CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

(segue)

QUADRO D Elementi specifici dell'attività

D32	Attività di contenzioso e/o consulenza tecnica di parte e/o arbitrato e/o conciliazione	%	%
D33	Consulenza per la sicurezza dei sistemi informatici	%	%
D34	Consulenza per la gestione, pianificazione ed organizzazione dei processi produttivi e/o del personale	%	%
D35	Consulenza nell'ambito dei sistemi di gestione della qualità	%	%
D36	Attività di consulenza diverse da quelle indicate ai righi da D26 a D35	%	%
D37	Partecipazione a Consigli di amministrazione, Collegi e Commissioni	%	%
D38	Stabili collaborazioni con studi e/o strutture di terzi	%	%
D39	Altre attività	%	%
		101 = 100%	

MACROAREE SPECIALISTICHE

			Compensi
	IN AMBITO INGEGNERISTICO		
D40	**Civile-ambientale**		%
D41	- di cui Edile	%	
D42	**Industriale**		%
D43	- di cui Meccanica	%	
D44	**Informazione**		%
D45	- di cui Informatica	%	
D46	- di cui Telecomunicazioni	%	
	IN AMBITO NON INGEGNERISTICO		
D47	Aree specialistiche diverse		%
			101 = 100%

RIPARTIZIONE DEI COMPENSI PER DISCIPLINA PROFESSIONALE ESCLUSA L'ATTIVITÀ DI INGEGNERE

Da compilare solo da parte dei contribuenti che hanno indicato nella sezione Modalità organizzativa 'Associazione tra professionisti il codice 2 : interdisciplinare' o delle società di professionisti (vedere istruzioni per apposita decodifica)

		Percentuale sui compensi
D48	Codice	%
D49	Codice	%
D50	Codice	%
D51	Codice	%

		Numero
D52	Totale incarichi	1
D53	- di cui iniziati in anni precedenti e non ancora completati	1
D54	- di cui iniziati in anni precedenti e completati nell'anno	
D55	- di cui iniziati e completati nell'anno	
D56	- di cui iniziati nell'anno e non ancora completati	

Tipologia della clientela

		Compensi
D57	Studi tecnici (ingegneri, architetti, ecc.)	%
D58	Altri esercenti arti e professioni	%
D59	Enti Pubblici Territoriali (comuni, province, regioni)	%
D60	Altri enti pubblici	%
D61	Imprese di costruzioni	%
D62	Società di ingegneria	%
D63	Altri imprenditori individuali e società di persone	100 %
D64	Altre società di capitali e altri enti privati, commerciali e non	%
D65	Soggetti privati	%
D66	Altro	%
		102 = 100%

(segue)

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 20/05/2014 e succ. modif.

UNICO 2014
Studi di settore

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

(segue)

Modello **WK02U**

QUADRO D
Elementi specifici dell'attività

Numerosità dei committenti

D67	Numero di committenti: da 1 a 5	X	Barrare la casella
D68	Percentuale dei compensi provenienti dal committente principale (indicare solo se superiore a 50%)		%

Personale di segreteria e/o amministrativo

D69	Numero collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nello studio		Numero
D70	Numero giornate retribuite per i dipendenti		Numero
D71	Spese per collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nello studio	,00	
D72	Spese per i dipendenti	,00	

Elementi specifici

D73	Spese sostenute per servizi di stampa	,00	
D74	Acquisti e abbonamenti giornali/riviste/pubblicazioni/banche dati	,00	
D75	DIA presentate agli Uffici Tecnici Comunali		Numero
D76	Ore settimanali dedicate all'attività	20	Numero
D77	Settimane di lavoro nell'anno	20	Numero

D78	Somme corrisposte per prestazioni di lavoro autonomo, anche occasionali, direttamente afferenti l'attività professionale e artistica (ricomprese nel rigo G07)	,00	
D79	Somme corrisposte ad imprese per prestazioni di servizi direttamente afferenti l'attività professionale e artistica (ricomprese nel rigo G07)	,00	

