

# MODELLO IVA 2017

Periodo d'imposta 2016

## Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13

D.Lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali

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

## Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.  
I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

## Conferimento dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA.  
L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.  
L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

## Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.  
Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

## Titolare del trattamento

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

## Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.  
Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.  
Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

## Diritti dell'interessato

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

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:  
Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d – 00145 Roma

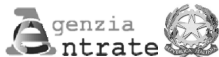
## Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.  
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

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

000014

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3



<b>TIPO DI DICHIARAZIONE</b>	Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>		Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	
<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>	PARTITA IVA <b>05637131003</b>		Impresa artigiana iscritta all'albo <input type="checkbox"/>	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo <input type="checkbox"/>
	Indirizzo di posta elettronica <b>DIFFUSIONIEDITORIALI@FRATELLI-RUGGERI.IT</b>		TELEFONO O CELLULARE prefisso <input type="checkbox"/> numero <input type="checkbox"/>	FAX prefisso <input type="checkbox"/> numero <input type="checkbox"/>
<b>Persone fisiche</b>	Cognome	Nome		Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
	Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia (sigla)
<b>Soggetti diversi dalle persone fisiche</b>	Denominazione o ragione sociale <b>F.LLI RUGGERI SRL</b>			Natura giuridica <b>2</b>
<b>DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore, allimentare, erede ecc.)</b>	Codice fiscale del sottoscrittore <b>RGGVNT67M07L1820</b>		Codice carica <b>1</b>	Codice fiscale società dichiarante
	Cognome <b>RUGGERI</b>	Nome <b>VALENTINO</b>		Sesso (barrare la relativa casella) M <input checked="" type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
	Data di nascita giorno mese anno <b>07 08 1967</b>	Comune (o Stato estero) di nascita <b>TIVOLI</b>		Provincia (sigla) <b>RM</b>
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	Art. 74 bis <input type="checkbox"/>	Data di nomina giorno mese anno	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno	Data di fine procedura giorno mese anno
	Indicare il numero di moduli <b>3</b>		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>	Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL			
	Situazioni particolari	Codice	Firma <b>RUGGERI VALENTINO</b>	
<b>SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETA' CONTROLLANTE</b>	Firma			
<b>VISTO DI CONFORMITA'</b>	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.		Codice fiscale del C.A.F.	
<b>Riservato al C.A.F. o al professionista</b>	Codice fiscale del professionista <b>MNCLSN63L26H501B</b>		Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.Lgs. n. 241/1997 <b>FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. o DEL PROFESSIONISTA ALESSANDRO MANCINI</b>	
<b>SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO</b>	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	<input type="checkbox"/>			
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	<input type="checkbox"/>			
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	<input type="checkbox"/>			
	Soggetto	Codice fiscale	FIRMA	
	<input type="checkbox"/>			
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>	Codice fiscale dell'incaricato <b>MNCLSN63L26H501B</b>			
<b>Riservato all'incaricato</b>	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione			<b>2</b>
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>		Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>	
	Data dell'impegno giorno mese anno <b>15 02 2017</b>	FIRMA DELL'INCARICATO		

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



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

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

<b>QUADRO VA</b> INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	<b>Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie</b>		1		
	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc.				
	Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA				
	<b>VA1</b>	<b>Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie</b>		Credito dichiarazione IVA/2016 ceduto	
		Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie			
		3		4 ,00	
	<b>Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa</b>		5		
	Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato				
	<b>VA2</b>	Indicare il codice dell'attività svolta	CODICE ATTIVITÀ	1 829920	
	<b>VA3</b>	<b>Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)</b>			
	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno				
	<b>VA4</b>	<b>Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001)</b>			
	Denominazione del fondo		Numero Banca d'Italia		
	Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita		3		
	<b>VA5</b>	<b>Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%</b>			
		Totale imponibile		Totale imposta	
Acquisti apparecchiature		1 ,00		2 ,00	
Servizi di gestione		3 ,00		4 ,00	
<b>QUADRO VB</b> Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari	<b>Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali</b>				
	<b>VA10</b>	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni			1
	<b>VA11</b>	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2015 (imponibile e imposta)		1	2 ,00
	<b>Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire</b>				
	<b>VA12</b>	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno		1	2 ,00
			Importo compensato nell'anno 2016		2
	<b>VA13</b>	Operazioni effettuate nei confronti di condomini			
	<b>Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)</b>				
	<b>VA14</b>	Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA			1
	<b>VA15</b>	Società di comodo			1
	Codice fiscale		Codice di identificazione fiscale estero		
	<b>VB1</b>	Denominazione operatore finanziario		Tipo di rapporto	
	<b>VB2</b>	3		4	
	<b>VB3</b>	3		4	
	<b>VB4</b>	3		4	
<b>VB5</b>	3		4		
<b>VB6</b>	3		4		
<b>VB7</b>	3		4		

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,  
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.L. n. 351/2001)

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT - GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO			ANNO IMPOSTA 2016		ANNO IMPOSTA 2015		
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3	4 VOLUME D'AFFARI	5 ESPORTAZIONI	6 VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI	
VC1 GEN	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC2 FEB	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC3 MAR	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC4 APR	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC5 MAG	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC6 GIU	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC7 LUG	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC8 AGO	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC9 SET	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC10 OTT	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC11 NOV	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC12 DIC	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC13 TOTALE	,00	,00		,00	,00	,00	,00	
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016						1	,00
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016						2	SOLARE
							3	MENSILE
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 D.L. n. 351/2001)	VD1	TOTALE CREDITO CEDUTO						,00
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
	VD2	1	2	1	2			,00
	VD3		,00	VD12				,00
	VD4		,00	VD13				,00
	VD5		,00	VD14				,00
	VD6		,00	VD15				,00
	VD7		,00	VD16				,00
	VD8		,00	VD17				,00
	VD9		,00	VD18				,00
	VD10		,00	VD19				,00
	VD11		,00	VD20				,00
			,00	VD21				,00
Sez. 2 - Società o ente cessionario - Elenco società cedenti		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
	VD31	1	2	1	2			,00
	VD32		,00	VD41				,00
	VD33		,00	VD42				,00
	VD34		,00	VD43				,00
	VD35		,00	VD44				,00
	VD36		,00	VD45				,00
	VD37		,00	VD46				,00
	VD38		,00	VD47				,00
	VD39		,00	VD48				,00
	VD40		,00	VD49				,00
			,00	VD50				,00
	VD51	TOTALE CREDITI RICEVUTI				1		,00
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all' anno 2015)						,00
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)						,00
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA						,00
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24						,00
	VD56	Eccedenza a credito						,00

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VE**  
**OPERAZIONI ATTIVE**  
**E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI**

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI</b>	<b>VE1</b>			,00	2	,00
	<b>VE2</b>			,00	4	,00
	<b>VE3</b>	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		,00	7,3	,00
<b>Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)</b>	<b>VE4</b>			,00	7,5	,00
	<b>VE5</b>			,00	7,65	,00
	<b>VE6</b>			,00	7,95	,00
	<b>VE7</b>			,00	8,3	,00
	<b>VE8</b>			,00	8,5	,00
	<b>VE9</b>			,00	8,8	,00
	<b>VE10</b>			,00	10	,00
	<b>VE11</b>			,00	12,3	,00
<b>Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali</b>	<b>VE20</b>			,00	4	,00
	<b>VE21</b>	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		,00	5	,00
	<b>VE22</b>			,00	10	,00
	<b>VE23</b>			<b>694166</b> ,00	<b>22</b>	<b>152717</b> ,00
<b>Sez. 3 - Totale imponibile e imposta</b>	<b>VE24</b>	<b>TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)</b>		<b>694166</b> ,00		<b>152717</b> ,00
	<b>VE25</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	<b>VE26</b>	<b>TOTALE (VE24± VE25)</b>				<b>152717</b> ,00
<b>Sez. 4 - Altre operazioni</b>		Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1			,00
	<b>VE30</b>	Esportazioni	2	,00	3	,00
		Cessioni intracomunitarie				,00
		Cessioni verso San Marino				,00
		Operazioni assimilate				,00
	<b>VE31</b>	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento				,00
	<b>VE32</b>	Altre operazioni non imponibili				,00
	<b>VE33</b>	Operazioni esenti (art. 10)				<b>71</b> ,00
	<b>VE34</b>	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies				,00
		Operazioni con applicazione del reverse charge	1			<b>73034</b> ,00
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero	2	<b>73034</b> ,00	3	,00
		Cessioni di oro e argento puro				,00
	<b>VE35</b>	Subappalto nel settore edile	4	,00	5	,00
		Cessioni di fabbricati				,00
		Cessioni di telefoni cellulari	6	,00	7	,00
		Cessioni di prodotti elettronici				,00
		Prestazioni comparto edile e settori connessi	8	,00	9	,00
		Operazioni settore energetico				,00
	<b>VE36</b>	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati				,00
		Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1			,00
	<b>VE37</b>	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012	2			,00
	<b>VE38</b>	Operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter				,00
	<b>VE39</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016				,00
	<b>VE40</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00
<b>Sez. 5 - Volume d'affari</b>	<b>VE50</b>	<b>VOLUME D'AFFARI</b> (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)				<b>767271</b> ,00



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

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

Mod. N.

