



Periodo d'imposta 2014

Riservato alla Poste italiane Spa	
N. Protocollo	
_____	
Data di presentazione	UNI
_____	_____
COGNOME CALVO	NOME CORRADO
CODICE FISCALE	
C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D	

### Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 "Codice in materia di protezione dei dati personali"

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino. Infatti, il d.lgs. n. 196 del 30 giugno 2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

#### Finalità del trattamento

I dati da Lei forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. Potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati secondo le disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.  
I dati indicati nella presente dichiarazione possono essere trattati anche per l'applicazione dello strumento del c.d. redditemetro, compresi i dati relativi alla composizione del nucleo familiare. I dati trattati ai fini dell'applicazione del redditemetro non vengono comunicati a soggetti esterni e la loro titolarità spetta esclusivamente all'Agenzia delle Entrate. Sul sito dell'Agenzia delle Entrate è consultabile l'informativa completa sul trattamento dei dati personali in relazione al redditemetro.

#### Conferimento dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente al fine di potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.  
L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.  
L'effettuazione della scelta per la destinazione dell'otto per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 47 della legge 20 maggio 1985 n. 222 e delle successive leggi di ratifica delle intese stipulate con le confessioni religiose.  
L'effettuazione della scelta per la destinazione del cinque per mille dell'Irpef è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 1, comma 154 della legge 23 dicembre 2014 n. 190.  
L'effettuazione della scelta per la destinazione del due per mille a favore dei partiti politici è facoltativa e viene richiesta ai sensi dell'art. 12 del decreto legge 28 dicembre 2013, n. 149, convertito, con modificazioni, dall'art. 1 comma 1, della legge 21 febbraio 2014, n. 13.  
Tali scelte, secondo il d.lgs. n. 196 del 2003, comportano il conferimento di dati di natura "sensibile".  
Anche l'inserimento delle spese sanitarie tra gli oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, è facoltativo e richiede il conferimento di dati sensibili.

#### Modalità del trattamento

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

#### Titolari del trattamento

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

#### Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "Responsabili del trattamento". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della 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 completo dei responsabili.  
Gli intermediari, ove si avvalgono 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 dell'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.  
Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:  
Agenzia delle Entrate - Via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

#### Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.  
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto il trattamento è previsto dalla legge; mentre sono tenuti ad acquisire il consenso degli interessati sia per trattare i dati sensibili relativi a particolari oneri deducibili o per i quali è riconosciuta la detrazione d'imposta, alla scelta dell'otto per mille, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef, sia per poterli comunicare all'Agenzia delle Entrate, o ad altri intermediari.  
Tale consenso viene manifestato mediante la sottoscrizione della dichiarazione nonché la firma con la quale si effettua la scelta dell'otto per mille dell'Irpef, del cinque per mille e del due per mille dell'Irpef.  
**La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**







CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI

Familiari a carico  
**QUADRO RA - Redditi dei terreni**

Mod. N. 1

FAMILIARI A CARICO		Relazione di parentela (indicare il codice fiscale del coniuge anche se non iscritto a carico)	Codice fiscale	N. mesi a carico	Minore di tre anni	Percentuale detrazione spettante	Detrazione 100% anticipata IRI
<input checked="" type="checkbox"/>	CONIUGE	B S L M L S 6 8 E 4 3 H 5 7 4 F					
<input checked="" type="checkbox"/>	PRIMO FIGLIO	C L V M C H 0 1 E 5 0 F 2 5 8 X		12		50,000	
<input checked="" type="checkbox"/>	ALTRA PERSONA	C L V N T N 0 3 A 1 2 F 2 5 8 H		12		50,000	
<input type="checkbox"/>	FIGLIO						
<input type="checkbox"/>	FIGLIO						
<input type="checkbox"/>	FIGLIO						

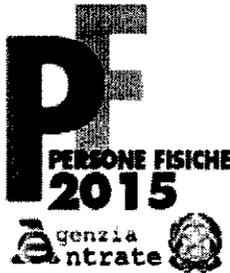
**QUADRO RA**

REDDITI DEI TERRENI  
 Esclusi i terreni all'estero da includere nel Quadro RL  
 I redditi dominicale (col. 1) e agrario (col.3) vanno indicati senza operare la rivalutazione

RA	Reddito dominicale non rivalutato	Titolo	Reddito agrario non rivalutato	Possesso globale %	Canone di affitto in regime vincolistico	Costi per il terreno	Costituzione di diritti a IRI	Collazione di diritti a IRI
RA1	,00	1	,00	365 100,000	,00			
RA2	214,00	1	103,00	365 100,000	,00			443,00
RA3	21,00	1	10,00	365 100,000	,00			43,00
RA4	200,00	1	93,00	365 8,333	,00			34,00
RA5	,00	1	,00	365 8,333	,00			,00
RA6	88,00	1	34,00	365 8,333	,00			15,00
RA7	3,00	1	1,00	365 8,333	,00			1,00
RA8	6,00	1	2,00	365 8,333	,00			1,00
RA9	,00	2	,00		,00			,00
RA10	,00	2	,00		,00			,00
RA11	,00	2	,00		,00			,00
RA12	,00	2	,00		,00			,00
RA13	,00	2	,00		,00			,00
RA14	,00	2	,00		,00			,00
RA15	,00	2	,00		,00			,00
RA16	,00	2	,00		,00			,00
RA17	,00	2	,00		,00			,00
RA18	,00	2	,00		,00			,00
RA19	,00	2	,00		,00			,00
RA20	,00	2	,00		,00			,00
RA21	,00	2	,00		,00			,00
RA22	,00	2	,00		,00			,00
RA23	Somma colonne 1, 2 e 3			<b>TOTALI</b>	,00	242,00		537,00

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

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI

QUADRO RB - Redditi dei fabbricati

Mod. N.