Attività svolta nell'ambito di un'associazione professionale e/o di una società di servizi professionali (da compilare solo da parte di contribuenti che, oltre ad esercitare a titolo individuale, partecipano anche ad un'associazione tra professionisti e/o sono anche soci di una società di servizi professionali)

D80	Ore settimanali dedicate all'attività professionale nell'ambito di un'associazione professionale e/o in ambito societario		Numero
D81	Settimane di lavoro nell'anno svolte nell'ambito di un'associazione professionale e/o in ambito societario		Numero

24 ORB Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Contiene Provv. Agenzia Entrate del 20/05/2014 e succ. modif.

UNICO 2014
Studi di settore

Agenzia Entrate

Modello **WK02U**

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

QUADRO G
Elementi contabili

G01	Compensi dichiarati		,00
G02	Adeguamento da studi di settore		,00
G03	Altri proventi lordi		,00
G04	Plusvalenze patrimoniali		,00
G05	Spese per prestazioni di lavoro dipendente		,00
	di cui per personale con contratto di somministrazione di lavoro	,00	
G06	Spese per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa		,00
G07	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale e artistica		,00
G08	Consumi		,00
G09	Altre spese		2040 ,00
G10	Minusvalenze patrimoniali		,00
G11	Ammortamenti		,00
	di cui per beni mobili strumentali	,00	
G12	Altre componenti negative		,00
G13	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche	-	2040 ,00
G14	Valore dei beni strumentali mobili		16929 ,00
	di cui valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria e non finanziaria	,00	

Imposta sul valore aggiunto

G15	Esenzione Iva	Barrare la casella
G16	Volume d'affari	,00
G17	Altre operazioni, sempre che diano luogo a compensi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
	IVA sulle operazioni imponibili	,00
G18	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	,00
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	,00
G19	Altra IVA (IVA sulle cessioni dei beni ammortizzabili + IVA sui passaggi interni)	,00

Ulteriori elementi contabili

Altre componenti negative

G20	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni immobili	,00
G21	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni strumentali mobili	,00

Beni strumentali mobili

G22	Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a 516,46 euro	,00

Ulteriori dati specifici

G23	Applicazione del regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità o del regime dei "minimi" in uno o più periodi d'imposta precedenti	Barrare la casella

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 20/05/2014 e succ. modif.

UNICO 2014
Studi di settore

Agenzia Entrate

Modello **WK02U**

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

QUADRO T
Congiuntura economica

		Percentuale sui compensi
T01	Percentuale dei compensi relativa agli incarichi iniziati e completati nel periodo d'imposta	%
T02	Percentuale dei compensi relativa agli altri incarichi	%
		TOT = 100%

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista — Firma

Attestazione delle cause di non congruità o non coerenza

Riservato al C.A.F. o al professionista ovvero ai dipendenti e funzionari delle associazioni di categoria abilitati all'assistenza tecnica (art. 10, comma 3-ter, della legge n. 146 del 1998)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F., del professionista o del funzionario dell'associazione di categoria abilitata — Firma

UNICO 2014
Studi di settore

Agenzia Entrate

Modello **WK02U**

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

QUADRO T
Congiuntura economica

		Percentuale sui compensi
T01	Percentuale dei compensi relativa agli incarichi iniziati e completati nel periodo d'imposta	%
T02	Percentuale dei compensi relativa agli altri incarichi	%
		TOT = 100%

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista — Firma

Attestazione delle cause di non congruità o non coerenza

Riservato al C.A.F. o al professionista ovvero ai dipendenti e funzionari delle associazioni di categoria abilitati all'assistenza tecnica (art. 10, comma 3-ter, della legge n. 146 del 1998)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F., del professionista o del funzionario dell'associazione di categoria abilitato — Firma

