

Periodo d'imposta 2014

Riservato alla Poste italiane Spa
N. Protocollo

Data di presentazione

UNI

COGNOME **ZACCAGNINI** NOME **FABRIZIO**

CODICE FISCALE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 "Codice 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 al cittadino. Infatti, il d.lgs. n. 196 del 30 giugno 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 da Lei forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. Potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati secondo le 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. I dati indicati nella presente dichiarazione possono essere trattati anche per l'applicazione dello strumento del c.d. redditemetro, compresi i dati relativi alla composizione del nucleo familiare. I dati trattati ai fini dell'applicazione del redditemetro non vengono comunicati a soggetti esterni e la loro titolarità spetta esclusivamente all'Agenzia delle Entrate. Sul sito dell'Agenzia delle Entrate è consultabile l'informativa completa sul trattamento dei dati personali in relazione al redditemetro.

Conferimento dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente al fine di potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. 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. L'effettuazione della scelta per la destinazione dell'otto per mille dell'irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 47 della legge 20 maggio 1985 n. 222 e delle successive leggi di ratifica delle intese stipulate con le confessioni religiose. L'effettuazione della scelta per la destinazione del cinque per mille dell'irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 1, comma 154 della legge 23 dicembre 2014 n. 180. L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore dei partiti politici è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 12 del decreto legge 28 dicembre 2013, n. 149, convertito, con modificazioni, dall'art. 1 comma 1, della legge 21 febbraio 2014, n. 13. Tali scelte, secondo il d.lgs. n. 196 del 2003, comportano il conferimento di dati di natura "sensibile". Anche l'insediamento delle spese sanitarie tra gli oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, è facoltativo e richiede il conferimento di dati sensibili.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti attraverso il modello di dichiarazione 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, sostituti d'imposta, banche, agenzie postali, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per le finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolari 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 del 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 del trattamento". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogel 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 completo 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 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, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge. Tali diritti possono essere esercitati mediante 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 il trattamento è previsto dalla legge, mentre sono tenuti ad acquisire il consenso degli interessati sia per trattare i dati sensibili relativi a particolari oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, alla scelta dell'otto per mille, del cinque per mille e del due per mille dell'irpef, sia per poterli comunicare all'Agenzia delle Entrate, o ad altri intermediari. Tale consenso viene manifestato mediante la sottoscrizione della dichiarazione nonché la firma con la quale si effettua la scelta dell'otto per mille dell'irpef, del cinque per mille e del due per mille dell'irpef. La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/01/2015 E DEL 13/04/2015 - ITworking S.r.l. - www.itworking.it

CODICE FISCALE

REDDITI
QUADRO RP - Oneri e spese

Mod. N.