1

QUADRO RB		Rendita catastale non rivalutata	Utilizzo	Possesso giorni	Possesso percentuale	Codice canone	Canone di locazione	Casi particolari	Continuazione (*)	Codice Comune	Cedolare secca	Casi part. IMU
REDDITI DEI FABBRICATI E ALTRI DATI	RB1	59,00	9	365	100,000					G953		
Sezione I Redditi dei fabbricati	RB2	1.221,00	1	365	50,000					H574		
Esclusi fabbricati all'estero da includere nel Quadro RL	RB3	310,00	9	365	100,000					H574		
La rendita catastale (col. 1) va indicata senza operare la rivalutazione	RB4	59,00	9	365	100,000					H574		
	RB5	146,00	9	365	4,167					H574		
	RB6	390,00	9	365	8,330					H574		
	RB7	,00										
	RB8	,00										
	RB9	,00										
<b>TOTALI</b>	RB10									490,00		641,00
Imposta cedolare secca	RB11											
Acconto cedolare secca 2015	RB12											
Sezione II	RB21-29	Dati relativi ai contratti di locazione										

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

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno o della stessa unità immobiliare del rigo precedente.



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI

QUADRO RC - Redditi di lavoro dipendente

QUADRO CR - Crediti d'imposta

Mod. N.

1

QUADRO RC		RC1	Tipologia reddito	2	Indeterminato/Determinato	1	Redditi (punto 1e 3 CU 2015)	3	27.469,00														
REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	RC2								,00														
	RC3								,00														
	Sezione I		INCREMENTO PRODUTTIVITA'		1	Prati già assoggettati e tassazione ordinaria	2	Prati già assoggettati ad imposta sostitutiva	3	Imposta sostitutiva	4	Importi art. 51, comma 6 Tur	5	Non imponibili	6	Non imponibili assog. imp. sostitutive	7						
Redditi di lavoro dipendente e assimilati	RC4	Opzione o rettifiche (compilare solo nel caso previsto nelle istruzioni)		8	Imp. Ord.	9	Imp. Sost.	10	Prati assoggettati ad imposta sostitutiva	11	Prati assoggettati e tassazione ordinaria da assoggettare ad imposta sostitutiva	12	Imposta sostitutiva a debito	13	Eccezioni di imposta sostitutiva trattenuta e/o versata	14							
	RC5	RC1+ RC2 + RC3 + RC4 col. 8 - (minore tra RC4 col. 1 e RC4 col. 9) - RC5 col. 1		Riportare in RN1 col. 5		Quota esente frontalieri		,00 (di cui L.S.U.)		,00		TOTALE		3		27.469,00							
Casal particolari	RC6	Periodo di lavoro (giorni per i quali spettano le detrazioni)		Lavoro dipendente		1		365		Pensione		2											
	RC7	Assegno del coniuge		1		Redditi (punto 4e 5 CU 2015)		2		,00													
	RC8																						
Sezione II		Altri redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente		RC9		Sommare gli importi da RC7 a RC8; riportare il totale al rigo RN1 col. 5		TOTALE															
Sezione III	Ritenute IRPEF e addizionali regionali e comunali all'IRPEF		RC10		Ritenute IRPEF (punto 11 del CU 2015 e RC4 colonna 11)		Ritenute addizionale regionale (punto 12 del CU 2015)		Ritenute acconto addizionale comunale 2014 (punto 16 del CU 2015)		Ritenute saldo addizionale comunale 2014 (punto 17 del CU 2015)		Ritenute acconto addizionale comunale 2015 (punto 19 del CU 2015)										
					4.952,00		475,00		60,00		160,00		66,00										
Sezione IV		Ritenute per lavori socialmente utili e altri dati		RC11		Ritenute per lavori socialmente utili																	
Sezione V		Bonus RPEF		RC14		Codice bonus (punto 119 del CU 2015)		2		Bonus erogato (punto 120 del CU 2015)		5											
Sezione VI - Altri dati		RC15		Reddito al netto del contributo pensioni (punto 173 CU 2015)		1		,00		Contributo solidarietà trattenuto (punto 171 CU 2015)		2											
QUADRO CR		CREDITI D'IMPOSTA		CR1		Imposta netta		,00		Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		,00		di cui relativo allo Stato estero di colonna 1		Quota di imposta lorda		Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda					
Sezione I-A		Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero		CR2		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00					
				CR3		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00					
				CR4		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00					
Sezione I-B		Determinazione del credito d'imposta per redditi prodotti all'estero		CR5		Anno		1		Totale col. 11 sez. I-A riferita allo stesso anno		2		Capienza nell'imposta netta		3		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione					
				CR6		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00					
Sezione II		Prima casa e canoni non percepiti		CR7		Credito d'imposta per il acquisto della prima casa		1		Residuo precedente dichiarazione		2		Credito anno 2014		3		di cui compensato nel Mod. F24					
				CR8		Credito d'imposta per canoni non percepiti																	
Sezione III		Credito d'imposta incremento occupazione		CR9						Residuo precedente dichiarazione		1		,00		2		di cui compensato nel Mod. F24					
Sezione IV		Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo		CR10		Abitazione principale		1		Codice fiscale		2		N. rata		3		Totale credito		Rata annuale		Residuo precedente dichiarazione	
				CR11		Altri immobili		1		Impresa/ professione		2		Codice fiscale		3		N. rata		Rata annuale		Totale credito	
Sezione V		Credito d'imposta reintegro anticipazioni fondi pensione		CR12		Anno anticipazione		1		Reintegro Totale/Parziale		2		Somma reintegrata		3		Residuo precedente dichiarazione		Credito anno 2014		di cui compensato nel Mod. F24	
				CR13																			
Sezione VI		Credito d'imposta per mediazioni		CR14																			
Sezione VII		Credito d'imposta erogazioni cultura		CR15																			
Sezione VIII		Altri crediti d'imposta		CR16																			

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/03/2015 E DEL 13/04/2015 - ITWorking S.r.l.

CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI  
 QUADRO RE

Reddito di lavoro autonomo derivante  
 dall'esercizio di arti e professioni

RE1	Codice IVA	711210	dati di settore: classe di esclusione	2	dati di settore: classe di esclusione	4	esclusione completazione RE	5		
Determinazione del reddito										
RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica		1		,00		2		12.810,00	
RE3	Altri proventi lordi								,00	
RE4	Plusvalenze patrimoniali								,00	
RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili		Parametri e studi di settore		Maggiorazione		3		,00	
RE6	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)								12.810,00	
RE7	Quote di ammortamento e spese per acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46								379,00	
RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili								,00	
RE9	Canoni di locazione non finanziaria ero di noleggio								,00	
RE10	Spese relative agli immobili								,00	
RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato								,00	
RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica								,00	
RE13	Interessi passivi								,00	
RE14	Consumi								611,00	
RE15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande						3			
	Spese alberghiere e ristoranti	1	,00	Altre spese	2	145,00	Ammontare deducibile	5	145,00	
RE16	Spese di rappresentanza						3			
	Spese alberghiere, alimenti e bevande	1	,00	Altre spese	2	,00	Ammontare deducibile	5	,00	
RE17	50% delle spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale						3			
	Spese alberghiere, alimenti e bevande	1	,00	Altre spese	2	,00	Ammontare deducibile	5	,00	
RE18	Minusvalenze patrimoniali								,00	
RE19	Altre spese documentate		Irap 10%		Irap personale dipendente		IMU fabbricati			
	(di cui)	1	,00	2	,00	3	4	4	4.370,00	
RE20	Totale spese (sommare gli importi da righe RE7 a RE19)								5.505,00	
RE21	Differenza (RE6 - RE20)		(di cui reddito attività docenti e ricercatori scientifici)		1		2		7.305,00	
RE22	Reddito soggetto ad imposta sostitutiva		art. 13 L. 388/2000		1		Imposta sostitutiva		2	,00
RE23	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche								7.305,00	
RE24	Perdita di lavoro autonomo degli esercizi precedenti								,00	
RE25	Reddito (o perdita) (da riportare nel quadro RN)								7.305,00	
RE26	Ritenute d'acconto (da riportare nel quadro RN)								94,00	

Rientro lavoratrici/lavoratori

CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI  
 QUADRO RL

Altri redditi

Mod. N. 1

SEZIONE I-A		Tipo reddito	Redditi	Ritenute		
Redditi di capitale	RL1	Utile ed altri proventi equiparati	,00	,00		
	RL2	Altri redditi di capitale	,00	,00		
	RL3	Totale (sommare l'importo di col. 2 agli altri redditi ipso e riportare il totale al rigo RN1 col. 5; sommare l'importo di col. 3 alle altre ritenute e riportare il totale al rigo RN33 col. 4)	,00	,00		
SEZIONE I-B						
Redditi di capitale imputati da Trust	RL4	Codice fiscale del Trust	Reddito	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Ritenute
			,00	,00	,00	,00
			Eccedenze di imposta	Altri crediti	Accontati versati	
			,00	,00	,00	
SEZIONE II-A			Redditi	Spese		
Redditi diversi	RL5	Competitivi di cui all'art. 67, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc.)	,00	,00		
	RL6	Competitivi di cui all'art. 67, lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio)	,00	,00		
	RL7	Competitivi di cui all'art. 67, lett. c) del Tuir (cessioni di partecipazioni sociali)	,00	,00		
	RL8	Proventi derivanti dalla cessione totale o parziale di aziende di cui all'art. 67, lett. h) e h-bis) del Tuir	,00	,00		
	RL9	Proventi di cui all'art. 67, lett. h) del Tuir, derivanti dall'affitto e dalla concessione in usufrutto di aziende	,00	,00		
	RL10	Proventi di cui all'art. 67, lett. h) e h-ter) del Tuir, derivanti dall'utilizzazione da parte di terzi di beni mobili ed immobili	,00	,00		
	RL11	Redditi di natura fondiaria non determinabili catastalmente (censi, decime, livelli, ecc.) e redditi dei terreni dati in affitto per usi non agricoli	,00	,00		
	RL12	Redditi di beni immobili situati all'estero non locati per i quali è dovuta l'IMIE e dei fabbricati adibiti ad abitazione principale	Redditi di beni immobili situati all'estero	Redditi sui quali non è stata applicata ritenuta	,00	,00
			,00	,00		
	RL13	Redditi derivanti dalle utilizzazioni economiche di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. non conseguiti dall'autore o dall'inventore	,00	,00		
	RL14	Compensativi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente	,00	,00		
	RL15	Compensativi derivanti da attività di lavoro autonomo non esercitate abitualmente	102,00	,00		
	RL16	Compensativi derivanti dall'assunzione di obblighi di fare, non fare o permettere	,00	,00		
	RL17	Redditi determinati ai sensi dell'art. 71, comma 2-bis) del Tuir	,00	,00		
	RL18	Totale (sommare gli importi da rigo RL5 a RL17)	102,00	,00		
	RL19	Reddito netto (col. 1 rigo RL18 - col. 2 rigo RL18; sommare l'importo al rigo RL19 agli altri redditi ipso e riportare il totale al rigo RN1 col. 5)	102,00	,00		
	RL20	Ritenute d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale al rigo RN33 col. 4)	20,00	,00		
	SEZIONE II-B					
	Attività sportive dilettantistiche e collaborazioni con cori, bande e filodrammatiche	RL21	Compensativi percepiti		,00	
RL22		Totale compensativi assoggettati a titolo d'imposta	,00	Reddito imponibile (sommare agli altri redditi ipso e riportare il totale al rigo RN1 col. 5)	,00	
RL23		Totale ritenute operate sui compensativi percepiti nel 2014	,00	Ritenute a titolo d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale al rigo RN33 col. 4)	,00	
RL24		Totale addizionale regionale trattenuta sui compensativi percepiti nel 2014	,00	Addizionale regionale (da riportare nel rigo RV5 col. 3)	,00	
		Totale addizionale comunale trattenuta sui compensativi percepiti nel 2014	,00	Addizionale comunale (da riportare nel rigo RV11 col. 1)	,00	
SEZIONE III						
Altri redditi di lavoro autonomo	RL25	Proventi lordi per l'utilizzazione economica di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. percepiti dall'autore o inventore		,00		
	RL26	Compensativi derivanti dall'attività di levata dei protesti esercitata dai segretari comunali		,00		
	RL27	Redditi derivanti dai contratti di associazione in partecipazione se l'apporto è costituito esclusivamente da prestazioni di lavoro e dall'apporto ai promotori e ai soci fondatori di società per azioni, in accomandita per azioni e a responsabilità limitata		,00		
	RL28	Totale compensativi, proventi e redditi (sommare gli importi da rigo RL25 a RL27)		,00		
	RL29	Deduzioni forfettarie della spesa di produzione del compensativo e del provento di cui ai righe RL25 a RL28		,00		
	RL30	Totale netto compensativi, proventi e redditi (RL28 - RL29; sommare l'importo agli altri redditi ipso e riportare il totale al rigo RN1 col. 5)		,00		
RL31	Ritenute d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale al rigo RN33 col. 4)		,00			
SEZIONE IV						
Altri redditi	RL32	Decadenza start up recupero deduzioni	Deduzioni fruita non spollate	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione	
			,00	,00	,00	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 13/04/2015 - ITWorking S.r.l. www.itworking.it

CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI

QUADRO RN - Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV - Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO CS - Contributo di solidarietà

QUADRO RN IRPEF	REDDITO COMPLESSIVO	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni di cui al quadro RP, RG e RI	Partita compensabile con credito per fondi comuni	Reddito minimo di partici- pazione in società non operative	
RN1	35.759,00	35.759,00	,00	,00	,00	35.759,00
RN2	Deduzione per abitazione principale				641,00	
RN3	Oneri deducibili				,00	
RN4	REDDITO IMPONIBILE (indicare zero se il risultato è negativo)					35.118,00
RN5	IMPOSTA LORDA					9.665,00
RN6	Detrazioni per familiari a carico	Detrazione per coniuge a carico	Detrazione per figli a carico	Ulteriore detrazione per figli a carico	Detrazioni per altri familiari a carico	
	,00	782,00	,00	,00	,00	
RN7	Detrazioni lavoro	Detrazioni per redditi di lavoro dipendente	Detrazioni per redditi di pensione		Detrazioni per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi	
	720,00	,00	,00	,00	,00	
RN8	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO					1.502,00
RN12	Detrazione canoni di locazione e affitto terreni (Sez. V del quadro RP)	Totale detrazione	Credito residuo da riportare al Rigo RN31 col. 2		Detrazione utilizzata	
	,00	,00	,00		,00	
RN13	Detrazione oneri Sez. I quadro RP	(19% di RP15 col.4)	(26% di RP15 col.5)			
	213,00		,00			
RN14	Detrazione spese Sez. III-A quadro RP	(41% di RP48 col. 1)	(36% di RP48 col. 2)	(50% di RP48 col. 3)	(65% di RP48 col. 4)	
	,00	,00	1.566,00		,00	
RN15	Detrazione spese Sez. III-C quadro RP			(50% di RP57 col. 7)		,00
RN16	Detrazione oneri Sez. IV quadro RP (65% di RP85)		1.410,00	(65% di RP66)		41,00
RN17	Detrazione oneri Sez. VI quadro RP					,00
RN20	Residuo detrazione Start-up periodo precedente	RN43 col. 7; Mod. Unico 2014	Residuo detrazione		Detrazione utilizzata	
	,00		,00		,00	
RN21	Detrazione investimenti start up (Sez. VI del quadro RP)	RP80 col. 6	Residuo detrazione		Detrazione utilizzata	
	,00		,00		,00	
RN22	TOTALE DETRAZIONI D'IMPOSTA					4.732,00
RN23	Detrazione spese sanitarie per determinata patologia					,00
RN24	Crediti d'imposta che generano residui	Ricupero prime casa	Incremento occupazione	Retrocesso anticipazioni fondi pensioni	Mediazioni	
	,00	,00	,00	,00	,00	
RN25	TOTALE ALTRE DETRAZIONI E CREDITI D'IMPOSTA (somma dei rigi RN23 e RN24)					,00
RN26	IMPOSTA NETTA (RN5 - RN22 - RN25; indicare zero se il risultato è negativo)				di cui sospesa	4.933,00
RN27	Credito d'imposta per altri immobili - Sicilia, Abruzzo					,00
RN28	Credito d'imposta per abitazione principale - Sicilia, Abruzzo					,00
RN29	Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero					
	(di cui derivanti da imposte figurative			,00		,00
RN30	Credito d'imposta per erogazioni culturali	importo rata spettante	Residuo credito		Credito utilizzato	
	,00	,00	,00		,00	
RN31	Crediti residui per detrazioni inopianti				(di cui ulteriore detrazione per figli	,00
						,00
RN32	Credito d'imposta - Fondi comuni			Altri crediti d'imposta		,00
	,00					,00
RN33	RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese	di cui altre ritenute subite		di cui ritenute art. 6 non utilizzate	
	,00	,00	,00		,00	5.066,00
RN34	DIFFERENZA (se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)					-133,00
RN35	Credito d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi					,00
RN36	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE			di cui credito Quadro I 730/2014		,00
						,00
RN37	ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24					,00
RN38	ACCONTI	di cui acconti sospesi	di cui recuperati imposte sostitutive	di cui acconti ceduti	di cui acconti del regime di vantaggio	di cui credito riversato da atti di recupero
	,00	,00	,00	,00	,00	13.341,00
RN39	Restituzione bonus	Bonus inopianti		Bonus famiglia		
		,00		,00		,00
RN40	Decadenza Start-up recupero detrazione	di cui interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita		Eccedenze di detrazione	
	,00	,00	,00		,00	
RN41	Importi rimborsati dal sostituto per detrazioni inopianti		Ulteriore detrazione per figli		Detrazione canoni locazione	
			,00		,00	
RN42	Importi da restituire o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015	Traffetto del sostituto	Credito compensato con Mod. F24		Rimborsato dal sostituto	
	,00	,00	,00		,00	
RN43	BONUS IRPEF	Bonus spettante	Bonus fruita in dichiarazione		Bonus da restituire	
	,00	,00	,00		,00	