MODELLO IVA 2014
Periodo d'imposta 2013

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

Agenzia Entrate

QUADRI VC-VD

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

Mod. N. 0 1

QUADRO VC

ESPORTATORI E OPERATORI ASSIMILATI

ACQUISTI E IMPORTAZIONI SENZA APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO RELATIVI A TUTTE LE ATTIVITÀ ESERCITATE

		PLAFOND UTILIZZATO		ANNO IMPOSTA 2013		ANNO IMPOSTA 2012	
		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 2013 1 ,00

Metodo adottato per la determinazione del plafond per il 2013 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 1	2	IMPORTO		CODICE FISCALE 1	2	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

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

	CODICE FISCALE 1	2	IMPORTO		CODICE FISCALE 1	2	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 2012) ,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

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

CODICE FISCALE

C T A F N C 6 4 E 2 5 Z 4 0 1 Z

Agenzia Entrate

QUADRO VE

OPERAZIONI ATTIVE E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N. 0 1

QUADRO VE

DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI

		1 IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
Sez. 1 - Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	**VE1** Passaggi a cooperative e ad altri soggetti di cui al 2° comma lett. c) art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72 e cessioni degli stessi beni da parte di agricoltori esonerati che abbiano superato il limite di 1/3 (art. 34 comma 6), distinti per aliquota d'imposta corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	2	,00
	VE2	,00	4	,00
	VE3	,00	7	,00
	VE4	,00	7,3	,00
	VE5	,00	7,5	,00
	VE6	,00	8,3	,00
	VE7	,00	8,5	,00
	VE8	,00	8,8	,00
	VE9	,00	12,3	,00
Sez. 2 - Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	**VE20** Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1 distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	4	,00
	VE21	,00	10	,00
	VE22	,00	21	,00
	VE23	,00	22	,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	**VE24** **TOTALI** (somma dei righi da VE1 a VE9 e da VE20 a VE23)	,00		,00
	VE25 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/−)			,00
	VE26 **TOTALE** (VE24± VE25)			,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond (1)	,00		
	VE30 Esportazioni (2) ,00 — Cessioni intracomunitarie (3) ,00 — Cessioni verso San Marino (4) ,00			
	VE31 Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento	,00		
	VE32 Altre operazioni non imponibili	,00		
	VE33 Operazioni esenti (art. 10)	,00		
	Operazioni con applicazione del reverse charge (1)	,00		
	VE34 Cessioni di rottami e altri materiali di recupero (2) ,00 — Cessioni di oro e argento puro (3) ,00 — Subappalto nel settore edile (4) ,00 — Cessioni di fabbricati (5) ,00 — Cessioni di telefoni cellulari (6) ,00 — Cessioni di microprocessori (7) ,00			
	VE35 Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati	,00		
	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi (1)	,00		
	VE36 art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012 (2) ,00			
	VE37 *(meno)* Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2013	,00		
	VE38 *(meno)* Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni	,00		
	VE39 Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies	,00		
Sez. 5 - Volume d'affari	**VE40** **VOLUME D'AFFARI** (somma dei righi VE24, da VE30 a VE36, VE39 meno VE37 e VE38)	,00		

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

Agenzia Entrate

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Sez. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni

Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai righi VF18, VF19 e VF20) distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta

		1 IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
VF1		,00	2	,00
VF2		,00	4	,00
VF3		,00	7	,00
VF4		,00	7,3	,00
VF5		,00	7,5	,00
VF6		,00	8,3	,00
VF7		,00	8,5	,00
VF8		,00	8,8	,00
VF9		,00	10	,00
VF10		,00	12,3	,00
VF11		624,00	21	131,00
VF12		624,00	22	137,00
VF13	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond	,00		
VF14	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	,00		
VF15	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta	692,00		
VF16	Acquisti da soggetti di cui all'art. 27, commi 1 e 2, decreto-legge 98/2011	,00		
VF17	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati	,00		
VF18	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)	,00		
VF19	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione	,00		
VF20	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			
VF21	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2013			
VF22	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	1940,00		268,00
VF23	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)			,00
VF24	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF22 colonna 2 ± VF23)			268,00

