

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

QUADRI VG-VH
IVA AMMESSA IN DETRAZIONE,
LIQUIDAZIONI PERIODICHE

Mod. N.

--	--

QUADRO VG DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE		BARRARE LA CASELLA RELATIVA AL METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE											
	• metodo base da base per le agenzie di viaggio (Sez.1)	1											
	• metodo del margine per i beni usati (Sez.2)	2											
	• attività con effettuazione di operazioni esenti (Sez.3)	3											
	• attività di agriturismo (Sez.4)	4											
	• associazioni operanti in agricoltura (Sez.4)	5											
	• regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori (Sez.4)	6											
	• regime speciale per le imprese agricole (Sez.5)	7											
Sez. 1 - Agenzie di viaggio (art. 74 ter)	VG1 Credito di costo dell'anno precedente (da rigo VG3 della dichiarazione relativa al 2000)				.000								
	VG2 Base imponibile lorda ovvero				.000								
	VG3 Credito di costo, da riportare nell'anno successivo				.000								
Sez. 2 - Regime speciale beni usati (D.L. 41/1995)	VG20 Margine negativo dell'anno precedente (da rigo VG22 della dichiarazione relativa al 2000)				.000								
	VG21 Margine complessivo lordo				.000								
	VG22 Margine negativo da riportare nell'anno successivo				.000								
Sez. 3 - Operazioni esenti	VG30 Se le operazioni esenti di cui al rigo VE33 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											
	VG31 Se le operazioni imponibili sono occasionali barrare la casella e	1											
	VG32 indicare l'imponibile e l'imposta degli acquisti destinati alle operazioni imponibili		1	2	.000 .000								
	VG33 Se per l'anno 2001 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella (vedi istruzioni)	1											
	VG34 Se per l'anno 2001 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36 bis barrare la casella	1											
	VG35 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)				%								
	VG36 IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF11				.000								
	VG37 IVA detraibile per gli acquisti relativi all'oro effettuati dai soggetti diversi dai produttori e trasformatori ai sensi dell'art. 19, comma 5 bis				.000								
	VG38 IVA ammessa in detrazione				.000								
Sez. 4 - Determinazione forfettaria dell'imposta o riduzione della base imponibile	VG40 Attività di agriturismo (art. 5, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione				.000								
	VG41 Associazioni operanti in agricoltura (art. 78, L. 413/1991) - IVA ammessa in detrazione				.000								
	VG42 Regime agevolativo per spettacoli viaggianti e contribuenti minori (art.74 quater, comma 5)												
		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA								
	Riduzione della base imponibile e della relativa imposta		.000		.000								
Sez. 5 - Imprese agricole (art.34)	Riservato alle imprese agricole miste.	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA								
	VG50 Totale operazioni imponibili diverse		.000		.000								
	VG51 Riservato alle cooperative e altri soggetti di cui al 2° c., lett. c) dell'art. 34 - Percentuale dei conferimenti da soci agevolabili				%								
	VG52		.000	2	.000								
	VG53		.000	4	.000								
	VG54 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		.000	7	.000								
	VG55		.000	7,5	.000								
	VG56		.000	8,5	.000								
	VG57		.000	9	.000								
	VG58		.000	12,5	.000								
	VG59 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-) da rigo VE9				.000								
	VG60 TOTALI Somma algebrica dei rigi da VG52a VG59		.000		.000								
	VG61 IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VG50 (per le cooperative vedere istruzioni)				.000								
	VG62 TOTALE IVA ammessa in detrazione (VG60+VG61)				.000								
Sez. 6 - IVA ammessa in detrazione	VG70 TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)				.000								
	VG71 IVA ammessa in detrazione [(rigo VF 21 oppure VG38 o VG40 o VG41 o VG42 o VG62) ± VG70] da riportare al rigo VL5				.000								
QUADRO VH LIQUIDAZIONI PERIODICHE ovvero DEBITI E CREDITI TRASFERITI (*)	Crediti ovvero debiti	VH1	1	.000	VH2	1	.000	VH3	1	.000	VH4	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000
	Crediti ovvero debiti	VH5	1	.000	VH6	1	.000	VH7	1	.000	VH8	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000
	Crediti ovvero debiti	VH9	1	.000	VH10	1	.000	VH11	1	.000	VH12	1	.000
			2	.000		2	.000		2	.000		2	.000

(*) 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.