0 1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00
	VF2			,00	4	,00
	VF3			,00	5	,00
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta		,00	7,3	,00
	VF5	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,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		4515,00	10		452,00
	VF12			,00	12,3	,00
	VF13		955954,00	22		210310,00
	VF14	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00		
	VF15	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		,00		
	VF16	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		,00		
	VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi		,00		
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
		2		,00		
	VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00		
	VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	10115,00			
	VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00		
	VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi		,00		
		art. 32-bis, decreto legge n. 83/2012				
		2		,00		
	VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016		,00		
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	970584,00			210762,00
	VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				-1,00
	VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 +/- VF24)				210761,00
		Imponibile				Imposta
		Acquisti intracomunitari	1	,00	2	,00
	VF26	Imponibile				Imposta
		Importazioni	3	,00	4	,00
		con pagamento IVA				senza pagamento IVA
		Acquisti da San Marino	5	,00	6	,00
		Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):				
	VF27	Beni ammortizzabili	1	1149,00	2	71965,00
		Beni strumentali non ammortizzabili			3	84889,00
		Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi			4	812581,00
		Altri acquisti e importazioni				

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione		VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE						
SEZ. 3-A Operazioni esenti	• agenzie di viaggio	1		• associazioni operanti in agricoltura	5			
	• beni usati	2		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6			
	• operazioni esenti	3		• attività agricole connesse	7			
	• agriturismo	4		• imprese agricole	8			
		Imponibile		Imposta				
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1		,00	2		,00	
VF32	Se per l'anno 2016 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1						
VF33	Se per l'anno 2016 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1						
<b>Dati per il calcolo della percentuale di detrazione</b>								
VF34	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	1		,00	Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili	2		,00
	Operazioni esenti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	3		,00	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4		,00
	Operazioni non soggette	5		,00	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	6		,00
	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	7		,00	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione	8		,00
Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)								
						9		%
VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14							,00
VF36	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art.19, comma 5 bis							,00
VF37	IVA ammessa in detrazione							,00
SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)		IMPONIBILE		IMPOSTA				
VF38	Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	1		,00	2		,00	
VF39				,00	2		,00	
VF40				,00	4		,00	
VF41				,00	7,3		,00	
VF42				,00	7,5		,00	
VF43	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfetariamente			,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 +/-)						,00	
VF51	TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF50			,00			,00	
VF52	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38						,00	
VF53	Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72						,00	
VF54	TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF51+VF52+VF53)						,00	
SEZ. 3-C Casi particolari		Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili						
VF60	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1					X	
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	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	1						
		Imponibile		Imposta				
VF62	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1		,00	2		,00	
VF70	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)						,00	
VF71	IVA ammessa in detrazione						210761,00	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VJ-VI

IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI, DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

QUADRO VJ		1	2
		IMPONIBILE	IMPOSTA
<b>VJ1</b>	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)	,00	,00
<b>VJ2</b>	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, D.L. n. 331/1993)	,00	,00
<b>VJ3</b>	Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	,00	,00
<b>VJ4</b>	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
<b>VJ5</b>	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
<b>VJ6</b>	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
<b>VJ7</b>	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
<b>VJ8</b>	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00	,00
<b>VJ9</b>	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00	,00
<b>VJ10</b>	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00	,00
<b>VJ11</b>	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00	,00
<b>VJ12</b>	Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)	,00	,00
<b>VJ13</b>	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett.a)	,00	,00
<b>VJ14</b>	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
<b>VJ15</b>	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
<b>VJ16</b>	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
<b>VJ17</b>	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	<b>7398</b> ,00	<b>1628</b> ,00
<b>VJ18</b>	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
<b>VJ19</b>	Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter	,00	,00
<b>VJ20</b>	<b>TOTALE IMPOSTA</b> (somma dei righe da VJ1 a VJ19)		<b>1628</b> ,00

QUADRO VI	
Dati relativi al cessionario o committente	
<b>VI1</b>	Partita IVA 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
<b>VI2</b>	Numero protocollo 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
<b>VI3</b>	<input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
<b>VI4</b>	<input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
<b>VI5</b>	<input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>
<b>VI6</b>	<input type="text"/> 1 <input type="text"/> 2 <input type="text"/>

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRI VH-VK-VN**  
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,  
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE,  
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIK

QUADRO VH	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1 3197,00	,00		VH7 32166,00	,00	
	VH2 8310,00	,00		VH8 35589,00	,00	
	VH3 12294,00	,00		VH9 39846,00	,00	
	VH4 19753,00	,00		VH10 44426,00	,00	
	VH5 24526,00	,00		VH11 49821,00	,00	
	VH6 27444,00	,00		VH12 53327,00	,00	
	VH13 Acconto dovuto	,00	Metodo	VH14 Subfornitori art. 74, comma 5		

Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE	VH20 ,00	VH21 ,00	VH22 ,00	VH23 ,00
	VH24 ,00	VH25 ,00	VH26 ,00	VH27 ,00
	VH28 ,00	VH29 ,00	VH30 ,00	VH31 ,00

QUADRO VK	DATI DELLA CONTROLLANTE		
	PARTITA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE
Sez. 1 - Dati generali	VK1		
	VK2 Codice		
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20 Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24 Eccedenza di credito compensata ,00
	VK21 Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25 Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante ,00
	VK22 Eccedenza di debito (VK21 - VK20)	,00	VK26 Crediti di imposta utilizzati ,00
	VK23 Eccedenza di credito (VK20 - VK21)	,00	VK27 Interessi trimestrali trasferiti ,00
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno	VK30 IVA a debito		,00
Dati relativi al periodo di controllo	VK31 IVA detraibile		,00
	VK32 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		,00
	VK33 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche		,00
	VK34 Versamenti a seguito di ravvedimento		,00
	VK35 Versamenti integrativi d'imposta		,00
	VK36 Acconto riaccreditato dalla controllante		,00

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE  
Firma

QUADRO VN	Anno	Gruppo	Maggior credito	Codice fiscale	Modulo
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	VN1			,00	
	VN2			,00	
	VN3			,00	
	VN4			,00	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VL**  
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE  
QUADRI COMPILATI

Mod. N.

0 1

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT - GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI	CREDITI														
<b>VL1</b>	IVA a debito (somma dei righe VE26 e VJ20)	154345,00															
<b>VL2</b>	IVA detraibile (da rigo VF71)		210761,00														
<b>VL3</b>	<b>IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2)</b> ovvero	,00															
<b>VL4</b>	<b>IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)</b>		56416,00														
<b>VL8</b>	<b>Credito risultante dalla dichiarazione per il 2015</b> o credito annuale non trasferibile (*) di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		41570,00 ,00														
<b>VL9</b>	Credito compensato nel modello F24	41570,00															
<b>VL10</b>	Eccedenza di credito non trasferibile (*)		,00														
<b>VL11</b>	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98	Gruppo IVA (*)	,00														
<b>Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate</b>		DEBITI	CREDITI														
<b>VL20</b>	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00															
<b>VL21</b>	Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00															
<b>VL22</b>	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2016 compensato nel mod. F24	,00															
<b>VL23</b>	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00															
<b>VL24</b>	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	,00															
<b>VL25</b>	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00														
<b>VL26</b>	Eccedenza credito anno precedente		,00														
<b>VL27</b>	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00														
<b>VL28</b>	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio	,00	,00														
<b>VL29</b>	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno di cui sospesi per eventi eccezionali	,00	,00														
<b>VL30</b>	Ammontare dei debiti trasferiti (*)		,00														
<b>VL31</b>	Versamenti integrativi d'imposta		,00														
<b>VL32</b>	<b>IVA A DEBITO</b> [(VL3 + righe da VL20 a VL24) - (VL4 + VL11, CAMPO 1 + righe da VL25 a VL31)] ovvero	,00															
<b>VL33</b>	<b>IVA A CREDITO</b> [(VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL25 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL24)]		54577,00														
<b>VL34</b>	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00														
<b>VL35</b>	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00														
<b>VL36</b>	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00															
<b>VL37</b>	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001	,00															
<b>VL38</b>	<b>TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)</b>	,00															
<b>VL39</b>	<b>TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)</b>		54577,00														
<b>VL40</b>	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00														
<b>QUADRI COMPILATI</b>		VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VI	VH	VK	VN	VL	VT	VX	VO	VG
		X				X	X	X		X			X	X	X		

(\*) 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.