Sez. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino

		Imponibile	Imposta
VF25	Acquisti intracomunitari	1 ,00	2 ,00
	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 VF22):

VF26	1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni
	,00	,00	,00	1940,00

Sez. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30 METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

*	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

Sez. 3-A Operazioni esenti

		Imponibile	Imposta
VF31	Acquisti destinati alle operazioni imponibili: occasionali	1 ,00	2 ,00
VF32	Se per l'anno 2013 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1	
VF33	Se per l'anno 2013 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1	

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34	1 Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)	2 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	3 Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies	4 Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
	,00	,00	,00	

	5 Operazioni non soggette	6 Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1	7 Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	8 Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)
	,00	,00	,00	%

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF13	,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

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

CODICE FISCALE C T A F N C 6 4 E 2 5 Z 4 0 1 Z

SEZ. 3-B Imprese agricole (art.34)

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

SEZ. 3-C Casi particolari

	Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili		
VF53	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	☐
VF54	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	☐

	Riservato alle imprese agricole			
VF55	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	1 Imponibile (X)	2	Imposta (X)

SEZ. 4 IVA ammessa in detrazione

VF56	**TOTALE rettifiche** (indicare con il segno +/–)	,00
VF57	**IVA ammessa in detrazione**	268,00

24 GBE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

MODELLO IVA 2014
Periodo d'imposta 2013

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

C T A F N C 6 4 E 2 5 Z 4 0 1 Z

QUADRI VJ-VH-VK

IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI, LIQUIDAZIONI PERIODICHE, SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Mod. N. 0 1

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 2	,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 (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	Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	,00	,00
VJ14	Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	,00	,00
VJ15	Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	,00	,00
VJ16	Acquisti di microprocessori (art. 17, comma 6, lett. c)	,00	,00
VJ17	**TOTALE IMPOSTA** (somma dei righi da VJ1 a VJ16)		,00

QUADRO VH
LIQUIDAZIONI PERIODICHE

Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riepilogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate

	1 CREDITI	2 DEBITI	3 Ravvedimento		CREDITI	DEBITI	Ravvedimento
VH1	,00	,00		VH7	,00	,00	
VH2	,00	,00		VH8	,00	,00	
VH3	,00	,00		VH9	131,00	,00	
VH4	,00	,00		VH10	,00	,00	
VH5	,00	,00		VH11	,00	,00	
VH6	,00	,00		VH12	,00	,00	

			Maiuscolo		
VH13	Acconto dovuto	1514,00	1	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
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE

Sez. 1 - Dati generali

DATI DELLA CONTROLLANTE

		1 Partita Iva	2 Ultimo mese di controllo	3 Denominazione
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	,03
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

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Contiene Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