Codice fiscale

CLVCRD63M19H574D

Determinazione dell'imposta	<b>RN45</b> IMPOSTA A DEBITO	di cui ex-tax realizzata (Quotore IR)		<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00																		
	<b>RN46</b> IMPOSTA A CREDITO						13.474,00																		
Residui detrazioni, crediti d'imposta e deduzioni	<b>RN23</b>	<sup>1</sup>	,00	<b>RN24, col. 1</b>	<sup>2</sup>	,00	<b>RN24, col. 2</b>	<sup>3</sup>	,00	<b>RN24, col. 3</b>	<sup>4</sup>	,00	<b>RN24, col. 3</b>	<sup>4</sup>	,00										
	<b>RN47</b> <b>RN24, col. 4</b>	<sup>5</sup>	,00	<b>RN28</b>	<sup>6</sup>	,00	<b>RN20, col. 2</b>	<sup>7</sup>	,00	<b>RN21, col. 2</b>	<sup>8</sup>	,00													
	<b>RP28, cod. 5</b>	<sup>9</sup>	,00	<b>RN30</b>	<sup>10</sup>	,00																			
Residuo deduzioni Start-up	<b>RN48</b>	Residuo anno 2013		<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00	Residuo anno 2014																	
Altri dati	<b>RN50</b> Abolizione principale soggetta a IMU	<sup>1</sup>	,00	Fondari non impositivi	<sup>2</sup>	1.027,00	di cui inestribili all'estero	<sup>3</sup>	,00																
Acconto 2015	<b>RN61</b> Ricalcolo reddito	Casi particolari	<input checked="" type="checkbox"/>	Reddito complessivo	<sup>1</sup>	35.790,00	Imposta netta	<sup>2</sup>	4.946,00	Differenza	<sup>3</sup>	-120,00													
	<b>RN62</b> Acconto dovuto	Primo acconto	<sup>1</sup>	,00	Secondo o unico acconto	<sup>2</sup>	,00																		
<b>QUADRO RV</b> ADDITIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF	<b>RV1</b> REDDITO IMPONIBILE											35.118,00													
	<b>RV2</b> ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF DOVUTA	Casi particolari addizionale regionale										608,00													
	<b>RV3</b> ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA	(di cui altre trattenute										475,00													
Sezione I Addizionale regionale all'IRPEF	<b>RV4</b> ECCEDEXENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX2 col. 4 Mod. UNICO 2014)	Cod. Regione	<sup>1</sup>	,00	di cui credito da Quadro I 730/2014	<sup>2</sup>	,00					,00													
	<b>RV5</b> ECCEDEXENZA DI ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24											,00													
	<b>RV6</b> Addizionale regionale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015	Trattenuto dal sostituto	<sup>1</sup>	,00	Credito compensato con Mod. F24	<sup>2</sup>	,00	Rimborsato dal sostituto	<sup>3</sup>	,00															
	<b>RV7</b> ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A DEBITO											133,00													
	<b>RV8</b> ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF A CREDITO											,00													
Sezione II-A Addizionale comunale all'IRPEF	<b>RV9</b> ALIQUOTA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE DELIBERATA DAL COMUNE	Aliquote per scaglioni										0,800													
	<b>RV10</b> ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF DOVUTA	Agevolazioni										281,00													
	<b>RV11</b> ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA	RC e RL	<sup>1</sup>	220,00	730/2014	<sup>2</sup>	,00	F24	<sup>3</sup>	112,00	di cui sospesa	<sup>4</sup>	,00	di cui credito da Quadro I 730/2014	<sup>5</sup>	332,00									
	<b>RV12</b> ECCEDEXENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 4 Mod. UNICO 2014)	Cod. Comune	<sup>1</sup>	,00	di cui credito da Quadro I 730/2014	<sup>2</sup>	,00					,00													
	<b>RV13</b> ECCEDEXENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24											,00													
	<b>RV14</b> Addizionale comunale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante dal Mod. 730/2015	Trattenuto dal sostituto	<sup>1</sup>	,00	Credito compensato con Mod. F24	<sup>2</sup>	,00	Rimborsato dal sostituto	<sup>3</sup>	,00															
	<b>RV15</b> ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO											,00													
	<b>RV16</b> ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO											51,00													
Sezione II-B Acconto addizionale comunale all'IRPEF per il 2015	<b>RV17</b>	Agevolazioni	<sup>1</sup>		Impontibile	<sup>2</sup>	35.118,00	Aliquote per scaglioni	<sup>3</sup>	0,800	Aliquota	<sup>4</sup>		Acconto dovuto	<sup>5</sup>	84,00	Addizionale comunale 2015 trattenuta dal datore di lavoro	<sup>6</sup>	66,00	Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa)	<sup>7</sup>	,00	Acconto da versare	<sup>8</sup>	18,00
<b>QUADRO CS</b> CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA'	<b>CS1</b> Base imponibile contributo di solidarietà	Reddito complessivo (rigo RN1 col. 5)		<sup>1</sup>	,00	Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)	<sup>2</sup>	,00	Reddito complessivo lordo (colonna 1 + colonna 2)	<sup>3</sup>	,00	Reddito al netto del contributo pensioni (RC15 col. 1)	<sup>4</sup>	,00	Base imponibile contributo	<sup>5</sup>	,00								
	<b>CS2</b> Determinazione contributo di solidarietà	Contributo dovuto		<sup>1</sup>	,00	Contributo trattenuto dal sostituto (rigo RC15 col. 2)	<sup>2</sup>	,00	Contributo sospeso	<sup>3</sup>	,00														
		Contributo trattenuto con il mod. 730/2015		<sup>4</sup>	,00	Contributo a debito	<sup>5</sup>	,00	Contributo a credito	<sup>6</sup>	,00														