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VT**

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

**QUADRO VT**

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

VT1		Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	1	2
		Totale operazioni imponibili	724408,00	Totale imposta 158034,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	6932,00	Imposta 1487,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	717476,00	Imposta 156547,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali	Imposta	
VT2	Abruzzo	1	2	
VT3	Basilicata	,00	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00	,00
VT9	Lazio	6932,00	1487,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00	,00
VT21	Valle d' Aosta	,00	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00	,00

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3



**QUADRO VX**  
**DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO**

**QUADRO VX**

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

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

<b>VX1</b>	<b>IVA da versare o da trasferire (*)</b>		,00
<b>VX2</b>	<b>IVA a credito</b> (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) <b>o da trasferire (*)</b>	<b>54577</b>	,00

<b>VX3</b>	<b>Eccedenza di versamento</b> (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)		,00
------------	--	--	-----

Importo di cui si richiede il rimborso 1  ,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata 2  ,00

Causale del rimborso 3  Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso 4  Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter 5  ,00

Contribuenti Subappaltatori 6  Esonero garanzia 7

**Attestazione delle società e degli enti operativi**

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.

<b>VX4</b>	<span style="float: right;">8</span> <input type="text"/>	<span style="float: right;">9</span> <input type="checkbox"/>
	FIRMA	Interpello

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

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

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

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

10  **FIRMA**

<b>VX5</b>	<b>Importo da riportare in detrazione o in compensazione</b>	<b>54577</b>	,00
------------	--	--------------	-----

<b>VX6</b>	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale <span style="float: right;">1</span> <input type="text"/>	Codice fiscale consolidante <span style="float: right;">2</span> <input type="text"/>	,00
------------	--	---	-----

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

CODICE FISCALE

0	5	6	3	7	1	3	1	0	0	3									
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

000014



**QUADRO VO  
OPZIONI**

Mod. N.

0	1
---	---

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

**QUADRO VO  
COMUNICAZIONI  
DELLE OPZIONI  
E REVOCHE**

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

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

**Sez. 2 -**  
Opzioni e  
revoche agli  
effetti delle  
imposte sui  
redditi

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

000014

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

<b>Sez. 3 -</b> Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	<b>VO30</b>	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO31</b>	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	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO32</b>	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO33</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO34</b>	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	Revoca	3
<b>Sez. 4 -</b> Opzione e revoche agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	<b>VO40</b>	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. n. 544/1999)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>Sez. 5 -</b> Opzione e revoca agli effetti dell'IRAP	<b>VO50</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VG**

**ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE**

Mod. N.

0 1

**QUADRO VG**

Sez. 1 - Società partecipanti alla compensazione IVA

ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE		SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Data decorrenza	
1	giorno	2	mese	3	anno
<b>VG1</b>	Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Percentuale di Possesso 4

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
<b>VG2</b>	Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Percentuale di Possesso 7
Firma del rappresentante legale 8					

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	
Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Natura giuridica 7	
Firma del rappresentante legale 8					

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	
Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Natura giuridica 7	
Firma del rappresentante legale 8					

Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
<b>VG5</b>	Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Percentuale di Possesso 7
Rinuncia 8	Firma del rappresentante legale 9				

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	
Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Natura giuridica 7	
Firma del rappresentante legale 8					

SOCIETÀ CONTROLLATA		Data decorrenza			
1	giorno	2	mese	3	anno
Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza		Natura giuridica 4	
Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Data decorrenza		Natura giuridica 7	
Firma del rappresentante legale 8					

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



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

Mod. N.

0 2

<b>QUADRO VA</b> INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	<b>Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie</b>									
	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. <span style="float:right">1</span>									
	Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA <span style="float:right">2</span>									
	<b>VA1</b>	<b>Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie</b>								
		Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span> Credito dichiarazione IVA/2016 ceduto _____,00								
	<b>Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa</b>									
	Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato <span style="float:right">5</span>									
	<b>VA2</b>	Indicare il codice dell'attività svolta <span style="float:right">1</span> CODICE ATTIVITÀ <b>469000</b>								
	<b>VA3</b>	<b>Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)</b>								
	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno <span style="float:right">1</span>									
	<b>VA4</b>	<b>Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001)</b>								
	Denominazione del fondo <span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> Numero Banca d'Italia									
	Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita <span style="float:right">3</span>									
	<b>VA5</b>	<b>Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%</b>								
	<table border="0" style="width:100%"> <tr> <td></td> <td style="text-align:center">Totale imponibile</td> <td style="text-align:center">Totale imposta</td> </tr> <tr> <td>Acquisti apparecchiature <span style="float:right">1</span></td> <td style="text-align:right">_____,00</td> <td style="text-align:right">2 _____,00</td> </tr> <tr> <td>Servizi di gestione <span style="float:right">3</span></td> <td style="text-align:right">_____,00</td> <td style="text-align:right">4 _____,00</td> </tr> </table>			Totale imponibile	Totale imposta	Acquisti apparecchiature <span style="float:right">1</span>	_____,00	2 _____,00	Servizi di gestione <span style="float:right">3</span>	_____,00
	Totale imponibile	Totale imposta								
Acquisti apparecchiature <span style="float:right">1</span>	_____,00	2 _____,00								
Servizi di gestione <span style="float:right">3</span>	_____,00	4 _____,00								
<b>Sez. 2 -</b> Dati riepilogativi relativi a tutte le attività	<b>Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali</b>									
	<b>VA10</b>	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni <span style="float:right">1</span>								
	<b>VA11</b>	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2015 (imponibile e imposta) <span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> _____,00								
	<b>VA12</b>	<b>Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire</b>								
	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno <span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> Importo compensato nell'anno 2016 _____,00									
	<b>VA13</b>	Operazioni effettuate nei confronti di condomini _____,00								
<b>VA14</b>	<b>Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)</b>									
Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA <span style="float:right">1</span> <span style="float:right">1</span>										
<b>VA15</b>	Società di comodo <span style="float:right">1</span> <span style="float:right">1</span>									
<b>QUADRO VB</b> Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari	Codice fiscale <span style="float:right">1</span>	Codice di identificazione fiscale estero <span style="float:right">2</span>								
	<b>VB1</b>	Denominazione operatore finanziario <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span> Tipo di rapporto								
	<b>VB2</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								
	<b>VB3</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								
	<b>VB4</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								
	<b>VB5</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								
	<b>VB6</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								
	<b>VB7</b>	<span style="float:right">1</span> <span style="float:right">2</span> <span style="float:right">3</span> <span style="float:right">4</span>								

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,  
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.L. n. 351/2001)

Mod. N.

0 2

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2016		ANNO IMPOSTA 2015		
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI	
VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016					1	,00
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016					2	SOLARE
						3	MENSILE
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 D.L. n. 351/2001)	VD1 TOTALE CREDITO CEDUTO						
	CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
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	
	CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO			
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					1	,00
VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all' anno 2015)						,00
VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)						,00
VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA						,00
VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24						,00
VD56	Eccedenza a credito						,00

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

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

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VE**  
**OPERAZIONI ATTIVE**  
**E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI**

Mod. N.