MODELLO IVA 2014
Periodo d'imposta 2013

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 0 1

QUADRO VL – LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE			DEBITI	CREDITI
Sez. 1 - Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	VL1	**IVA a debito** (somma dei righi VE26 e VJ17)	,00	
	VL2	**IVA detraibile** (da rigo VF57)		268,00
	VL3	**IMPOSTA DOVUTA** (VL1 – VL2)	,00	
		ovvero		
	VL4	**IMPOSTA A CREDITO** (VL2 – VL1)		268,00
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2012 *a credito annuale non trasferibile* (*)	1	,00
		di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)	2	,00
	VL9	Credito compensato nel modello F24	,00	
	VL10	*Eccedenza di credito non trasferibile* (*)		,00
Sez. 3 - Determinazione dell'IVA a debito o a credito relativa a tutte le attività esercitate			DEBITI	CREDITI
	VL20	Rimborsi infrannuali richiesti (art. 38-bis, comma 2)	,00	
	VL21	*Ammontare dei crediti trasferiti* (*)	,00	
	VL22	Credito IVA risultante dai primi 3 trimestri del 2013 compensato nel mod. F24	,00	
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	,00	
	VL24	Versamenti auto UE effettuati nell'anno ma relativi a cessioni da effettuare in anni successivi	,00	
	VL25	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante		,00
	VL26	Eccedenza credito anno precedente		,00
	VL27	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio		,00
	VL28	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto	1	
		di cui ricevuti da società di gestione del risparmio	2 ,00	,00
	VL29	Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto	1	1514,00
		di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno	2 ,00	
		di cui sospesi per eventi eccezionali	3 ,00	
	VL30	*Ammontare dei debiti trasferiti* (*)		,00
	VL31	Versamenti integrativi d'imposta		,00
	VL32	**IVA A DEBITO** [(VL3 + righi da VL20 a VL24) - (VL4 + righi da VL25 a VL31)]	,00	
		ovvero		
	VL33	**IVA A CREDITO** [(VL4 + righi da VL25 a VL31) - (VL3 + righi da VL20 a VL24)]		1782,00
	VL34	Crediti d'imposta utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
	VL35	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati in sede di dichiarazione annuale		,00
	VL36	Interessi dovuti in sede di dichiarazione annuale	,00	
	VL37	Credito ceduto da società di gestione del risparmio ai sensi dell'art. 8 del d.l. n. 351/2001	,00	
	VL38	**TOTALE IVA DOVUTA** (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	,00	
	VL39	**TOTALE IVA A CREDITO** (VL33 - VL37)		1782,00
	VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		,00

QUADRI COMPILATI	VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VK	VL	VT	VX	VO
	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.

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

MODELLO IVA 2014
Periodo d'imposta 2013

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

QUADRI VT-VX

SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA, DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

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 Totale operazioni imponibili	,00	2 Totale imposta	,00
3 Operazioni imponibili verso consumatori finali	,00	4 Imposta	,00
5 Operazioni imponibili verso soggetti IVA	,00	6 Imposta	,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali (1)	Imposta (2)
VT2	Abruzzo	,00	,00
VT3	Basilicata	,00	,00
VT4	Bolzano	,00	,00
VT5	Calabria	,00	,00
VT6	Campania	,00	,00
VT7	Emilia Romagna	,00	,00
VT8	Friuli Venezia Giulia	,00	,00
VT9	Lazio	,00	,00
VT10	Liguria	,00	,00
VT11	Lombardia	,00	,00
VT12	Marche	,00	,00
VT13	Molise	,00	,00
VT14	Piemonte	,00	,00
VT15	Puglia	,00	,00
VT16	Sardegna	,00	,00
VT17	Sicilia	,00	,00
VT18	Toscana	,00	,00
VT19	Trento	,00	,00
VT20	Umbria	,00	,00
VT21	Valle d'Aosta	,00	,00
VT22	Veneto	,00	,00

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

VX1 IVA da versare *o da trasferire* (*) ,00

VX2 IVA a credito (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) *o da trasferire* (*) ,00

VX3 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi VX4, VX5 e VX6) ,00

VX4 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)

Contribuenti Subappaltatori (5) | Attestazione delle società e degli enti operativi (6)

Contribuenti virtuosi (7) | Importo erogabile senza garanzia (8) ,00

VX5 Importo da riportare in detrazione o in compensazione ,00

VX6 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale (1) Codice fiscale consolidante ,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.