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

QUADRO VO
OPZIONI

Mod. N.

--	--

QUADRO VO
COMUNICAZIONI
DELLE OPZIONI E REVOCHE

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

VO1	Art. 19 bis 2 - comma 4 - RETTIFICA DETRAZIONE PER BENI AMMORTIZZABILI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, D.P.R. n. 542/99)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO3	Art. 34 - AGRICOLTURA - comma 6: Soggetti esonerati o semplificati - comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA	Rinuncia	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>	Opzione	3	<input type="checkbox"/>	Revoca	4	<input type="checkbox"/>																			
VO4	Art. 36 - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO5	Art. 36 bis - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO6	Art. 74 - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO7	Art. 74 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA - comma 6: Intrattenimenti e giochi - comma 11: Rottami, ecc.	Opzioni	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	Revoca	3	<input type="checkbox"/>																							
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, D.L. 331/1993)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, D.L. 41/1995) Applicazione del metodo analitico del margine	Opzioni	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	Revoche	3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>																					
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA	Opzioni	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>	5	<input type="checkbox"/>	6	<input type="checkbox"/>	7	<input type="checkbox"/>	8	<input type="checkbox"/>	9	<input type="checkbox"/>	10	<input type="checkbox"/>	11	<input type="checkbox"/>	12	<input type="checkbox"/>	13	<input type="checkbox"/>	14	<input type="checkbox"/>	15	<input type="checkbox"/>
VO11	E SIMILI (art. 41, D.L. 331/93)	Revoche	1	<input type="checkbox"/>	2	<input type="checkbox"/>	3	<input type="checkbox"/>	4	<input type="checkbox"/>	5	<input type="checkbox"/>	6	<input type="checkbox"/>	7	<input type="checkbox"/>	8	<input type="checkbox"/>	9	<input type="checkbox"/>	10	<input type="checkbox"/>	11	<input type="checkbox"/>	12	<input type="checkbox"/>	13	<input type="checkbox"/>	14	<input type="checkbox"/>	15	<input type="checkbox"/>
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, D.P.R. 100/1998)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO13	Art. 10 - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	Cedente: singole operazioni	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	tutte le operazioni	2	<input type="checkbox"/>	Intermediario: singole operazioni	Opzione	3	<input type="checkbox"/>																				
VO14	Art. 74 quater - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												
VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, D.P.R. n. 600/73)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, D.P.R. n. 695/96)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO22	APPLICAZIONE DELLA "DUAL INCOME TAX" (Art. 5, D.lgs. n. 466/1997)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												
VO30	ASSOCIAZIONI SPORTIVE DILETTANTISTICHE ED ASSIMILATE Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi (L. n. 398/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, L. 413/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, L. 413/1991)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO33	CONTRIBUENTI MINIMI - Determinazione dell'IVA e dei redditi nei modi ordinari (art.3 commi da 171 a 176 della L. n. 662/96)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>	Revoca	2	<input type="checkbox"/>																									
VO34	SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO Applicazione del regime fiscale previsto dal D.L. n. 351/2001	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												
VO40	APPLICAZIONE IMPOSTA SUGLI INTRATTENIMENTI NEI MODI ORDINARI (art. 4, D.P.R. 544/99)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												
VO50	DETERMINAZIONE DELLA BASE IMPONIBILE IRAP DA PARTE DEI SOGGETTI PUBBLICI CHE ESERCITANO ANCHE ATTIVITÀ COMMERCIALI (art.10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446/97 e successive modificazioni)	Opzione	1	<input type="checkbox"/>																												

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

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

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

Sez. 5 - Opzione agli effetti dell'IRAP