1

QUADRO RP		Spese patologiche esenti sostenute da familiari		Spese sanitarie comprensive di franchigia euro 129,11					
ONERI E SPESE	RP1 Spese sanitarie	1		2	.00				
	RP2 Spese sanitarie per familiari non a carico				.00				
Sezione I	RP3 Spese sanitarie per persone con disabilità				.00				
Spese per le quali spetta la detrazione d'imposta del 19% e del 24%	RP4 Spese veicoli per persone con disabilità	1	2		.00				
	RP5 Spese per l'acquisto di cani guida	1	2		.00				
	RP6 Spese sanitarie rateizzate in precedenza	1	2		.00				
Le spese mediche vanno indicate interamente senza sottrarre la franchigia di euro 129,11	RP7 Interessi mutui ipotecari acquisto abitazione principale				.00				
	RP8 Altre spese	Codice spesa	16	2	180 .00				
	RP9 Altre spese	Codice spesa	16	2	180 .00				
	RP10 Altre spese	Codice spesa		2	.00				
Per l'elenco dei codici spesa consultare la Tabella nelle istruzioni	RP11 Altre spese	Codice spesa		2	.00				
	RP12 Altre spese	Codice spesa		2	.00				
	RP13 Altre spese	Codice spesa		2	.00				
	RP14 Altre spese	Codice spesa		2	.00				
	RP15 TOTALE SPESE SU CUI DETERMINARE LA DETRAZIONE	Rateizzazioni spese negli RP1, RP2 e RP3	Con casella 1 barrata indicare importo rata, o somma RP1 col. 2, RP2 e RP3	Altre spese con detrazione 19%	Totale spese con detrazione al 19% (col.2 + col.3)	Totale spese con detrazione al 26%			
		.00		360 .00	360 .00	.00			
Sezione II	RP21 Contributi previdenziali ed assistenziali					3.713 .00			
Spese e oneri per i quali spetta la deduzione dal reddito complessivo	RP22 Assegno al coniuge		Codice fiscale del coniuge			.00			
	RP23 Contributi per addetti ai servizi domestici e familiari					.00			
	RP24 Erogazioni liberali a favore di istituzioni religiose					.00			
	RP25 Spese mediche e di assistenza per persone con disabilità					.00			
	RP26 Altri oneri e spese deducibili		Codice			.00			
CONTRIBUTI PER PREVIDENZA COMPLEMENTARE									
	RP27 Deducibilità ordinaria		Dedotti dal sostituto		Non dedotti dal sostituto	.00			
	RP28 Lavoratori di prima occupazione					.00			
	RP29 Fondi in squilibrio finanziario					.00			
	RP30 Familiari a carico					.00			
	RP31 Fondo pensione negoziale dipendenti pubblici		Dedotti dal sostituto	Quota TFR	Non dedotti dal sostituto	.00			
	RP32 Spese per acquisto o costruzione di abitazioni date in locazione	Data stipula locazione giorno mese anno	Spesa acquisto/costruzione	Interessi	Totale importo deducibile	.00			
			.00	.00	.00	.00			
	RP33 QUOTA INVESTIMENTO IN START UP		Codice fiscale	Importo anno 2014	Importo residuo 2013	.00			
	RP39 TOTALE ONERI E SPESE DEDUCIBILI (sommare gli importi da riga RP21 a RP33)			.00		3.713 .00			
Sezione III A	2006/2012/ 2013/2014 antisismico		Situazioni particolari						
Spese per interventi di recupero del patrimonio edilizio (detrazione d'imposta del 36%, del 41%, del 50% o del 65%)	Anno	Codice fiscale	Importo rata	Numero rate	Importo rata	N d'ordine immobili			
	1	2	3	5 10	8 9	10			
	RP41					.00			
	RP42					.00			
	RP43					.00			
	RP44					.00			
	RP45					.00			
	RP46					.00			
	RP47					.00			
	RP48 TOTALE RATE	Detrazione 1 41%	Righi col. 2 con codice 1 .00	Detrazione 2 36%	Righi col. 2 con codice 2 o non compilata .00	Detrazione 3 50%	Righi con anno 2013/2014 o col. 2 con codice 3 .00	Detrazione 4 65%	Righi col. 2 con codice 4 .00

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO RN - Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV - Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO CS - Contributo di solidarietà

