

2006

MA

**MODELLI DI DICHIARAZIONE IVA
RELATIVI ALL'ANNO D'IMPOSTA 2005**



Riservato alla Banca o alle Poste italiane Spa

N. Protocollo

Data di presentazione

DENOMINAZIONE, RAGIONE SOCIALE ovvero COGNOME E NOME

CODICE FISCALE

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 2003

Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali; qui di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

Finalità del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, desiderano informarla, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella dichiarazione sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, dall'Agenzia delle Entrate nonché dai soggetti intermediari individuati dalla legge (Centri di assistenza fiscale, banche, uffici postali, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e che, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi dell'art. 66-bis del D.P.R. n. 633 del 1972. I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni, l'I.N.P.S) in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero, quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali, previa comunicazione al Garante. Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

Dati personali

I dati richiesti nella dichiarazione devono essere indicati obbligatoriamente per non incorrere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale.

Modalità del trattamento

La dichiarazione può essere consegnata ad un intermediario previsto dalla legge (banche, uffici postali, Caf, associazioni di categoria, professionisti) il quale invia i dati al Ministero dell'Economia e delle Finanze e all'Agenzia delle Entrate. Tali dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati contenuti nelle dichiarazioni:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti;
- con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

Titolari del trattamento

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Agenzia delle Entrate, e gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

In particolare sono titolari:

- il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali è conservato ed esibito a richiesta, l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali, ove si avvalgono della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Responsabili del trattamento

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.ge.i. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

Diritti dell'interessato

Presso il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003, può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge. Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, Via XX Settembre 97 - 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate - Direzione Centrale Gestione Tributi - Ufficio Archivio Anagrafico, Viale Europa 242 - 00144 Roma.

Consenso

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso per il trattamento dei dati personali, in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge

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



CODICE FISCALE

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

QUADRI VB-VC-VD
CONTRIBUENTI MINIMI,
ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI,
CESSIONE DEL CREDITO IVA (Art. 8 D.L. n. 351/2001)

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VB CONTRIBUENTI MINIMI	VB1 Indicare il volume d'affari oppure barrare la casella in assenza di operazioni attive	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	,00	
	VB2 Totale imposta sulle operazioni imponibili					,00	
	VB3 Percentuale di forfettizzazione dell'imposta	73%	<input type="checkbox"/>	60%	<input type="checkbox"/>	84%	<input type="checkbox"/>
	VB4 Imposta forfettaria (da riportare al rigo VL1) (rigo VB2 x percentuale rigo VB3)						,00

		PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2005		ANNO IMPOSTA 2004	
		1 ALL'INTERNO O PER ACQUISTI INTRACOM.	2 ALL'IMPORTAZIONE	3 VOLUME D'AFFARI	4 ESPORTAZIONI	5 VOLUME D'AFFARI	6 ESPORTAZIONI
QUADRO VC ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE	VC1 GEN	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC2 FEB	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC3 MAR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC4 APR	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC5 MAG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC6 GIU	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC7 LUG	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC8 AGO	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC9 SET	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC10 OTT	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC11 NOV	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC12 DIC	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC13 TOTALE	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	VC14 PLAFOND DISPONIBILE AL 1° GENNAIO 2005						
Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2005		2	<input type="checkbox"/>	SOLARE	3	<input type="checkbox"/>	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		
	VD2 1	2	,00	VD12 1	2	,00	,00
	VD3		,00	VD13		,00	,00
	VD4		,00	VD14		,00	,00
	VD5		,00	VD15		,00	,00
	VD6		,00	VD16		,00	,00
	VD7		,00	VD17		,00	,00
	VD8		,00	VD18		,00	,00
	VD9		,00	VD19		,00	,00
	VD10		,00	VD20		,00	,00
	VD11		,00	VD21		,00	,00

		CODICE FISCALE	IMPORTO	CODICE FISCALE	IMPORTO	
Sez. 1 - Società cedente - Elenco società o enti cessionari	VD31 1	2	,00	VD41 1	2	,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					,00
VD52 Eccedenza a credito risultante dalla dichiarazione precedente (da VD56 della dichiarazione relativa all'anno 2004)					,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

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

QUADRI VJ-VH-VK
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N.

--	--	--

QUADRO VJ
DETERMINAZIONE
DELL'IMPOSTA RELATIVA
A PARTICOLARI TIPOLOGIE
DI OPERAZIONI

	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)				
			.00	.00
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, D.L. n. 331/1993)			.00	.00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 3			.00	.00
VJ4 Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)			.00	.00
VJ5 Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)			.00	.00
VJ6 Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8			.00	.00
VJ7 Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)			.00	.00
VJ8 Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)			.00	.00
VJ9 Acquisti intracomunitari di beni e di prestazioni di servizi di cui all'art. 40, comma 4-bis, 5, 6 e 8 del D.L. n. 331/1993 (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)			.00	.00
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)			.00	.00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 5)			.00	.00
VJ12 Acquisti di tartufi da rivenditori dilettanti ed occasionali non muniti di partita IVA (art. 1, comma 109, legge n. 311/2004)			.00	.00
VJ13 TOTALE IMPOSTA (somma dei righe da VJ1 a VJ12) da riportare al rigo VL2				.00

QUADRO VH
LIQUIDAZIONI
PERIODICHE
RIPILOGATIVE
PER TUTTE LE ATTIVITÀ
ESERCITATE
ovvero
DEBITI E CREDITI TRASFERITI
DALLE SOCIETÀ CONTROL-
LANTI E CONTROLLATE

	1	CREDITI	2	DEBITI		3	CREDITI	4	DEBITI
VH1					VH7				
		.00		.00			.00		.00
VH2		.00		.00	VH8		.00		.00
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		.00

QUADRO VK
SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE
Sez. 1 - Dati della
controllante

	1	PARTITA IVA	2	ULTIMO MESE DI CONTROLLO	3	DENOMINAZIONE
VK1						
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 sulle operazioni imponibili						.00
VK31 IVA relativa a particolari tipologie di operazioni						.00
VK32 IVA ammessa in detrazione						.00
VK33 IVA detraibile per le operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis						.00
VK34 Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali						.00
VK35 Interessi dovuti a seguito di ravvedimento						.00
VK36 Credito d'imposta utilizzato nelle liquidazioni periodiche						.00
VK37 Versamenti a seguito di ravvedimento, comprensivi degli interessi						.00
VK38 Versamenti integrativi d'imposta						.00
VK39 Acconto riaccreditato dalla controllante						.00

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE
O SOCIETÀ CONTROLLANTE

Firma

--