## Sezione III B

Dati catastali identificativi degli immobili e altri dati per fruire della detrazione del 36% o del 50% o del 65%

N. ordine immobile	Condominio	Codice comune	U (L)	Sez. urb./ comune catastr.	Foglio	Particella	Subalterno
RP51	1	H574	U	U	36	225	
RP52							

CONDUTTORE (estrarsi registrazione contratto)      DOMANDA ACCATASTAMENTO

N. ordine immobile	Condominio	Data	Sez.	Numero e sottoscrizione	Codice Ufficio Ag. Entrate	Data	Parapass	Provincia Uff. Agenzia Entrate
RP53				/				

## Sezione III C

Spese arredate immobili ristrutturati (detraz. 50%)

N. Rate	Spesa arredate immobile	Importo rate	N. Rate	Spesa arredate immobile	Importo rate	Totale rate
RP57		,00		,00		,00

## Sezione IV

Spese per interventi finalizzati al risparmio energetico (detrazione d'imposta del 55% o 65%)

Tip. intervento	Anno	Periodo 2013	Cost. per periodo	Periodo 2014	Rateazione	N. rate	Spesa totale	Importo rate	
RP61	2013	1	1		10	2	12.263,00	1.226,00	
RP62	2014		1		10	1	633,00	63,00	
RP63	2012		1		10	3	13.369,00	1.337,00	
RP64							,00	,00	
RP65	TOTALE RATE - DETRAZIONE 55%								2.563,00
RP66	TOTALE RATE - DETRAZIONE 65%								63,00

## Sezione V

Detrazioni per inquilini con contratto di locazione

RP71	Inquilini di alloggi adibiti ad abitazione principale	Tipologia	N. di giorni	Percentuale
RP72	Lavoratori dipendenti che trasferiscono la residenza per motivi di lavoro			
RP73	Detrazione affitto terreni agricoli ai giovani			

## Sezione VI

Altre detrazioni

RP80	Investimenti start up	Codice fiscale	Tipologia investimento	Ammontare investimento	Codice	Ammontare detrazione	Totale detrazione
RP81	Mantenimento dei cani guida (Barrare le caselle)			,00		,00	,00
RP83	Altre detrazioni						,00

CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI  
 QUADRO RS

Prospetti comuni ai quadri  
 RA, RD, RE, RF, RG, RH, LM e prospetti vari

Mod. N.

1

	<b>RS1</b>	Quadro di riferimento	RE								
Plusvalenze e sopravvenienze attive	<b>RS2</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 85, comma 4			,00	e 85, comma 2				,00	
	<b>RS3</b>	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2			,00					,00	
	<b>RS4</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 85, comma 3, lett. b), del Tuir								,00	
	<b>RS5</b>	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4								,00	
Imputazione del reddito dell'impresa familiare		Codice fiscale							Quota di partecipazione		
	<b>RS6</b>									%	
		Quota di reddito	Quota reddito esente da ZFU	Quota delle ritenute d'acconto		di cui non utilizzate			ACE		
	<b>RS7</b>									%	
Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio		Eccedenza 2009	Eccedenza 2010	Eccedenza 2011	Eccedenza 2012	Eccedenza 2013					
	<b>RS8</b>	Lavoro autonomo							Perdite riportabili senza limiti di tempo		
										,00	
	<b>RS9</b>	Impresa							Perdite riportabili senza limiti di tempo		
										,00	
Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno	<b>RS11</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO								,00	
	<b>RS12</b>									,00	
Prospetto del reddito imponibile imputato per trasparenza ex art. 116 del Tuir e dei dati per la relativa determinazione	<b>RS13</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO	(di cui relative al presente anno		,00)					,00	
	<b>RS14</b>	Codice fiscale della società trasparente									
	<b>RS15</b>	Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente								,00	
	<b>RS16</b>	Valutazioni rilevanti	Minore importo	Disallineamenti attuali	Importo rilevante						
	<b>RS17</b>	Beni ammortizzabili	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni di diminuzione società partecipata	Deduzioni non ammesse				
	<b>RS18</b>	Altri elementi dell'attivo									
	<b>RS19</b>	Fondi di accantonamento									
	<b>RS20</b>	Reddito (o perdita) indeterminato								,00	
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA										
	<b>RS21</b>	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti					,00
CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO											
Crediti d'imposta											
		Saldo iniziale	Imposta dovuta	Sui redditi	Sugli utili distribuiti	Saldo finale					
	<b>RS22</b>									,00	
										,00	