0 2

www.smartforms.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI</b>	<b>VE1</b>			,00	2	,00
	<b>VE2</b>			,00	4	,00
	<b>VE3</b>	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		,00	7,3	,00
<b>Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)</b>	<b>VE4</b>			,00	7,5	,00
	<b>VE5</b>			,00	7,65	,00
	<b>VE6</b>			,00	7,95	,00
	<b>VE7</b>			,00	8,3	,00
	<b>VE8</b>			,00	8,5	,00
	<b>VE9</b>			,00	8,8	,00
	<b>VE10</b>			,00	10	,00
	<b>VE11</b>			,00	12,3	,00
<b>Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali</b>	<b>VE20</b>		<b>7427,00</b>	,00	4	<b>297,00</b>
	<b>VE21</b>	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		,00	5	,00
	<b>VE22</b>			,00	10	,00
	<b>VE23</b>		<b>22815,00</b>	,00	22	<b>5019,00</b>
<b>Sez. 3 - Totale imponibile e imposta</b>	<b>VE24</b>	<b>TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)</b>	<b>30242,00</b>	,00		<b>5316,00</b>
	<b>VE25</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				<b>1,00</b>
	<b>VE26</b>	<b>TOTALE (VE24± VE25)</b>				<b>5317,00</b>
<b>Sez. 4 - Altre operazioni</b>	<b>VE30</b>	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond				,00
		Esportazioni				,00
		Cessioni intracomunitarie				,00
		Cessioni verso San Marino				,00
		Operazioni assimilate				,00
	<b>VE31</b>	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento				,00
	<b>VE32</b>	Altre operazioni non imponibili				,00
	<b>VE33</b>	Operazioni esenti (art. 10)				<b>3018,00</b>
	<b>VE34</b>	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies				,00
		Operazioni con applicazione del reverse charge				<b>1833,00</b>
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero				,00
		Cessioni di oro e argento puro				,00
		Subappalto nel settore edile				,00
		Cessioni di fabbricati				,00
		Cessioni di telefoni cellulari				,00
		Cessioni di prodotti elettronici				,00
		Prestazioni comparto edile e settori connessi				,00
		Operazioni settore energetico				<b>1833,00</b>
	<b>VE36</b>	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati				,00
		Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi				,00
	<b>VE37</b>	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				,00
	<b>VE38</b>	Operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter				,00
	<b>VE39</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016				,00
	<b>VE40</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00
<b>Sez. 5 - Volume d'affari</b>	<b>VE50</b>	<b>VOLUME D'AFFARI</b> (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)	<b>35093,00</b>			



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

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

Mod. N.

0 2

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00
	VF2		1664,00		4	67,00
	VF3			,00	5	,00
	VF4	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta		,00	7,3	,00
	VF5	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,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		15504,00		22	3411,00
	VF14	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00		
	VF15	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		,00		
	VF16	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		,00		
	VF17	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi		,00		
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
		2		,00		
	VF18	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00		
	VF19	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		,00		
	VF20	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00		
	VF21	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi		,00		
		art. 32-bis, decreto legge n. 83/2012				
		2		,00		
	VF22	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016		,00		
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF23	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	17168,00			3478,00
	VF24	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VF25	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF23 colonna 2 +/- VF24)				3478,00
		Imponibile			2	Imposta
		Acquisti intracomunitari	1	,00		,00
	VF26	Imponibile			4	Imposta
		Importazioni	3	,00		,00
		con pagamento IVA			6	senza pagamento IVA
		Acquisti da San Marino	5	,00		,00
		Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):				
	VF27	Beni ammortizzabili	1	,00	2	Beni strumentali non ammortizzabili
				,00	3	Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi
					4	Altri acquisti e importazioni
						17168,00

<b>SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione</b>	<b>VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE</b>					
	• agenzie di viaggio	1		• associazioni operanti in agricoltura	5	
	• beni usati	2		• spettacoli viaggianti e contribuenti minori	6	
	• operazioni esenti	3		• attività agricole connesse	7	
	• agriturismo	4		• imprese agricole	8	

<b>SEZ. 3-A Operazioni esenti</b>	<b>VF31</b> Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1		Imponibile		Imposta	
	<b>VF32</b> Se per l'anno 2016 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1					
	<b>VF33</b> Se per l'anno 2016 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1					

<b>Dati per il calcolo della percentuale di detrazione</b>							
<b>VF34</b>	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	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	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti			
1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione			
5	,00	6	,00	7	,00	8	,00
				Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)		9	%

<b>VF35</b>	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14		,00
<b>VF36</b>	IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art.19, comma 5 bis		,00
<b>VF37</b>	<b>IVA ammessa in detrazione</b>		,00

<b>SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)</b>	<b>VF38</b> Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA	
	<b>VF39</b>		,00	2	,00	
	<b>VF40</b>		,00	4	,00	
	<b>VF41</b>		,00	7,3	,00	
	<b>VF42</b>		,00	7,5	,00	
	<b>VF43</b>	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente		,00	7,65	,00
	<b>VF44</b>			,00	7,95	,00
	<b>VF45</b>			,00	8,3	,00
	<b>VF46</b>			,00	8,5	,00
	<b>VF47</b>			,00	8,8	,00
	<b>VF48</b>			,00	10	,00
	<b>VF49</b>			,00	12,3	,00
	<b>VF50</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	<b>VF51</b>	<b>TOTALI</b> Somma algebrica dei righi da VF39 a VF50		,00		,00
	<b>VF52</b>	IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38				,00

<b>SEZ. 3-C Casi particolari</b>	<b>VF53</b> Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72		,00		
	<b>VF54</b> <b>TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF51+VF52+VF53)</b>		,00		
	<b>VF60</b> Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili				
	Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1	<input checked="" type="checkbox"/>		
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	<input type="checkbox"/>		
<b>VF61</b>	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (D.L. n. 41/1995) barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>		
<b>VF62</b>	<b>Riservato alle imprese agricole</b> Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	Imponibile	2	Imposta
			,00		,00

<b>SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione</b>	<b>VF70</b> <b>TOTALE rettifiche</b> (indicare con il segno +/-)		,00
	<b>VF71</b> <b>IVA ammessa in detrazione</b>		<b>3478,00</b>

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VJ-VI

IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,  
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

0 2

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

QUADRO VJ		1	2
		IMPONIBILE	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI</b>	<b>VJ1</b> 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)		,00
	<b>VJ2</b> Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, D.L. n. 331/1993)		,00
	<b>VJ3</b> Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		,00
	<b>VJ4</b> Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		,00
	<b>VJ5</b> Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		,00
	<b>VJ6</b> Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8		,00
	<b>VJ7</b> Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)		,00
	<b>VJ8</b> Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)		,00
	<b>VJ9</b> Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		,00
	<b>VJ10</b> Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		,00
	<b>VJ11</b> Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)		,00
	<b>VJ12</b> Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)		,00
	<b>VJ13</b> Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett.a)		,00
	<b>VJ14</b> Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)		,00
	<b>VJ15</b> Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)		,00
	<b>VJ16</b> Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)		,00
	<b>VJ17</b> Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		,00
	<b>VJ18</b> Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)		,00
	<b>VJ19</b> Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter		,00
	<b>VJ20</b> TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ19)		,00

QUADRO VI	
Dati relativi al cessionario o committente	
<b>DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE</b>	<b>VI1</b> Partita IVA 1
	Numero protocollo 2
<b>VI2</b>	1
	2
<b>VI3</b>	1
	2
<b>VI4</b>	1
	2
<b>VI5</b>	1
	2
<b>VI6</b>	1
	2

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRI VH-VK-VN**  
**LIQUIDAZIONI PERIODICHE,**  
**SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE,**  
**DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE**

Mod. N.

0 2

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPH

QUADRO VH	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1 <sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup>	,00 <sup>3</sup>		VH7 ,00	,00	
	VH2 ,00	,00		VH8 ,00	,00	
Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riapologative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate	VH3 ,00	,00		VH9 ,00	,00	
	VH4 ,00	,00		VH10 ,00	,00	
	VH5 ,00	,00		VH11 ,00	,00	
	VH6 ,00	,00		VH12 ,00	,00	
	VH13 Acconto dovuto	,00	Metodo	VH14 Subfornitori art. 74, comma 5		

Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE	VH20 ,00	VH21 ,00	VH22 ,00	VH23 ,00
	VH24 ,00	VH25 ,00	VH26 ,00	VH27 ,00
	VH28 ,00	VH29 ,00	VH30 ,00	VH31 ,00

QUADRO VK	DATI DELLA CONTROLLANTE		
	PARTITA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE
	<sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
Sez. 1 - Dati generali	VK1		
	VK2 Codice		
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20 Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24 Eccedenza di credito compensata ,00
	VK21 Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25 Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante ,00
	VK22 Eccedenza di debito (VK21 - VK20)	,00	VK26 Crediti di imposta utilizzati ,00
	VK23 Eccedenza di credito (VK20 - VK21)	,00	VK27 Interessi trimestrali trasferiti ,00
Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno. Dati relativi al periodo di controllo	VK30 IVA a debito		,00
	VK31 IVA detraibile		,00
	VK32 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali		,00
	VK33 Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche		,00
	VK34 Versamenti a seguito di ravvedimento		,00
	VK35 Versamenti integrativi d'imposta		,00
	VK36 Acconto riaccreditato dalla controllante		,00

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE	Firma	
---	-------	--

QUADRO VN	Anno	Gruppo	Maggior credito	Codice fiscale	Modulo
	<sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>	<sup>4</sup>	<sup>5</sup>
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	VN1			,00	
	VN2			,00	
	VN3			,00	
	VN4			,00	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VL**  
**LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE**  
**QUADRI COMPILATI**

Mod. N.