QUADRO RN
IRPEF

RNI	REDDITO COMPLESSIVO	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni di cui ai quadri RF, RG e RH	Perdite compensabili con credito per fondi comuni	Reddito minimo da partecipazione in società non operative	
RN1		53.708,00	,00	,00	,00	53.708,00
RN2	Deduzione per abitazione principale				,00	,00
RN3	Oneri deducibili				3.713,00	,00
RN4	REDDITO IMPONIBILE (indicare zero se il risultato è negativo)					49.995,00
RN5	IMPOSTA LORDA					15.318,00
RN6	Detrazioni per familiari a carico	Detrazione per coniuge a carico	Detrazione per figli a carico	Ulteriore detrazione per figli a carico	Detrazione per altri familiari a carico	
RN7	Detrazioni lavoro	Detrazione per redditi di lavoro dipendente	Detrazione per redditi di pensione	Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi		28,00
RN8	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO					514,00
RN12	Detrazione canoni di locazione e affitto terreni (Sez. V del quadro RP)	Totale detrazione	Credito residuo da riportare al rigo RN31 col. 2	Detrazione utilizzata		
RN13	Detrazione oneri Sez. I quadro RP	(19% di RP15 col. 4)	(26% di RP15 col.5)			
RN14	Detrazione spese Sez. III-A quadro RP	(41% di RP48 col. 1)	(36% di RP48 col. 2)	(50% di RP48 col. 3)	(65% di RP48 col. 4)	
RN15	Detrazione spese Sez. III-C quadro RP			(50% di RP57 col. 7)		
RN16	Detrazione oneri Sez. IV quadro RP	(55% di RP65)		(65% di RP66)		
RN17	Detrazione oneri Sez. VI quadro RP					
RN20	Residuo detrazione Start-up periodo precedente	RN43, col. 7, Mod. Unico 2014	Residuo detrazione	Detrazione utilizzata		
RN21	Detrazione investimenti start up (Sez. VI del quadro RP)	RP80 col. 6	Residuo detrazione	Detrazione utilizzata		
RN22	TOTALE DETRAZIONI D'IMPOSTA					582,00
RN23	Detrazione spese sanitarie per determinate patologie					,00
RN24	Crediti d'imposta che generano residui	Riacquisto prima casa	Incremento occupazione	Reintegro anticipazioni fondi pensioni	Mediazioni	
RN25	TOTALE ALTRE DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA (somma dei rigi RN23 e RN24)					,00
RN26	IMPOSTA NETTA (RN5 - RN22 - RN25; indicare zero se il risultato è negativo)			di cui sospesa		14.736,00
RN27	Credito d'imposta per altri immobili - Sisma Abruzzo					,00
RN28	Credito d'imposta per abitazione principale - Sisma Abruzzo					,00
RN29	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero					
RN30	Credito d'imposta per erogazioni cultura	Importo rata spettante	Residuo credito	Credito utilizzato		
RN31	Crediti residui per detrazioni incapienti		(di cui ulteriore detrazione per figli)			,00
RN32	Crediti d'imposta Fondi comuni		Altri crediti d'imposta			,00
RN33	RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese	di cui altre ritenute subite	di cui ritenute art. 5 non utilizzate		15.748,00
RN34	DIFFERENZA (se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)					-1.012,00
RN35	Crediti d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi					,00
RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE		di cui credito Quadro I 730/2014			,00
RN37	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24					,00
RN38	ACCONTI	di cui acconti sospesi	di cui recupero imposta sostitutiva	di cui acconti ceduti	di cui fuoriscuoli dal regime di vantaggio	di cui credito riversato da atti di recupero
RN39	Restituzione bonus	Bonus incapienti		Bonus famiglia		
RN40	Decadenza Start-up Recupero detrazione	di cui interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Ecceденze di detrazione		
RN41	Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni incapienti		Ulteriore detrazione per figli	Detrazione canoni locazione		
RN42	Ipef da trattenerne o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015	Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24	Rimborsato dal sostituto		
RN43	BONUS IRPEF	Bonus spettante	Bonus fruibile in dichiarazione	Bonus da restituire		

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO RX - Compensazioni - Rimborsi

QUADRO RX COMPENSAZIONI RIMBORSI		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione
	RXI IRPEF	4.496,00	,00	,00	4.496,00
Sezione I	RX2 Addizionale regionale IRPEF	,00	,00	,00	,00
Crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione	RX3 Addizionale comunale IRPEF	,00	,00	,00	,00
	RX4 Cedolare secca (RB)	,00	,00	,00	,00
	RX5 Imposta sostitutiva incremento produttività (RC)	,00	,00	,00	,00
	RX6 Contributo di solidarietà (CS)	,00	,00	,00	,00
	RX11 Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX12 Acconto su redditi a tassazione separata (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX13 Imposta sostitutiva riallineamento valori fiscali (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX14 Addizionale bonus e stock option (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX15 Imposta sostitutiva redditi partecipazione imprese estere (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX16 Imposta pignoramento presso terzi (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX17 Imposta noleggio occasionale imbarcazioni (RM)	,00	,00	,00	,00
	RX18 Imposte sostitutive plusvalenze finanziarie (RT)	,00	,00	,00	,00
	RX19 IVIE (RW)	,00	,00	,00	,00
	RX20 IVAFE (RW)	,00	,00	,00	,00
	RX31 Imposta sostitutiva nuovi minimi (LM)	,00	,00	,00	,00
	RX32 Imposta sostitutiva nuove iniziative produttive	,00	,00	,00	,00
	RX33 Imposta sostitutiva deduzioni extra contabili (RQ)	,00	,00	,00	,00
	RX34 Imposta sostitutiva plusvalenze beni/azienda (RQ)	,00	,00	,00	,00
	RX35 Imposta sostitutiva conferimenti SIIQ/SIINQ (RQ)	,00	,00	,00	,00
	RX36 Tassa etica (RQ)	,00	,00	,00	,00