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

MODELLO IVA 2014
Periodo d'imposta 2013

CODICE FISCALE

C	T	A	F	N	C	6	4	E	2	5	Z	4	0	1	Z

Agenzia Entrate

QUADRO VO
OPZIONI

Mod. N. 0 1

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	
VO2	LIQUIDAZIONI TRIMESTRALI (art. 7, d.P.R. n. 542/1999)	Opzione 1	Revoca 2
VO3	**AGRICOLTURA** – Art. 34, comma 6: Soggetti esonerati – Art. 34, comma 11: Applicazione del regime ordinario IVA – Art. 34-bis: Applicazione del regime ordinario IVA	Rinuncia 1 Opzione 3 Opzione 5	Revoca 2 Revoca 4 Revoca 6
VO4	**Art. 36** - comma 3 - ESERCIZIO DI PIÙ ATTIVITÀ	Opzione 1	Revoca 2
VO5	**Art. 36 bis** - DISPENSA DAGLI ADEMPIMENTI PER LE OPERAZIONI ESENTI	Opzione 1	Revoca 2
VO6	**Art. 74** - comma 1 - EDITORIA - Applicazione dell'imposta in relazione al numero delle copie vendute	Opzione 1	Revoca 2
VO7	**Art. 74** - comma 6 – INTRATTENIMENTI E GIOCHI - Applicazione del regime ordinario IVA	Opzione 1	Revoca 2
VO8	ACQUISTI INTRACOMUNITARI - (art. 38, comma 6, d.l. n. 331/1993)	Opzione 1	Revoca 2
VO9	CESSIONI DI BENI USATI - (art. 36, d.l. n. 41/1995)	Opzioni comma 2: 1, comma 3: 2, comma 6: 3	Revoche comma 2: 4, comma 6: 5
VO10	CESSIONI INTRACOMUNITARIE IN BASE A CATALOGHI, PER CORRISPONDENZA E SIMILI (art. 41, d.l. n. 331/1993)	Opzioni: BE 1, DE 2, DK 3, EL 4, ES 5, FR 6, GB 7, IE 8, LU 9, NL 10, PT 11, SM 12, AT 13, FI 14, SE 15; CY 16, EE 17, LV 18, LT 19, MT 20, PL 21, CZ 22, SK 23, SI 24, HU 25, BG 26, RO 27, HR 28	
VO11		Revoche: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15; 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27	
VO12	CONTRIBUENTI CON CONTABILITÀ PRESSO TERZI (art. 1, comma 3, d.P. R. n. 100/1998)	Opzione 1	Revoca 2
VO13	**Art. 10** - n. 11 - APPLICAZIONE DELL'IVA ALLE CESSIONI DI ORO DA INVESTIMENTO	singole operazioni: Cedente Opzioni 1; tutte le operazioni: 2, Revoca 3; singole operazioni: Intermediario Opzione 4	
VO14	**Art. 74 quater** - comma 5 - APPLICAZIONE DEL REGIME ORDINARIO IVA PER SPETTACOLI VIAGGIANTI E CONTRIBUENTI MINORI	Opzione 1	Revoca 2
VO15	REGIME IVA PER CASSA (art. 32-bis d.l. n. 83/2012)	Opzione 1	

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

VO20	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER LE IMPRESE MINORI (art. 18, comma 6, d.P.R. n. 600/1973)	Opzione 1	Revoca 2
VO21	REGIME DI CONTABILITÀ ORDINARIA PER GLI ESERCENTI ARTI E PROFESSIONI (art. 3, comma 2, d.P.R. n. 695/1996)	Opzione 1	Revoca 2
VO22	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ALTRE ATTIVITÀ AGRICOLE (art. 56-bis, comma 5, d.P.R. n. 917/1986)	Opzione 1	Revoca 2
VO23	DETERMINAZIONE DEL REDDITO AGRARIO PER LE SOCIETÀ AGRICOLE (art. 1, comma 1093, l. n. 27/12/2006, n. 296)		Revoca 1
VO24	DETERMINAZIONE DEL REDDITO PER LE SOCIETA' COSTITUTITE DA IMPRENDITORI AGRICOLI (art. 1, comma 1094, l. n. 27/12/2006, n. 296)		Revoca 1
VO25	DETERMINAZIONE DEL REDDITO NEI MODI ORDINARI PER LE ATTIVITÀ AGRICOLE CONNESSE (art. 1, comma 423, l. n. 23/12/2005, n. 266)	Opzione 1	Revoca 2

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Contiene Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