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

Accanto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	Codice fiscale		Codice		Data		Importo	
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS23								,00
RS24								,00
Ammortamento dei terreni	Numero		Importo		Numero		Importo	
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS25 Fabbricati strumentali industriali			,00					,00
RS26 Altri fabbricati strumentali			,00					,00
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art. 1 c. 3	Spese non deducibili							
	RS28							,00
Perdita istanza rimborso da RAP	Perdite 2009		Perdite 2010		Perdite 2011		Perdite riportabili senza limiti di tempo	
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS29 Impresa		,00		,00				,00
Prezzi di trasferimento	Possesso documentazione		Componenti positivi		Componenti negativi			
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS32			,00					,00
Consorzi di imprese	Codice fiscale		Ritenute					
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS33								,00
Estremi identificativi rapporti finanziari	Codice fiscale		Codice di identificazione fiscale estero					
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS35								
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	Patrimonio netto 2014		Riduzioni		Differenza		Rendimento	
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS37	,00		,00		,00	4%		,00
	Codice fiscale		Rendimento attribuito		Eccedenza riportata		Rendimenti totali	
	1	2	3	4	5	6	7	8
			,00		,00			,00
	Rendimento ceduto		Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore		Totale Rendimento nozionale società partecipata/imprenditore			
	1	2	3	4	5	6	7	8
			,00		,00			,00
	Rendimento nozionale società partecipate		Rendimento imprenditore utilizzato		Eccedenza trasformata in credito IRAP		Eccedenza riportabile	
	1	2	3	4	5	6	7	8
	,00		,00		,00			,00
Canone Rai	Intestazione abbonamento		Numero abbonamento					
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS38								
	Comune		Provvis. tipo		Codice Comune			
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Frazione, via e numero civico		C.a.p.					
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Categoria		Data versamento					
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ritenute regime di vantaggio Casi particolari	Ritenute							
	1	2	3	4	5	6	7	8
RS40								,00

Prospetto dei crediti		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS48	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti ai termini dell'esercizio precedente	1	2
		,00	,00
RS49	Perdite dell'esercizio	,00	,00
RS50	Differenza	,00	,00
RS51	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	,00	,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	,00	,00
RS53	Valore dei crediti risultanti in bilancio	,00	,00
Dati di bilancio			
RS97	Immobilizzazioni immateriali		,00
RS98	Immobilizzazioni materiali	Fondo ammortamento beni materiali 1	2
		,00	,00
RS99	Immobilizzazioni finanziarie		,00
RS100	Rimanenze di materie prime, ausiliarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti		,00
RS101	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante		,00
RS102	Altri crediti compresi nell'attivo circolante		,00
RS103	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		,00
RS104	Disponibilità liquide		,00
RS105	Ratei e risconti attivi		,00
RS106	Totale attivo		,00
RS107	Patrimonio netto	Saldo iniziale 1	2
		,00	,00
RS108	Fondi per rischi e oneri		,00
RS109	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		,00
RS110	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo		,00
RS111	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo		,00
RS112	Debiti verso fornitori		,00
RS113	Altri debiti		,00
RS114	Ratei e risconti passivi		,00
RS115	Totale passivo		,00
RS116	Ricavi delle vendite		,00
RS117	Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente 1	2	,00
		,00	,00
Minusvalenze e differenze negative		N. atti di disposizione	Minusvalenza
RS118		1	2
			,00
RS119		N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni
		1	2
			,00
		N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri ISCI
		3	4
			,00
			5
			,00
Variazione dei criteri di valutazione			
RS120			
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari			
RS140			2

**Errori contabili**

RS201	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale				
	1 giorno	2 mese	3 anno	2 giorno	3 mese	4 anno	3				
RS202	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato						
	1	2	3	4	5						
RS203						,00					
RS204						,00					
RS205						,00					
RS206						,00					
RS207						,00					
RS208						,00					
RS209						,00					
RS210						,00					
RS211	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale			Errori Contabili	
	1 giorno	2 mese	3 anno	2 giorno	3 mese	4 anno	3			4	
RS212	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato						
	1	2	3	4	5						
RS213						,00					
RS214						,00					
RS215						,00					
RS216						,00					
RS217						,00					
RS218						,00					
RS219						,00					
RS220						,00					
RS221	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale			Errori Contabili	
	1 giorno	2 mese	3 anno	2 giorno	3 mese	4 anno	3			4	
RS222	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato						
	1	2	3	4	5						
RS223						,00					
RS224						,00					
RS225						,00					
RS226						,00					
RS227						,00					
RS228						,00					
RS229						,00					
RS230						,00					
ZONE FRANCHE URBANE (ZFU)											
RS280	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU		Reddito esente fruito					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					,00		,00				
	Codice fiscale						Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento accorti		Differenza (col. 8 - col. 7)	
	6					7	8	9	10		
							,00		,00	,00	
RS281					,00		,00				
	6					7	8	9	10		
							,00		,00	,00	
RS282					,00		,00				
	6					7	8	9	10		
							,00		,00	,00	
RS283					,00		,00				
	6					7	8	9	10		
							,00		,00	,00	
RS284	Reddito esente/Quadro RF		Reddito esente/Quadro RG		Reddito esente/Quadro RH		Totale reddito esente fruito		Totale agevolazione		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		,00		,00		,00		,00		,00	
	Perdite/Quadro RF		Perdite/Quadro RG		Perdite/Quadro RH contabilità ordinaria		Perdite/Quadro RH contabilità semplificata				
	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
		,00		,00		,00		,00		,00	

