÄFTSTÄTIGKEITEN	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO6	**Art. 74** - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute **Art. 74 -** Absatz 1 - VERLAGSWESEN – Anwendung der Steuerpflicht in Abhängigkeit von den verkauften Exemplaren	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO7	**Art. 74** - comma 6 – INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA **Art. 74 -** Absatz 6 – VERGNÜGEN UND SPIELE– Anwendung der ordentlichen MwSt.-Regelung	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993) MEHRWERTSTEUER DER INNERGEMEINSCHAFTLICHE ANSCHAFFUNGEN - (Art. 38, Absatz 6, G.D. Nr. 331/1993)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995) Abtretungen von Gebrauchte Gütern - (Art. 36, G.D. Nr. 41/1995)	Opzioni Optionen	comma 2 Absatz 2: 1 comma 3 Absatz 3: 2 comma 6 Absatz 6: 3	Revoche Widerrufe	comma 2 Absatz 2: 4 comma 6 Absatz 6: 5	
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993) INNERGEMEINSCHAFTLICHE ABTRETUNGEN DURCH WERBEKATALOGE, POSTZUSENDUNGEN UND DERGLEICHEN (Art. 41, G.D. Nr. 331/1993)	Opzioni Optionen	BE 1, DE 2, DK 3, EL 4, ES 5, FR 6, GB 7, IE 8, LU 9, NL 10, PT 11, SM 12, AT 13, FI 14, SE 15 CY 16, EE 17, LV 18, LT 19, MT 20, PL 21, CZ 22, SK 23, SI 24, HU 25, BG 26, RO 27, HR 28			
VO11		Revoche Widerrufe	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			
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P. R. n. 100/1998) - STEUERZAHLER MIT VON DRITTEN DURCHGEFÜHRTER BUCHHALTUNG - (Art. 1, Absatz. 3, D.P.R. Nr. 100/19988	Opzioni Optionen	1	Revoche Widerrufe	2	
VO13	**Art. 10** - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO **Art. 10** - Nr. 11 - ANWENDUNG DER MWST. AUF ABTRETUNGEN VON GOLD FÜR INVESTITIONEN	singole operazioni - einzelne Transaktionen Cedente - Abtretende Partei Opzioni Optionen	1	tutte le operazioni - alle Transaktionen 2	Revoca Widerruf	3
		singole operazioni - einzelne Transaktionen Intermediario Vermittler	Opzione Option	4		
VO14	**Art. 74 quater** - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI - **Art. 74 Quater** - Absatz. 5 - ANWENDUNG DER ORDENTLICHEN MWST-REGELUNGFÜR FAHRENDE SCHAUSPIELEUND KLEINERE STEUERZAHLER	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	
VO15	REGIME IVA PER CASSA - MWST-REGELUNG GEGEN BARZAHLUNG (art. 32-bis d.l. n. 83/2012) - (Art. 32-bis des G.D. Nr. 83/2012)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2	

Sez. 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi
Abschn. 2 - Wahl und Verzichtbezogen auf die Einkommensbesteuerung

VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI ORDNUNGSGEMÄSSE REGELUNG ZUR BUCHFÜHRUNG FÜR KLEINUNTERNEHMEN (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973) - (art. 18, Absatz6, D. P. R Nr. 600/1973	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996) - ORDNUNGSGEMÄSSE REGELUNG ZUR BUCHFÜHRUNG FÜR KÜNSTLER UND FREIBERUFLER - (Art. 3, Absatz 2, D. P. R. Nr. 695/1996)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986) - FESTSTELLUNG DES EINKOMMENS MIT DEN ORDENTLICHEN VERFAHREN FÜR DIE ANDEREN LANDWIRTSCHAFTLICHEN TÄTIGKEITEN (Art. 56-bis, Absatz 5, D.P.R. Nr. 917/1986)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296) - FESTSTELLUNG DES EINKOMMENS AUS LANDWIRTSCHAFTLICHER TÄTIGKEIT FÜR LANDWIRTSCHAFTSBETRIEBE - (Art. 1, Absatz 1093, Gesetz Nr. 27/12/2006, Nr. 296)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETA' COSTITUTITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296) - FESTSTELLUNG DES EINKOMMENS FÜR DIE GESELLSCHAFTEN VON LANDWIRTSCHAFTLICHEN UNTERNEHMERN - (Art. 1, Absatz 1094, Gesetz Nr. 27/12/2006, Nr. 296)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO25	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ DI PRODUZIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266) - FESTLEGUNG DES EINKOMMENS AUF ÜBLICHE ART FÜR DIE AKTIVITÄTEN ZUR PRODUKTION VON ENERGIE AUS ERNEUERBAREN QUELLEN (art. 1, Absatz 423, G. Nr. 23/12/2005, Nr. 266)	Opzione Option	1	Revoca Widerruf	2
VO26	TENUTA DEI REGISTRI IVA SENZA SEPARATA INDICAZIONE DEGLI INCASSI E DEI PAGAMENTI PER LE IMPRESE MINORI FÜHRUNG VON MEHRWERTSTEUERAUFZEICHNUNGEN OHNE SEPARATE ANGABE DER EINNAHMEN UND DER ZAHLUNGEN FÜR KLEINUNTERNEHMEN (art. 18, comma 5, d.p.r 600/1973) - (Art. 18, Absatz 5, D.P.R. Nr. 600/1973)	Opzione Option	1		