0 2

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI	CREDITI														
<b>VL1</b>	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ20)	5317,00															
<b>VL2</b>	IVA detraibile (da rigo VF71)		3478,00														
<b>VL3</b>	<b>IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2)</b> ovvero	1839,00															
<b>VL4</b>	<b>IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)</b>		,00														
<b>VL8</b>	<b>Credito risultante dalla dichiarazione per il 2015</b> o credito annuale non trasferibile (*)		,00														
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		,00														
<b>VL9</b>	Credito compensato nel modello F24	,00															
<b>VL10</b>	Eccedenza di credito non trasferibile (*)		,00														
<b>VL11</b>	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		,00														
	Gruppo IVA (*)		,00														
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate		DEBITI	CREDITI														
<b>VL20</b>	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00															
<b>VL21</b>	Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00															
<b>VL22</b>	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2016 compensato nel mod. F24	,00															
<b>VL23</b>	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00															
<b>VL24</b>	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	,00															
<b>VL25</b>	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00														
<b>VL26</b>	Eccedenza credito anno precedente		,00														
<b>VL27</b>	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00														
<b>VL28</b>	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio	,00															
<b>VL29</b>	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno di cui sospesi per eventi eccezionali	,00	,00														
<b>VL30</b>	Ammontare dei debiti trasferiti (*)		,00														
<b>VL31</b>	Versamenti integrativi d'imposta		,00														
<b>VL32</b>	<b>IVA A DEBITO</b> [(VL3 + righe da VL20 a VL24) - (VL4 + VL11, CAMPO 1 + righe da VL25 a VL31)] ovvero	,00															
<b>VL33</b>	<b>IVA A CREDITO</b> [(VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL25 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL24)]		,00														
<b>VL34</b>	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00														
<b>VL35</b>	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00														
<b>VL36</b>	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00															
<b>VL37</b>	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001	,00															
<b>VL38</b>	<b>TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)</b>	,00															
<b>VL39</b>	<b>TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)</b>		,00														
<b>VL40</b>	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00														
<b>QUADRI COMPILATI</b>		<b>VA</b>	<b>VB</b>	<b>VC</b>	<b>VD</b>	<b>VE</b>	<b>VF</b>	<b>VJ</b>	<b>VI</b>	<b>VH</b>	<b>VK</b>	<b>VN</b>	<b>VL</b>	<b>VT</b>	<b>VX</b>	<b>VO</b>	<b>VG</b>
		X				X	X						X				

(\*) 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.

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRO VT

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

QUADRO VT		1		2	
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA		Totale operazioni imponibili	,00	Totale imposta	,00
VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Operazioni imponibili verso consumatori finali	,00	Imposta	,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA	,00	Imposta	,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
VT2	Abruzzo	1	,00	2	,00
VT3	Basilicata		,00		,00
VT4	Bolzano		,00		,00
VT5	Calabria		,00		,00
VT6	Campania		,00		,00
VT7	Emilia Romagna		,00		,00
VT8	Friuli Venezia Giulia		,00		,00
VT9	Lazio		,00		,00
VT10	Liguria		,00		,00
VT11	Lombardia		,00		,00
VT12	Marche		,00		,00
VT13	Molise		,00		,00
VT14	Piemonte		,00		,00
VT15	Puglia		,00		,00
VT16	Sardegna		,00		,00
VT17	Sicilia		,00		,00
VT18	Toscana		,00		,00
VT19	Trento		,00		,00
VT20	Umbria		,00		,00
VT21	Valle d' Aosta		,00		,00
VT22	Veneto		,00		,00



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VX**  
**DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO**

**QUADRO VX**

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

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

<b>VX1</b>	<b>IVA da versare o da trasferire (*)</b>		,00
<b>VX2</b>	<b>IVA a credito</b> (da ripartire tra i rigi VX4, VX5 e VX6) <b>o da trasferire (*)</b>		,00
<b>VX3</b>	<b>Eccedenza di versamento</b> (da ripartire tra i rigi VX4, VX5 e VX6)		,00
	Importo di cui si richiede il rimborso	1	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	2	,00
	Causale del rimborso	3 <input type="checkbox"/> Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4 <input type="checkbox"/> Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter
		5	,00
	Contribuenti Subappaltatori	6 <input type="checkbox"/>	Esonero garanzia
		7 <input type="checkbox"/>	

**Attestazione delle società e degli enti operativi**

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.

**VX4**

8  FIRMA  Interpello 9

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

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

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

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

10  FIRMA

<b>VX5</b>	<b>Importo da riportare in detrazione o in compensazione</b>		,00
<b>VX6</b>	<b>Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale</b>	Codice fiscale consolidante	,00
		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>

(\*) 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.

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VO**  
**OPZIONI**

Mod. N.

0 2

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

**QUADRO VO**  
**COMUNICAZIONI**  
**DELLE OPZIONI**  
**E REVOCHE**

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

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

**Sez. 2 -**  
Opzioni e  
revoche agli  
effetti delle  
imposte sui  
redditi

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

000014

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

<b>Sez. 3 -</b> Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	<b>VO30</b>	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO31</b>	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	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO32</b>	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO33</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO34</b>	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	Revoca	3
<b>Sez. 4 -</b> Opzione e revoche agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	<b>VO40</b>	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. n. 544/1999)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
<b>Sez. 5 -</b> Opzione e revoche agli effetti dell'IRAP	<b>VO50</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VG**

**ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE**

Mod. N.

0 2

**QUADRO VG**

Sez. 1 - Società partecipanti alla compensazione IVA

**ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE**

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO

<b>VG1</b>	Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Percentuale di Possesso 4
------------	------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	------------------------------

**SOCIETÀ CONTROLLATA**

Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Natura giuridica 4
------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO

<b>VG2</b>	Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Percentuale di Possesso 7
	Firma del rappresentante legale		

<b>VG3</b>	2	3	4
	5	6	7
	8		

<b>VG4</b>	2	3	4
	5	6	7
	8		

Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA

Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Natura giuridica 4
------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------

**VG5 SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO**

<b>VG5</b>	Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Percentuale di Possesso 7
	Rinuncia 8	Firma del rappresentante legale 9	

<b>VG6</b>	2	3	4
	5	6	7
	8	9	

<b>VG7</b>	2	3	4
	5	6	7
	8	9	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



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

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

**QUADRO VA**  
**INFORMAZIONI**  
**E DATI**  
**RELATIVI**  
**ALL'ATTIVITÀ**

Sez. 1 -  
Dati analitici  
generali

**Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie**

In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. 1

Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA 2

**VA1 Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie** Credito dichiarazione IVA/2016 ceduto

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

**Riservato al soggetto non residente nelle ipotesi di passaggio da rappresentante fiscale a identificazione diretta e viceversa**

Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato 5

**VA2** Indicare il codice dell'attività svolta CODICE ATTIVITÀ 1 **479110**

**VA3 Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)**

Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno 1

**VA4 Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, D.L. 351/2001)**

Denominazione del fondo 1 Numero Banca d'Italia 2

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita 3

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

	Totale imponibile		Totale imposta	
Acquisti apparecchiature	1	,00	2	,00
Servizi di gestione	3	,00	4	,00

Sez. 2 -  
Dati riepilogativi  
relativi a tutte le  
attività

**VA10 Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali**

Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni 1

**VA11** Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2015 (imponibile e imposta) 1 ,00 2 ,00

**VA12 Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire**

Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno 1 Importo compensato nell'anno 2016 2 ,00

**VA13** Operazioni effettuate nei confronti di condomini ,00

**VA14 Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti e professioni (art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014)**

Barrare la casella se si tratta dell'ultima dichiarazione in regime ordinario IVA 1

**VA15** Società di comodo 1

**QUADRO VB**  
Dati relativi agli  
estremi  
identificativi dei  
rapporti finanziari

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

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Codice fiscale 05637131003 Denominazione F.LLI RUGGERI SRL

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VC-VD

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,  
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 d.L. n. 351/2001)

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2016		ANNO IMPOSTA 2015		
	1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI	
VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
VC14	PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016					1	,00
	Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016					2	SOLARE
						3	MENSILE
QUADRO VD CESSIONE DEL CREDITO IVA DA PARTE DELLE SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO (Art. 8 D.L. n. 351/2001)	VD1	TOTALE CREDITO CEDUTO					,00
		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO		
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari	VD2	1	2	VD12	1	2	
	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	VD31	1	2	VD41	1	2	
	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				1	,00
	VD52	Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all' anno 2015)					,00
	VD53	Totale eccedenze (VD51+VD52)					,00
	VD54	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti IVA					,00
	VD55	Importo utilizzato in compensazione nel modello F24					,00
	VD56	Eccedenza a credito					,00

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VE**  
**OPERAZIONI ATTIVE**  
**E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI**

Mod. N.