www.itworking.it

Sezione II
 Crediti ed eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione

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

Sezione III
 Determinazione dell'IVA da versare o del credito d'imposta

RX61 IVA da versare					,00
RX62 IVA a credito (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)					1.247,00
RX63 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX64 e RX65)					,00
Importo di cui si richiede il rimborso					,00
di cui da liquidare mediante procedura semplificata					,00

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

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

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

RX64

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

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

FIRMA

RX65 Importo da riportare in detrazione o in compensazione

1.247,00

Sez. III
Ripartizione
regionale
della base
imponibile
determinata
su base
retributiva
(attività
istituzionale)
nella sezione I
del quadro IK

Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
1	2	3	4	5	6
	.00		.00	.00	.00
IR32	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti	Totale acconti	(di cui versati in Tesoreria)	Importo a debito
	.00	.00	.00	.00	.00
	Versato in F24	Versato in Tesoreria	Importo a credito	Eccedenza di versamento a saldo	
	.00	.00	.00	.00	
	.00	.00	.00	.00	.00
IR33	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR34	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR35	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR36	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR37	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR38	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR39	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00
IR40	.00	.00	.00	.00	.00
	.00	.00	.00	.00	.00

Sez. IV Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento								Valore fiscale dante causa
IS20	Tipo di beni							,00
	Valore civile	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS21	Valore fiscale	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS22	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva						,00	
Sez. V Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti								Valore fiscale dante causa
IS23	Tipo di beni							,00
	Valore civile	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS24	Valore fiscale	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS25	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva						,00	
Sez. VI Ridetermina- zione dell'acconto								Valore fiscale dante causa
IS26	Tipo di beni							,00
	Valore civile	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS27	Valore fiscale	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale			
		,00	,00	,00			,00	
IS28	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva						,00	
Sez. VII Opzioni								Valore della produzione rideterminato
IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili							
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili							
IS31	Importo accreditabile							
IS32							Imposta rideterminata	
							,00	
							Acconto rideterminato	
							,00	
Sez. VIII Codici attività								Opzione
IS33	Produttori agricoli (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)						Revoca	
IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)						Opzione	
IS35	Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)						Opzione	
Sez. IX Operazioni straordinarie								Revoca
IS36	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività	Sezione	Codice attività		
	5	692011						
Sez. X GEE								Sezione
IS37	Codice fiscale cedente					Credito ricevuto		
						,00		
IS38	Codice fiscale cedente					Credito ricevuto		
						,00		
IS39	TOTALE					Credito ricevuto		
						,00		
IS40	Codice fiscale					Quota GEIE		
						,00		
IS41	Codice fiscale					Quota GFJE		
						,00		
IS42					Totale quota GEIE	Ulteriore deduzione		
					,00	,00		
Sez. XI Deduzioni/ detrazioni regionale								Deduzione/detrazione regionale
IS43	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione					
							,00	
IS44	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione				Deduzione/detrazione regionale	
							,00	
IS45	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione				Deduzione/detrazione regionale	
							,00	

Sez. XIII
Zone franche
urbane

	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente frutto	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione
	1	2	3	4	5	6
IS 80			,00			,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6			
	7	,00	,00			
IS 81			,00			,00
	7	,00	,00			
IS 82			,00			,00
	7	,00	,00			
IS 83			,00			,00
	7	,00	,00			
IS 84						Totale agevolazione
						,00