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Sez. 3 - Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi **Abschn. 3-** Wahl und Verzicht bezogen auf die MwSt sowie auf die Einkommensbesteuerung	**VO30**	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 - ANWENDUNG DER IM GESETZ NR. 398/1991 VORGESEHENEN VORSCHRIFTEN Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi - Pauschale Festsetzung der MwSt. und des Einkommens	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
	VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA - GEWERKSCHAFTEN IM LANDWIRTSCHAFTSSEKTOR Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991) - Feststellung der MwSt und des Einkommens mit den ordentlichen Verfahren (Art. 78, Absatz 8, Gesetz Nr. 413/1991)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
	VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991) - AGRITOURISMUS- Feststellung der MwSt und des Einkommens mit den ordentlichen Verfahren (Art. 5, Gesetz Nr. 413/1991)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
	VO33	REGIME FORFETARIO PER LE PERSONE FISICHE ESERCENTI ATTIVITÀ D'IMPRESA, ARTI E PROFESSIONI - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014) - PAUSCHALES BESTEUERUNGSSYSTEM FÜR NATÜRLICHE FÜR NATÜRLICHE PERSONEN, DIE UNTERNEHMERISCHE, KÜNSTLERISCHE UND FREIBERUFLICHE TÄTIGKEITEN AUSÜBEN - Festlegung der MwSt. und des Einkommens aufgrund der ordentlichen Besteuerung (Art. 1, Abs. 54 bis 89, G.D. Nr. 190/2014)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
	VO34	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011) - VERGÜNSTIGTES STEUERSYSTEM FÜR JUNGUNTERNEHMER UND ARBEITNEHMER IN MOBILITÄT (Art. 27, Absätze 1 e 2, G.D. Nr. 98/2011)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
Sez. 4 - Opzione e revoca agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti **Abschn. 4** - Wahl und Widerruf bezogen auf die Vergnügungssteuer	**VO40**	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. n. 544/1999) - ANWENDUNG DER ORDENTLICHEN BESTEUERUNG IN DEN UNTERHALTUNGSTÄTIGKEITEN (Art. 4, D.P.R. Nr. 544/1999)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐
Sez. 5 -Opzione e revoca agli effetti dell'IRAP **Abschn. 5 -** Wahl und Widerruf zum Zweck der IRAP-Steuer	**VO50**	DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, d.lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni) - ERMITTLUNG DER IRAP-BEMESSUNGSGRUNDLAGE VON SEITEN DER ÖFFENTLICHEN EINRICHTUNGEN, DIE AUCH HANDELSTÄTIGKEITEN AUSÜBEN (Art.10-bis, Absatz 2, G.v.D. Nr. 446/1997 in geltender Fassung)	**Opzione Option**	1 ☐	**Revoca Widerruf**	2 ☐

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agenzia Entrate
Agentur der Einnahmen

QUADRO VG
ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE SOCIETA CONTROLLANTI E CONTROLLATE
ÜBERSICHT VG
ZUSTIMMUNG ZU DER FÜR KONTROLLIERENDE UND KONTROLLIERTE GESELLSCHAFTEN VORGESEHENEN REGELUNG

Mod. N.
Vordruck Nr.