0 3

www.smartforms.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VE		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI</b>	<b>VE1</b>			,00	2	,00
	<b>VE2</b>			,00	4	,00
	<b>VE3</b>	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		,00	7,3	,00
<b>Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)</b>	<b>VE4</b>			,00	7,5	,00
	<b>VE5</b>			,00	7,65	,00
	<b>VE6</b>			,00	7,95	,00
	<b>VE7</b>			,00	8,3	,00
	<b>VE8</b>			,00	8,5	,00
	<b>VE9</b>			,00	8,8	,00
	<b>VE10</b>			,00	10	,00
	<b>VE11</b>			,00	12,3	,00
<b>Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali</b>	<b>VE20</b>			,00	4	,00
	<b>VE21</b>	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		,00	5	,00
	<b>VE22</b>			,00	10	,00
	<b>VE23</b>			,00	22	,00
<b>Sez. 3 - Totale imponibile e imposta</b>	<b>VE24</b>	<b>TOTALI (somma dei righi da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)</b>		,00		,00
	<b>VE25</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	<b>VE26</b>	<b>TOTALE (VE24± VE25)</b>				,00
<b>Sez. 4 - Altre operazioni</b>	<b>VE30</b>	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond	1			,00
		Esportazioni				
		Cessioni intracomunitarie				
		Cessioni verso San Marino				
		Operazioni assimilate				
			2	,00	3	,00
			4	,00	5	,00
	<b>VE31</b>	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento				,00
	<b>VE32</b>	Altre operazioni non imponibili				,00
	<b>VE33</b>	Operazioni esenti (art. 10)				,00
	<b>VE34</b>	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies				,00
		Operazioni con applicazione del reverse charge	1			,00
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero				
		Cessioni di oro e argento puro				
		Subappalto nel settore edile				
		Cessioni di fabbricati				
		Cessioni di telefoni cellulari				
		Cessioni di prodotti elettronici				
		Prestazioni comparto edile e settori connessi				
		Operazioni settore energetico				
			2	,00	3	,00
			4	,00	5	,00
			6	,00	7	,00
			8	,00	9	,00
	<b>VE35</b>					,00
	<b>VE36</b>	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati				,00
		Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi	1			,00
	<b>VE37</b>					
		art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
			2			,00
	<b>VE38</b>	Operazioni effettuate nei confronti di pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 17-ter				,00
	<b>VE39</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016				,00
	<b>VE40</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00
<b>Sez. 5 - Volume d'affari</b>	<b>VE50</b>	<b>VOLUME D'AFFARI</b> (somma dei righi VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)				,00



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

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

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	<b>VF1</b>			,00	2	,00
	<b>VF2</b>			,00	4	,00
	<b>VF3</b>			,00	5	,00
	<b>VF4</b>	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF19, VF20 e VF21) distinti per aliquota d'imposta		,00	7,3	,00
	<b>VF5</b>	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	7,5	,00
	<b>VF6</b>			,00	7,65	,00
<b>SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni</b>	<b>VF7</b>			,00	7,95	,00
	<b>VF8</b>			,00	8,3	,00
	<b>VF9</b>			,00	8,5	,00
	<b>VF10</b>			,00	8,8	,00
	<b>VF11</b>			,00	10	,00
	<b>VF12</b>			,00	12,3	,00
	<b>VF13</b>			,00	22	,00
	<b>VF14</b>	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00		
	<b>VF15</b>	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		,00		
	<b>VF16</b>	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		,00		
	<b>VF17</b>	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	,00		
		art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014				
		2		,00		
	<b>VF18</b>	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00		
	<b>VF19</b>	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		,00		
	<b>VF20</b>	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00		
	<b>VF21</b>	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1	,00		
		art. 32-bis, decreto legge n. 83/2012				
		2		,00		
	<b>VF22</b>	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2016		,00		
<b>SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino</b>	<b>VF23</b>	<b>TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI</b>		,00		,00
	<b>VF24</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	<b>VF25</b>	<b>TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI</b> (VF23 colonna 2 +/- VF24)				,00
		Imponibile			2	Imposta
		Acquisti intracomunitari	1	,00		,00
		Imponibile			4	Imposta
		Importazioni	3	,00		,00
		con pagamento IVA			6	senza pagamento IVA
		Acquisti da San Marino	5	,00		,00
		<b>Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF23):</b>				
	<b>VF27</b>	Beni ammortizzabili	1	,00	2	Beni strumentali non ammortizzabili
				,00	3	Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi
				,00	4	Altri acquisti e importazioni
				,00		,00



SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione	<b>VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE</b>		
	• agenzie di viaggio	1	
	• beni usati	2	
	• operazioni esenti	3	
	• agriturismo	4	

SEZ. 3-A Operazioni esenti		Imponibile	Imposta
	<b>VF31</b> Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali	1	2
	<b>VF32</b> Se per l'anno 2016 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
<b>VF33</b> Se per l'anno 2016 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1		

<b>Dati per il calcolo della percentuale di detrazione</b>			
	Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	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	Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies
<b>VF34</b>	1	2	3
	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)
	5	6	7
			Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
			8
			Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
			4
			Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
			9

<b>VF35</b> IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF14		
<b>VF36</b> IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art.19, comma 5 bis		
<b>VF37</b> IVA ammessa in detrazione		

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
	<b>VF38</b> Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse				
	<b>VF39</b>				
	<b>VF40</b>				
	<b>VF41</b>				
	<b>VF42</b>				
	<b>VF43</b> Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente				
	<b>VF44</b>				
	<b>VF45</b>				
	<b>VF46</b>				
	<b>VF47</b>				
	<b>VF48</b>				
	<b>VF49</b>				
	<b>VF50</b> Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				
	<b>VF51</b> TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF50				
<b>VF52</b> IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38					
<b>VF53</b> Importo detraibile per le cessioni, anche intracomunitarie, dei prodotti agricoli di cui all'art. 34, primo comma, effettuate ai sensi degli articoli 8, primo comma, 38 quater e 72					
<b>VF54</b> TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF51+VF52+VF53)					

SEZ. 3-C Casi particolari	<b>Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili</b>			
	<b>VF60</b> Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella	1		
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2		
	<b>VF61</b> Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (D.L. n. 41/1995) barrare la casella	1		
<b>VF62</b> Riservato alle imprese agricole Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1	Imponibile	2	Imposta

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione	<b>VF70</b> TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)	
	<b>VF71</b> IVA ammessa in detrazione	

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

Denominazione F.LLI RUGGERI SRL  
Codice fiscale 05637131003

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



QUADRI VJ-VI

IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,  
DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

QUADRO VJ		1	2
		IMPONIBILE	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI</b>	<b>VJ1</b>	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)	,00
	<b>VJ2</b>	Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, D.L. n. 331/1993)	,00
	<b>VJ3</b>	Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	,00
	<b>VJ4</b>	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00
	<b>VJ5</b>	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00
	<b>VJ6</b>	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00
	<b>VJ7</b>	Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	,00
	<b>VJ8</b>	Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	,00
	<b>VJ9</b>	Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)	,00
	<b>VJ10</b>	Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)	,00
	<b>VJ11</b>	Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)	,00
	<b>VJ12</b>	Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)	,00
	<b>VJ13</b>	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett.a)	,00
	<b>VJ14</b>	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00
	<b>VJ15</b>	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00
	<b>VJ16</b>	Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)	,00
	<b>VJ17</b>	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	,00
	<b>VJ18</b>	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00
	<b>VJ19</b>	Acquisti delle pubbliche amministrazioni, titolari di partita IVA, ai sensi dell'art. 17-ter	,00
	<b>VJ20</b>	<b>TOTALE IMPOSTA</b> (somma dei righe da VJ1 a VJ19)	,00