Sez. XIV
Credito ACE

	Credito da eccedenza ACE del 4° periodo d'imposta precedente	Credito da eccedenza ACE del 3° periodo d'imposta precedente	Credito da eccedenza ACE del 2° periodo d'imposta precedente	Credito da eccedenza ACE del 1° periodo d'imposta precedente	Credito da eccedenza ACE del presente periodo d'imposta
	1	2	3	4	5
IS 85					
		,00	,00	,00	,00
IS 86				Residuo precedente dichiarazione	Residuo presente dichiarazione
				1	2
					,00
					,00

Sez. XV
Rimborso deduzioni
scarsobabili

	Componente negativo	Componente positivo
	1	2
IS 87		
		,00
		,00

CODICE FISCALE



QUADRI VC-VD
ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.l. n. 351/2001)

Mod. N.

1

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO	ANNO IMPOSTA 2014				ANNO IMPOSTA 2013	
		1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI
ACQUISTI IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVA A TUTTE LE ATTIVITA' ESERCITATE	VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00

PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2014

VC14

Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2014

2

SOLARE

3

MENSILE

QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETA' DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 d.l. n. 351/2001)	VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO	CODICE FISCALE		IMPORTO		CODICE FISCALE		IMPORTO	
		1	2	1	2	1	2	1	2
	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	
	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							
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2013)							
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)							
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA							
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24							
	VD56	Eccedenza a credito							

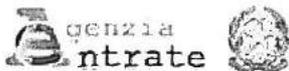
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/03/2014 - ITW/working s.r.l.

Sez. 1 -
Società cedente -
Elenco società
o enti cessionari

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

CODICE FISCALE

IVA



QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

1

QUADRO VF

OPERAZIONI
PASSIVE
E IVA AMMESSA
IN DETRAZIONE

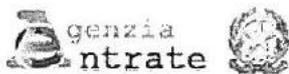
SEZ. 1 -
Ammontare
degli acquisti
effettuati
nel territorio
dello Stato,
degli acquisti
intra-comunitari
e delle
importazioni

	1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
VF1			.00	.00
VF2			.00	.00
VF3			.00	.00
VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta		.00	.00
VF5	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		.00	.00
VF6			.00	.00
VF7			.00	.00
VF8			.00	.00
VF9		562,00	10	56,00
VF10			.00	.00
VF11		10.500,00	12,3	.00
VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		.00	.00
VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		.00	.00
VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		.00	.00
VF15	Acquisti da soggetti di cui all'art. 27, commi 1 e 2, decreto-legge 98/2011		.00	.00
VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		.00	.00
VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		.00	.00
VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	507,00		.00
VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi		.00	.00
			Art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	
			2	.00
VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2014			.00
SEZ. 2 - Totale	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI		11.569,00
degli acquisti	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)		+1,00
ed importazioni,	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)		2.367,00
totale imposta,				
degli acquisti				
intra-comunitari,				
degli acquisti				
ed importazioni				
ed acquisti da				
San Marino				
	VF24			
		Acquisti intracomunitari	1	Imponibile
				2
				Imposta
		Importazioni	3	Imponibile
				4
				Imposta
		Acquisti da San Marino	5	con pagamento IVA
				6
				senza pagamento IVA
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):		
		1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi
		832,00	.00	.00
				4 Altri acquisti e importazioni
				10.737,00



CODICE FISCALE

1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



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

QUADRO VT

SEPARATA
INDICAZIONE
DELLE OPERAZIO-
NI EFFETTUATE
NEI CONFRONTI
DI CONSUMATORI
FINALI E SOGGET-
TIVA

		1		2	
		Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
			81.298,00		17.886,00
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Operazioni imponibili verso consumatori finali	1.490,00	Imposta	328,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	79.808,00	Imposta	17.558,00
		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		1.490,00		328,00
VT19	Trento		,00		,00
VT20	Umbria		,00		,00
VT21	Valle d'Aosta		,00		,00
VT22	Veneto		,00		,00

Mod. N.