QUADRO VG
ÜBERSICHT VG

Sez. 1 - Società partecipanti alla compensazione IVA
Abschn. 1 – Gesellschaften, die am MWST-Ausgleich teilnehmen

VG1

ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE - KONTROLLIERENDE INSTITUTION ODER GESELLSCHAFT
SOCIETA' CHE DETIENE IL CONTROLLO
GESELLSCHAFT, DIE DIE KONTROLLE INNEHAT
Partita IVA - MWST.-Nummer 2
Percentuale di Possesso
Prozentsatz des Besitzes 3
Data decorrenza
Datum Beginn der Laufzeit 1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr

VG2

SOCIETÀ CONTROLLATA
Partita IVA - MWST.-Nummer 2
Ingresso
Eintritt 3
Fuoriuscita
Austritt 4
Data decorrenza
Datum Beginn der Laufzeit 1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
SOCIETA' CHE DETIENE IL CONTROLLO
GESELLSCHAFT, DIE DIE KONTROLLE INNEHAT
Partita IVA - MWST.-Nummer 5
Percentuale di Possesso
Prozentsatz des Besitzes 6

VG3

1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
2
3
4
5
6

VG4

1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
2
3
4
5
6

Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA
Abschn. 2 – Gesellschaften, die an der Kontrollkette, aber nicht am MWST-Ausgleich teilnehmen

VG5

Data decorrenza
Datum Beginn der Laufzeit 1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
Partita IVA - MWST.-Nummer 2
SOCIETA' CHE DETIENE IL CONTROLLO
GESELLSCHAFT, DIE DIE KONTROLLE INNEHAT
Partita IVA - MWST.-Nummer 3
Percentuale di Possesso
Prozentsatz des Besitzes 4
Rinuncia
Verzich 5

VG6

1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
2
3
4
5

VG7

1 giorno - Tag mese- Monat anno - Jahr
2
3
4
5

Sez. 3 - Revoca
Abschn. 3 - Widerruf

VG8

MODELLO IVA 2018 - MWST.-VORDRUCK 2018

Periodo d'imposta 2017
Steuerzeitraum 2017

Agenzia Entrate — Agentur der Einnahmen

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2018
(Riservato all'ente o società controllante)
QUADRO VS
ZUSAMMENFASSENDE MWST- AUFSTELLUNG
26 PR/2018 (Den beherrschenden Körperschaften bzw. Gesellschaften vorbehalten)
ÜBERSICHT VS

Mod. N. - Vordruck Nr.

QUADRO VS
ÜBERSICHT VS

Sez. 1 - Distinta delle società del gruppo
Abschn. 1 - Aufstellung der Gesellschaften der Gruppe

	Partita Iva - USt-IdNr	Operazioni straordinarie / Außerordentliche Transaktionen	Ultimo mese / Letzter Monat	Società non operativa / Nicht tätige Gesellschaft	RIMBORSO INFRANNUALE / RÜCKERSTATTUNG IM LAUFE DES JAHRES Importo - Betrag	Eccedenza di credito / Guthabenüberschuss
VS1	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	Eccedenza di credito compensata - Verrechneter Guthabenüberschuss	Esonero garanzia / Garantiebefreiung	Causale / Grund	RIMBORSO ANNUALE - JÄHRLICHE RÜCKERSTATTUNG Importo - Betrag	Erogazione prioritaria - Vorrangige Auszahlung	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art.17-ter - Steuer auf die Geschäftsvorfälle gemäß Art. 17-ter
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS2	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS3	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS4	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS5	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS6	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS7	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS8	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS9	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS10	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS11	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00
VS12	1	2	3	4	5 ,00	6 ,00
	7 ,00	8	9	10 ,00	11	12 ,00

Sez. 2 - Dati riepilogativi
Abschn. 2 - Zusammenfassung der Daten

VS20	Totale del rimborso e numero dei soggetti per i quali è richiesto - Gesamtbetrag der Rückerstattung und Anzahl der Subjekte, für welche diese beantragt wird	1 ,00	2
VS21	Numero di soggetti partecipanti alla liquidazione di gruppo - Anzahl der Subjekte, die an der Gruppenabrechnung teilnehmen	1	di cui con agevolazioni per eventi eccezionali - davon Subjekte mit Begünstigungen für außerordentliche Ereignisse 2
VS22	Numero di soggetti del gruppo tenuti alla presentazione delle garanzie - Anzahl der Subjekte der Gruppe, die zur Garantieleistung verpflichtet sind	1	di cui esonerati dalla garanzia - davon Subjekte von der Garantie befreit 2

Sez. 3 - Garanzie della controllante - **Abschn. 3 -** Garantieleistungen der beherrschenden Gesellschaft