QUADRO VI	
Dati relativi al cessionario o committente	
<b>DICHIARAZIONI DI INTENTO RICEVUTE</b>	<b>VI1</b>
	Partita IVA 1
	Numero protocollo 2
	<b>VI2</b>
	1
	2
	<b>VI3</b>
	1
	2
	<b>VI4</b>
	1
	2
	<b>VI5</b>
	1
	2
	<b>VI6</b>
	1
	2

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRI VH-VK-VN**  
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,  
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE,  
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPH

QUADRO VH	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento	CREDITI	DEBITI	Ravvedimento
LIQUIDAZIONI PERIODICHE	VH1 <sup>1</sup>	,00 <sup>2</sup>	,00 <sup>3</sup>	VH7	,00	,00
	VH2	,00	,00	VH8	,00	,00
<i>Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riapologative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate</i>	VH3	,00	,00	VH9	,00	,00
	VH4	,00	,00	VH10	,00	,00
	VH5	,00	,00	VH11	,00	,00
	VH6	,00	,00	VH12	,00	,00
	VH13	Acconto dovuto	,00	VH14	Subfornitori art. 74, comma 5	
<i>Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE</i>	VH20	,00	,00	VH22	,00	,00
	VH24	,00	,00	VH26	,00	,00
	VH28	,00	,00	VH30	,00	,00
	VH21	,00	,00	VH23	,00	,00
	VH25	,00	,00	VH27	,00	,00
	VH29	,00	,00	VH31	,00	,00

QUADRO VK	DATI DELLA CONTROLLANTE					
	PARTITA IVA	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	DENOMINAZIONE			
	<sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>			
<i>Sez. 1 - Dati generali</i>	VK1					
	VK2	Codice				
<i>Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta</i>	VK20	Totale dei crediti trasferiti	,00	VK24	Eccedenza di credito compensata	,00
	VK21	Totale dei debiti trasferiti	,00	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante	,00
	VK22	Eccedenza di debito (VK21 - VK20)	,00	VK26	Crediti di imposta utilizzati	,00
	VK23	Eccedenza di credito (VK20 - VK21)	,00	VK27	Interessi trimestrali trasferiti	,00
<i>Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno. Dati relativi al periodo di controllo</i>	VK30	IVA a debito				,00
	VK31	IVA detraibile				,00
	VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				,00
	VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche				,00
	VK34	Versamenti a seguito di ravvedimento				,00
	VK35	Versamenti integrativi d'imposta				,00
	VK36	Acconto riaccreditato dalla controllante				,00
<i>SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE</i>	Firma					

QUADRO VN	Anno	Gruppo	Maggior credito	Codice fiscale	Modulo
	<sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>	<sup>4</sup>	<sup>5</sup>
DICHIARAZIONI INTEGRATIVE A FAVORE	VN1			,00	
	VN2			,00	
	VN3			,00	
	VN4			,00	

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VL**  
**LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE**  
**QUADRI COMPILATI**

Mod. N.

0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI	CREDITI												
<b>VL1</b>	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ20)	,00													
<b>VL2</b>	IVA detraibile (da rigo VF71)		,00												
<b>VL3</b>	<b>IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2)</b> ovvero	,00													
<b>VL4</b>	<b>IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)</b>		,00												
<b>VL8</b>	<b>Credito risultante dalla dichiarazione per il 2015</b> o credito annuale non trasferibile (*)		,00												
	di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)		,00												
<b>VL9</b>	Credito compensato nel modello F24	,00													
<b>VL10</b>	Eccedenza di credito non trasferibile (*)		,00												
<b>VL11</b>	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98		,00												
		Gruppo IVA (*)	,00												
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate		DEBITI	CREDITI												
<b>VL20</b>	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00													
<b>VL21</b>	Ammontare dei crediti trasferiti (*)	,00													
<b>VL22</b>	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2016 compensato nel mod. F24	,00													
<b>VL23</b>	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00													
<b>VL24</b>	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	,00													
<b>VL25</b>	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00												
<b>VL26</b>	Eccedenza credito anno precedente		,00												
<b>VL27</b>	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00												
<b>VL28</b>	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto di cui ricevuti da società di gestione del risparmio	,00													
<b>VL29</b>	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno di cui sospesi per eventi eccezionali	,00	,00												
<b>VL30</b>	Ammontare dei debiti trasferiti (*)		,00												
<b>VL31</b>	Versamenti integrativi d'imposta		,00												
<b>VL32</b>	<b>IVA A DEBITO</b> [(VL3 + righe da VL20 a VL24) - (VL4 + VL11, CAMPO 1 + righe da VL25 a VL31)] ovvero	,00													
<b>VL33</b>	<b>IVA A CREDITO</b> [(VL4 + VL11, campo 1 + righe da VL25 a VL31) - (VL3 + righe da VL20 a VL24)]		,00												
<b>VL34</b>	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00												
<b>VL35</b>	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00												
<b>VL36</b>	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00													
<b>VL37</b>	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del D.L. n. 351/2001	,00													
<b>VL38</b>	<b>TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)</b>	,00													
<b>VL39</b>	<b>TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)</b>		,00												
<b>VL40</b>	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00												
<b>QUADRI COMPILATI</b>															
<b>VA</b>	<b>VB</b>	<b>VC</b>	<b>VD</b>	<b>VE</b>	<b>VF</b>	<b>VJ</b>	<b>VI</b>	<b>VH</b>	<b>VK</b>	<b>VN</b>	<b>VL</b>	<b>VT</b>	<b>VX</b>	<b>VO</b>	<b>VG</b>
	X														

(\*) 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.

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VT**

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

**QUADRO VT**

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

VT1		Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
		1	,00	2	,00
Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		3	,00	4	,00
		Operazioni imponibili verso soggetti IVA		Imposta	
		5	,00	6	,00
		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
VT2	Abruzzo	1	,00	2	,00
VT3	Basilicata		,00		,00
VT4	Bolzano		,00		,00
VT5	Calabria		,00		,00
VT6	Campania		,00		,00
VT7	Emilia Romagna		,00		,00
VT8	Friuli Venezia Giulia		,00		,00
VT9	Lazio		,00		,00
VT10	Liguria		,00		,00
VT11	Lombardia		,00		,00
VT12	Marche		,00		,00
VT13	Molise		,00		,00
VT14	Piemonte		,00		,00
VT15	Puglia		,00		,00
VT16	Sardegna		,00		,00
VT17	Sicilia		,00		,00
VT18	Toscana		,00		,00
VT19	Trento		,00		,00
VT20	Umbria		,00		,00
VT21	Valle d' Aosta		,00		,00
VT22	Veneto		,00		,00

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAPHIC

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VX**  
**DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO**

**QUADRO VX**

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

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

<b>VX1</b>	<b>IVA da versare o da trasferire (*)</b>		,00
<b>VX2</b>	<b>IVA a credito (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6) o da trasferire (*)</b>		,00
<b>VX3</b>	<b>Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe VX4, VX5 e VX6)</b>		,00
	Importo di cui si richiede il rimborso	1	,00
	di cui da liquidare mediante procedura semplificata	2	,00
	Causale del rimborso	3	
	Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	
	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter	5	,00
	Contribuenti Subappaltatori	6	
	Esonero garanzia	7	

**Attestazione delle società e degli enti operativi**

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.

<b>VX4</b>	8	FIRMA	Interpello	9
------------	---	-------	------------	---

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

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

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

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

	10	FIRMA
--	----	-------

<b>VX5</b>	Importo da riportare in detrazione o in compensazione		,00
<b>VX6</b>	Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale	1	
	Codice fiscale consolidante	2	,00

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

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VO**  
**OPZIONI**

Mod. N.

0 3

**QUADRO VO**  
**COMUNICAZIONI**  
**DELLE OPZIONI**  
**E REVOCHE**

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

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

Sez. 2 -  
Opzioni e  
revoche agli  
effetti delle  
imposte sui  
redditi

000014

CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

Realizzato con tecnologia SMART FORMS - www.smartforms.com - DATA PRINT GRAFIK

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 16/01/2017

<b>Sez. 3 -</b> Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi	<b>VO30</b>	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO31</b>	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	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO32</b>	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO33</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
	<b>VO34</b>	REGIME FISCALE DI VANTAGGIO PER L'IMPRENDITORIA GIOVANILE E LAVORATORI IN MOBILITÀ (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	Revoca	3
<b>Sez. 4 -</b> Opzione e revoche agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti	<b>VO40</b>	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, d.P.R. n. 544/1999)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		
<b>Sez. 5 -</b> Opzione e revoche agli effetti dell'IRAP	<b>VO50</b>	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)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>		



CODICE FISCALE

0 5 6 3 7 1 3 1 0 0 3

000014



**QUADRO VG**

**ADESIONE AL REGIME PREVISTO PER LE SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE**

Mod. N.