1

Sez. 3 -
Opzioni e
revoca agli
effetti sia
dell'IVA che
delle imposte
sui redditi

VO30 APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991
Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi **Opzione** 1 **Revoca** 2

VO31 ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA
Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991) **Opzione** 1 **Revoca** 2

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

REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITA'

VO33 Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011) **Opzione** 1

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

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

VO35 CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari
(art. 1, comma 96, l. n. 244/2007) **Revoca** 1

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

Applicazione regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011) **Revoca** 2

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

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

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

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



PROSPETTO A - AGENZIE DI VIAGGIO

Mod. N.

1

VIAGGI		CORRISPETTIVI	COSTI
Rigo 1	Interamente nella UE		
Rigo 2	Interamente fuori UE		
Rigo 3	Misti		
Rigo 4	TOTALE (somma dei righi 1, 2 e 3)		
	(di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)		
Rigo 5	Ripartire i costi misti: per la parte UE		
Rigo 6	per la parte fuori UE		
Determinazione dei corrispettivi per le parti UE e fuori UE	Rigo 7	Percentuale ricavata dai costi misti (rigo 5 : rigo 3) x 100	%
	Rigo 8	Corrispettivi misti per la parte UE (rigo 3 x rigo 7) : 100	
	Rigo 9	Ammontare dei corrispettivi UE (rigo 1 + rigo 8)	
	Rigo 10	Ammontare dei corrispettivi fuori UE (rigo 2 + rigo 3 - rigo 8)	
	Rigo 11	Ammontare dei costi deducibili (rigo 1 + rigo 5)	
	Rigo 12	Credito di costo dell'anno precedente (da rigo 14 del prospetto relativo al 2013)	
	Rigo 13	Base imponibile lorda [rigo 9 - (rigo 11 + rigo 12)]	
	Rigo 14	Credito di costo [(rigo 11 + rigo 12) - rigo 9]	
	Rigo 15	Base imponibile netta al 22%	

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

PARTE 2	Metodo globale del margine	Rigo 10	Corrispettivi, al lordo dell'IVA, suddivisi per aliquota	4 ¹	10 ²	22 ³
		Rigo 11	Corrispettivi relativi ad operazioni non imponibili			
		Rigo 12	Ammontare degli acquisti e delle spese di riparazione e accessorie che concorrono alla determinazione del margine (di cui acquisti effettuati da sogg. reg. fiscale art. 27, c. 1 e 2, DL n.98/2011)			
		Rigo 13	Margine negativo dell'anno precedente (da rigo 15 del prospetto relativo al 2013)			
		Rigo 14	Margine complessivo lordo [(somma degli importi di rigo 10) - (rigo 12 + rigo 13)]			
		Rigo 15	Margine negativo da riportare nell'anno successivo [(rigo 12 + rigo 13) - (somma degli importi di rigo 10)]			
		Rigo 16	Margini lordi (*) per aliquote	4 ¹	10 ²	22 ³
		Rigo 17	Margini relativi ad operazioni non imponibili, che costituiscono plafond (da comprendere nel rigo VE30)			
		Rigo 18	Differenza dei corrispettivi, da comprendere nel rigo VE32 [(somma degli importi di rigo 10) + rigo 11 - (rigo 14 + rigo 17)]			

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

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

PARTE 5		PROSPETTO D - RETTIFICA DELLA DETRAZIONE	
	Rigo 1	Rettifica per variazioni dell'utilizzo di beni non ammortizzabili (comma 1)	
	Rigo 2	Rettifica per variazione dell'utilizzo di beni ammortizzabili (comma 2)	
	Rigo 3	Rettifica per mutamenti nel regime fiscale (comma 3)	
	Rigo 4	Rettifica per variazione del pro-rata (comma 4)	

Art. 19, c. 1	Rigo 5	Variazione della detrazione relativa ad acquisti effettuati in anni precedenti	
TOTALE	Rigo 6	Somma algebrica dei rigi da 1 a 5 (da riportare al rigo VF56)	

www.ivaonline.it

(*) I margini, al netto dell'IVA, e la relativa imposta devono essere compresi nel quadro W, allegato al prospetto, e la relativa imposta deve essere compresa nel quadro W, allegato al prospetto.