VS30	Eccedenza di credito di gruppo dell'anno precedente compensata (art. 6, D.M. 13-12-79) / Verrechneter Guthabenüberschuss der Gruppe des Vorjahres (Art. 6, M.D. 13.12.79)	,00

MODELLO IVA 2018 - MWST.-VORDRUCK 2018
Periodo d'imposta 2017
Steuerzeitraum 2017

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

Agentur der Einnahmen
Agenzia Entrate

PROSPETTO RIEPILOGATIVO IVA 26 PR/2017
(Riservato all'Ente o Società controllante)
QUADRI VV-VW-VY-VZ

ZUSAMMENFASSENDE MWST- AUFSTELLUNG 26 PR/2017
(Den beherrschenden Körperschaften bzw. Gesellschaften vorbehalten)
ÜBERSICHTEN VV-VW-VY-VZ

QUADRO VV
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE DI GRUPPO (*)

ÜBERSICHT VV
ÄNDERUNGEN DER PERIODISCHEN MITTEILUNGEN DER GRUPPE (*)

		CREDITI - GUTHABEN	DEBITI - SCHULDEN	Liquidazione anticipata – Vorzeitige Abrechnung
VV1	Gennaio - Januar	1 ,00	2 ,00	
VV2	Febbraio - Februar	,00	,00	
VV3	Marzo - März	,00	,00	
VV4	I TRIMESTRE - 1. QUARTAL	,00	,00	3
VV5	Aprile - April	,00	,00	
VV6	Maggio - Mai	,00	,00	
VV7	Giugno - Juni	,00	,00	
VV8	II TRIMESTRE - 2. QUARTAL	,00	,00	
VV9	Luglio - Juli	,00	,00	
VV10	Agosto - August	,00	,00	
VV11	Settembre - September	,00	,00	
VV12	III TRIMESTRE - 3. QUARTAL	,00	,00	
VV13	Ottobre - Oktober	,00	,00	
VV14	Novembre - November	,00	,00	
VV15	Dicembre - Dezember	,00	,00	
VV16	IV TRIMESTRE - 4. QUARTAL	,00	,00	
				Metodo Methode
VH17	Acconto dovuto - Geschuldete Anzahlung		,00	

QUADRO VW - ÜBERSICHT VW
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE DI GRUPPO
ABRECHNUNG DER JAHRESSTEUER DER GRUPPE

Sez. 1 - Calcolo dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta
Abschn. 1 - Berechnung der MwSt.- Schuld bzw. des MwSt.- Guthabens des Besteuerungszeitraumes

		DEBITI - SCHULDEN	CREDITI - GUTHABEN
VW1	**IVA a debito - MwSt.-Schuld**	,00	
VW2	**IVA detraibile - Absetzbare MwSt.**		,00
VW3	**IMPOSTA DOVUTA** (VW1 – VW2) - **GESCHULDETE STEUER** (VW1 – VW2)	,00	
	ovvero - oder		
VW4	**IMPOSTA A CREDITO** (VW2 – VW1) - **STEUERGUTHABEN** (VW2 – VW1)		,00

Sez. 2 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito
Abschn. 2 - Ermittlung der MwSt.-Schuld bzw. des MwSt.-Guthabens