0 3

**QUADRO VG**

Sez. 1 - Società partecipanti alla compensazione IVA

**ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE**

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO

<b>VG1</b>	Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Percentuale di Possesso 4
------------	------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	------------------------------

**SOCIETÀ CONTROLLATA**

Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Natura giuridica 4
------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------

SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO

<b>VG2</b>	Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Percentuale di Possesso 7
	Firma del rappresentante legale		

<b>VG3</b>	2	3	4
	5	6	7
	8		

<b>VG4</b>	2	3	4
	5	6	7
	8		

Sez. 2 - Società partecipanti alla catena di controllo ma non alla compensazione IVA

Partita iva 2	Denominazione o Ragione sociale 3	Data decorrenza 1 giorno mese anno	Natura giuridica 4
------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------

**VG5 SOCIETÀ CHE DETIENE IL CONTROLLO**

Partita iva 5	Denominazione o Ragione sociale 6	Percentuale di Possesso 7	
Rinuncia 8	Firma del rappresentante legale 9		

<b>VG6</b>	2	3	4
	5	6	7
	8	9	

<b>VG7</b>	2	3	4
	5	6	7
	8	9	

PROSPETTO AGGIUNTIVO DATI ANAGRAFICI

Codice : 14

DATI DEL CONTRIBUENTE

Codice Fiscale	05637131003			Impresa artigiana iscritta
Partita Iva	05637131003			Amm.ne straordinaria o conc. prev
Telefono \ Fax				
Indirizzo Email	diffusionieditoriali@fratelli-ruggeri.it			
SOGGETTI DIVERSI DALLE PERSONE FISICHE				
Ragione Sociale	F.LLI RUGGERI SRL			
Natura Giuridica	2 Societa' a responsabilita' limitata			
SEDE LEGALE				
Comune	MONTEROTONDO	Codice	F611	Provincia RM
Via e Numero civico				
DOMICILIO FISCALE				
Comune	MONTEROTONDO	Codice	F611	Provincia RM
Via e Numero civico				
C.A.P. 00015				

ALTRI DATI DI GESTIONE DEL CONTRIBUENTE

Tipo Modello	Cont.separata art.36			
Tipo Denuncia	Mensile	Agricoltura		
Societa' di gruppo		Start up innovative	No	
Data Trasformazione		Agenzia di Viaggio		
Categorie Particolari		Regime ag. per spett. viagg. art 74 quater		
Versamenti IVA a debito F24 Marzo				

EREDE RAPPRESENTANTE, CURATORE FALLIMENTARE O ALTRO DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale sottoscrittore	RGGVNT67M07L182O			
Codice fiscale dichiarante				
Codice Carica	1			
Cognome e Nome	RUGGERI	VALENTINO		
Data di Nascita	07/08/1967	Sesso	M	
Comune di Nascita	TIVOLI	Provincia	RM	
Data di Nomina				
Data inizio procedura	Art. 74 Bis			
Data fine procedura	Procedura non terminata			

PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE, FIRMA E VISTO DI CONFORMITA'

Mittente	1	MANCINI ALESSANDRO	Data dell'impegno	15/02/2017	Data e Numero Invio	20/02/2017	1
Prot. Ricevuta Telematica			Flag conferma				
Impegno alla present. telematica	predisposta da chi effettua l'invio		Ricez. avviso Telem.	Invio altre comunicazioni telem.		No	
				Ricezione altre comunicazioni telem.		No	
				Firma intermediario		Si	

CAAF 1 Si appone il visto ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. 9 Luglio 1997 n. 241

SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Soggetto :	Firma
Soggetto :	Firma
Soggetto :	Firma
Soggetto :	Firma
Soggetto :	Firma

Numero Moduli 3

RICALCOLO CREDITO ANNUALE

Modalità di trasferimento credito	Automatico	Visto di conformità	Presente caf. o prof
Societa non op. dichiarazione precedente		Societa' non operative VA15	
IVA a credito da ripartire VX2\VY2	54.577,00	Credito da trasferire in F24	54.577,00
Eccedenza di versamento da ripartire VX3\VY3		Credito da utilizzare a inizio anno in comp. vert.(2017)	
Credito risultante dalla dichiarazione VX5\VY5	54.577,00	Credito già utilizzato in compensaz. vert (2017)	
Importo di cui si richiede il rimborso		Credito da utilizzare in compensaz. vert (2017)	
Ultimo mese (2017) di compensaz. vert.	Liq. Mensile	Credito da utilizzare fino a Gennaio	
Mese consegna Telematico	02 Febbraio	Credito da utilizzare a	
Periodo assegnazione credito in F24	Marzo meta' mese	Acconto già inserito	54.578
Non operativita' anno 2016	NO		

PROSPETTO IMPORTI SINGOLI

<b>QUADRO VA</b> INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ	<b>VA13</b> Operazioni effettuate nei confronti di condomini	,00
--	--	-----

Sez. 2 -  
Dati riepilogativi  
relativi a tutte le  
attività

QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI	PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2016		ANNO IMPOSTA 2015	
	ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	ALL'IMPORTAZIONE	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI	VOLUME D'AFFARI	ESPORTAZIONI
VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00
VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00

<b>VC14</b> PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2016	1	,00
Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2016	2 <input type="checkbox"/> SOLARE	3 <input type="checkbox"/> MENSILE

QUADRO VT SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA	VT1 Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei con- fronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Totale operazioni imponibili		Totale imposta	
		1	2	3	4
		694166	,00	152717	,00
	Operazioni imponibili verso consumatori finali	4317	,00	950	,00
	Operazioni imponibili verso soggetti IVA	689849	,00	151767	,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	4317	,00	950	,00
VT10	Liguria	,00		,00	
VT11	Lombardia	,00		,00	
VT12	Marche	,00		,00	
VT13	Molise	,00		,00	
VT14	Piemonte	,00		,00	
VT15	Puglia	,00		,00	
VT16	Sardegna	,00		,00	
VT17	Sicilia	,00		,00	
VT18	Toscana	,00		,00	
VT19	Trento	,00		,00	
VT20	Umbria	,00		,00	
VT21	Valle d' Aosta	,00		,00	
VT22	Veneto	,00		,00	

**IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA**

<b>Dati intermediario</b>	
Cognome e Nome o Denominazione MANCINI ALESSANDRO	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale MNCLSN63L26H501B	

<b>Si impegna a presentare in via telematica il modello</b>
DICHIARAZIONE IVA AUTONOMA 2017
La dichiarazione è stata predisposta dal soggetto che la trasmette.
Ricezione avviso telematico

<b>Dati Contribuente</b>
Cognome e Nome o Denominazione F.LLI RUGGERI SRL
Codice Fiscale 05637131003

<b>Dati Dichiarante diverso dal contribuente</b>	
Cognome e Nome RUGGERI VALENTINO	Codice fiscale RGGVNT67M07L182O
In qualità di Rappresentante legale, socio amministratore	

<b>Data dell' impegno</b>
Data 15/02/2017

**Firma leggibile dell' intermediario**

---

**Formula di consenso per trattamento di dati sensibili**

Il sottoscritto acquisite le informazioni di cui all' articolo 13 del D.Lgs. 196/2003, acconsente al trattamento dei propri dati personali, dichiarando di avere avuto, in particolare, conoscenza che i dati medesimi rientrano nel novero dei dati "sensibili" di cui all' articolo 26 del D.Lgs citato, vale a dire i dati idonei a rivelare l'origine razziale ed etnica, le convinzioni religiose, filosofiche o di altro genere, le opinioni politiche, l' adesione a partiti, sindacati, associazioni od organizzazioni a carattere religioso, filosofico, politico o sindacale, nonché i dati personali idonei a rivelare lo stato di salute e la vita sessuale".

I dati personali acquisiti saranno utilizzati da parte dello STUDIO, anche con l' ausilio di mezzi elettronici e/o automatizzati esclusivamente per l' evasione della Sua richiesta.

Il conferimento dei dati facoltativo; l' eventuale mancato conferimento dei dati e del consenso al loro trattamento comporterà l' impossibilità per lo STUDIO di evadere l' ordine. Ai sensi dell' art. 7 del D.Lgs. 196/2003, garantito comunque il diritto di accedere ai propri dati chiedendone la correzione, l' integrazione e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione in blocco

**Firma leggibile del contribuente**

---