CODICE FISCALE | C | T | A | F | N | C | 6 | 4 | E | 2 | 5 | Z | 4 | 0 | 1 | Z |

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

VO30	APPLICAZIONE DISPOSIZIONI LEGGE N. 398/1991 Determinazione forfetaria dell'IVA e dei redditi	Opzione 1 ☐	Revoca 2 ☐
VO31	ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA OPERANTI IN AGRICOLTURA Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 78, comma 8, l. n. 413/1991)	Opzione 1 ☐	Revoca 2 ☐
VO32	AGRITURISMO - Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 5, l. n. 413/1991)	Opzione 1 ☐	Revoca 2 ☐

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

VO33	Determinazione dell'IVA e del reddito nei modi ordinari (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Opzione 1 ☐	
	Opzione per il regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)	Opzione 2 ☐	
VO34	REGIME CONTABILE AGEVOLATO - (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)	Opzione 1 ☐	

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

VO35	Applicazione regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (art. 27, commi 1 e 2, d.l. n. 98/2011)	Revoca 1 ☐
	Applicazione regime contabile agevolato (art. 27, comma 3, d.l. n. 98/2011)	Revoca 2 ☐

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

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

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

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

24 ORS Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Contorno Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2014 e succ. modif.

IMPEGNO TRASMISSIONE TELEMATICA

IMPEGNO ALLA TRASMISSIONE TELEMATICA

L'INTERMEDIARIO

Cognome / Denominazione	Nome
D'ONGHIA	GIOVANNI

Sesso (M/F)	Data di nascita	Comune o Stato estero di nascita	Prov.
M	01 10 1955	COSENZA	CS

RESIDENZA ANAGRAFICA O SEDE LEGALE

Comune	Prov.
COSENZA	CS

CAP	Frazione, via e numero civico
87100	PIAZZA RIFORMA 8

DOMICILIO FISCALE

Comune	Prov.
COSENZA	CS

CAP	Frazione, via e numero civico
87100	VIA G.LAMANNA COOP.PRIMAVERA 75

Codice fiscale	Numero iscrizione all'albo (riservato ai C.A.F.)
DNGGNN55R01D086X	

Tipo intermediario: CAF - ALTRI INTERM. - SOC. ORDINI - PROF. DECED.

UFFICIO PERIFERICO (riservato ai C.A.F.)

Comune domicilio fiscale	Prov.

CAP	Frazione, via e numero civico domicilio fiscale

DICHIARA

X	DI AVERE RICEVUTO LA DICHIARAZIONE UNICO PERSONE FISICHE 2014 GIA' PREDISPOSTA DAL CONTRIBUENTE
	DI AVERE RICEVUTO ED ACCETTATO L'INCARICO DI PREDISPORRE LA DICHIARAZIONE UNICO PERSONE FISICHE 2014 DEL CONTRIBUENTE

DATI DEL CONTRIBUENTE

Cognome / Denominazione	Nome
ACETO	FRANCO

Sesso (M/F)	Data di nascita	Comune o Stato estero di nascita	Prov.
M	25 05 1964	CANADA	

RESIDENZA ANAGRAFICA O SEDE LEGALE

Comune	Prov.
MONTALTO UFFUGO	CS

CAP	Frazione, via e numero civico
87046	CARIGLIALTO

Codice fiscale	Partita IVA
CTAFNC64E25Z401Z	01926010784

e si impegna a trasmettere la suddetta Dichiarazione in via telematica all'Amministrazione Finanziaria entro i termini previsti dalla normativa vigente.

Data 16 07 2014 Firma

I dati personali acquisiti saranno utilizzati, anche con l'ausilio di mezzi elettronici e/o automatizzati, esclusivamente al fine dell'incarico conferito. Il conferimento dei dati è facoltativo; resta inteso che l'eventuale mancato conferimento e del loro consenso al trattamento, comporterà l'impossibilità di adempimento dell'incarico stesso. Ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 196/2003 è garantito il diritto di accedere ai propri dati, chiedendone la correzione, l'integrazione e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione in blocco.

Data 16 07 2014 Firma

24 ORE Software S.p.A. - Via Monte Rosa, 91 - 20149 Milano - Copia ad uso del contribuente