		DEBITI - SCHULDEN	CREDITI - GUTHABEN
VW20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2) e rettifiche dell'acconto Im Laufe des Jahres beantragte Rückerstattungen (Art.38-bis, Absatz 2) und Berichtigungen der Anzahlungen	,00	
VW21	Eccedenze di credito trasferite da società non operative Von nicht operativen Gesellschaften übertragene Guthabenüberschüsse	,00	
VW22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2017 compensato nel mod. F24 - Resultierendes MwSt.-Guthaben der ersten 3 Quartale 2017, das im Vordruck F24 verrechnet wurde	,00	
VW23	Interessi trasferiti relativi alle liquidazioni trimestrali Aus den vierteljährigen Abrechnungen übertragene Zinsen	,00	
VW24	Credito IVA risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2016 compensato nel mod. F24 - Guthaben aus der MwSt.-Aufstellung 26 PR für das Jahr 2016 das mittels Vordr. F24 verrechnet wurde	,00	
VW25	Credito non richiesto a rimborso risultante dal Prospetto IVA 26 PR per il 2016 Guthaben aus der MwSt.-Aufstellung 26 PR für das Jahr 2016, für welches keine Rückerstattung beantragt wurde		,00
VW26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti, computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio - In den Vorjahren als Rückerstattung beantragtes Guthaben, das infolge der amtlichen Ablehnung als Absetzung berechnet werden kann		,00
VW27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto Steuerguthaben, die für die regelmäßigen Abrechnungen und Anzahlung verwendet wurden		,00
VW28	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98 Guthaben Art. 8, Absatz 6-quater, D.P.R. Nr. 322/98	Partecipanti gruppo - Gruppenteilnehmer 2 ,00	1 ,00
VW29	Versamenti auto UE relativi a cessioni effettuate nell'anno EU-Auto-Einzahlungen, die im Laufe des Jahres durchgeführte Abtretungen betreffen		,00
VW30	Ammontare IVA periodica Summe der periodischen MwSt.	IVA periodica dovuta Geschuldete periodische MwSt. 2 ,00 — 3 ,00	IVA periodica versata Gezahlte periodische MwSt. 1 ,00
VW32	**IVA A DEBITO** [(VW3 + righi da VW20 a VW24) - (VW4 + righi da VW25 a VW30)] **MWST.-SCHULD** [(VW3 + Zeilen VW20 bis VW24) - (VW4 + Zeilen VW25 bis VW30)] ovvero - oder	,00	
VW33	**IVA A CREDITO** [(VW4 + righi da VW25 a VW30) - (VW3 + righi da VW20 a VW24)] **MWST.-GUTHABEN** [(VW3 + Zeilen VW25 bis VW30) - (VW4 + Zeilen VW20 bis VW24)]		,00
VW34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale Für die Jahreserklärung in Anspruch genommene Steuerguthaben		,00
VW36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale Bei Einreichung der Jahreserklärung geschuldete Zinsen	,00	
VW38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VW32 + VW36) – (VW33 + VW34) **GESAMTBETRAG DER GESCHULDETEN MWST.** (VW32 + VW36) – (VW33 + VW34)	,00	
VW39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VW33 + VW34) – (VW32 + VW36) **GESAMTES MWST.- GUTHABEN** (VW33 + VW34) – (VW32 + VW36)		,00
VW40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito Zahlungen, die infolge der übermäßigen Verwendung des Guthabens vorgenommen wurden		,00

(*) Il quadro VV va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare/correggere i dati omessi/incompleti/errati nelle comunicazioni periodiche
(*) Die Übersicht VV nur ausfüllen, wenn man die ausgelassenen/unvollständigen/falschen Daten in den periodischen Mitteilungen senden/ergänzen/korrigieren möchte

CODICE FISCALE - STEUERNUMMER

QUADRO VY
ÜBERSICHT VY

DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA DI GRUPPO
ERMITTLUNG DER GESCHULDETEN MWST. BZW. DES STEUERGUTHABENS DER GRUPPE

VY1	**IVA da versare - MwSt.-Schuld**		,00
VY2	**IVA a credito** da ripartire tra i righi VY4, VY5 e VY6 **MwSt.-Guthaben** in den Zeilen VY4, VY5 und VY6 aufzuteilen		,00
VY3	Eccedenza di versamento da ripartire tra i righi VY4, VY5 e VY6 Einzahlungsüberschuss,aufzuteilen zwischen den Zeilen VY4, VY5 und VY6		,00
VY4	Importo di cui si richiede il rimborso - Betrag, für den die Rückerstattung beantragt wird	1	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata - davon mittels vereinfachter Prozedur abzurechnen	2	,00
VY5	Importo da riportare in detrazione o in compensazione - Betrag, der in Absetzung zu bringen oder zu verrechnen ist		,00
VY6	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale - Betrag, der durch die Wahl für die Steuerkonsolidierung abgetreten wurde	Codice fiscale consolidante Steuernummer des konsolidierenden Unternehmens 1	2 ,00

QUADRO - ÜBERSICHT VZ
ECCEDENZE DETRAIBILI DI GRUPPO (ANNI PRECEDENTI) - ABSETZBARE ÜBERSCHÜSSE DER GRUPPE (AUS DEN VORJAHREN)

VZ1	Eccedenza detraibile del 2015 computata in detrazione nell'anno successivo Absetzbarer Überschuss von 2015, der im nachfolgenden Jahr abgesetzt wurde	,00
VZ2	Eccedenza detraibile del 2016 computata in detrazione nell'anno successivo Absetzbarer Überschuss von 2016, der im nachfolgenden Jahr abgesetzt wurde	,00

QUADRI COMPILATI - AUSGEFÜLLTE ÜBERSICHTEN

VS	VV	VW	VY	VZ