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 30/01/2016 E DEL 13/04/2015 - ITWorking S.r.l. - www.itworking.it

Sezione I  
Dati ZFU



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

REDDITI

QUADRO RX - Compensazioni - Rimborsi

QUADRO RX  
COMPENSAZIONI  
RIMBORSI

Sezione I  
Crediti ed  
eccedenze  
risultanti dalla  
presente  
dichiarazione

	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenze di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione o in detrazione
RX1 IRPEF	13.474,00	,00	,00	13.474,00
RX2 Addizionale regionale IRPEF	,00	,00	,00	,00
RX3 Addizionale comunale IRPEF	51,00	,00	,00	51,00
RX4 Cedolare secca (RB)	,00	,00	,00	,00
RX5 Imposta sostitutiva incremento produttività (RC)	,00	,00	,00	,00
RX6 Contributo di solidarietà (CS)	,00	,00	,00	,00
RX11 Imposta sostitutiva redditi di capitale (RM)	,00	,00	,00	,00
RX12 Accordo su redditi a tassazione separata (RM)	,00	,00	,00	,00
RX13 Imposta sostitutiva riallineamento valori fiscali (RM)	,00	,00	,00	,00
RX14 Addizionale bonus e stock option (RM)	,00	,00	,00	,00
RX15 Imposta sostitutiva redditi partecipazione imprese estere (RM)	,00	,00	,00	,00
RX16 Imposta pignoramento presso terzi (RM)	,00	,00	,00	,00
RX17 Imposta noleggio occasionale imbarcazioni (RM)	,00	,00	,00	,00
RX18 Imposte sostitutive plusvalenze finanziarie (RT)	,00	,00	,00	,00
RX19 IVIE (RW)	,00	,00	,00	,00
RX20 IVAFE (RW)	,00	,00	,00	,00
RX31 Imposta sostitutiva nuovi miniati (LM)	,00	,00	,00	,00
RX32 Imposta sostitutiva nuove iniziative produttive	,00	,00	,00	,00
RX33 Imposta sostitutiva deduzioni extra contabili (RQ)	,00	,00	,00	,00
RX34 Imposta sostitutiva plusvalenze benivizienda (RQ)	,00	,00	,00	,00
RX35 Imposta sostitutiva conferimenti SIIQ/SIING (RQ)	,00	,00	,00	,00
RX36 Tassa elica (RQ)	,00	,00	,00	,00

Sezione II  
Crediti ed  
eccedenze  
risultanti dalla  
precedente  
dichiarazione

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

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

RX61 IVA da versare					27,00
RX62 IVA a credito (da ripartire tra i righi RX64 e RX65)					,00
RX63 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righi RX64 e RX65)					,00
Importo di cui si richiede il rimborso					,00
di cui da liquidare mediante procedura semplificata					,00
Causale del rimborso	3		Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso	4	
Contribuenti Subappaltatori	5		Esenzione garanzia	6	

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 36-bis, terzo comma, lettere a) e c):

RX64

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

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

FIRMA

RX65 Importo da riportare in detrazione o in compensazione					,00
--	--	--	--	--	-----



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

QUADRO VA - VB  
INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ  
ESTREMI IDENTIFICATIVI DEI RAPPORTI FINANZIARI Mod. N. 1

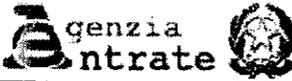
<b>QUADRO VA</b>	<b>Da compilare a cura del soggetto risultante da operazioni straordinarie</b>		
<b>INFORMAZIONI E DATI RELATIVI ALL'ATTIVITÀ</b>	In caso di fusioni, scissioni, ecc. indicare la partita IVA del soggetto fuso, scisso, ecc. <sup>1</sup>		
	Barrare la casella se il soggetto trasformato continua a svolgere l'attività agli effetti dell'IVA <sup>2</sup>	<input type="checkbox"/>	
<b>Sez. 1 - Dati analitici generali</b>	<b>VA1</b>	<b>Da compilare a cura del soggetto dante causa nelle ipotesi di operazioni straordinarie</b>	Credito dichiarazione IVA/2014 ceduto
	Barrare la casella se il contribuente ha partecipato ad operazioni straordinarie <sup>3</sup>		<sup>4</sup> 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 <sup>5</sup>		
	<b>VA2</b>	Indicare il codice dell'attività svolta <sup>1</sup>	CODICE ATTIVITÀ 711210
	<b>Riservato ai curatori fallimentari e ai commissari liquidatori (da compilare soltanto per l'anno di inizio della procedura)</b>		
	<b>VA3</b>	Barrare la casella se il modulo è relativo all'attività della prima frazione d'anno <sup>1</sup>	<input type="checkbox"/>
	<b>Riservato alle società di gestione del risparmio (art. 8, d.l. 351/2001)</b>		
	<b>VA4</b>	Denominazione del fondo <sup>1</sup>	Numero Banca d'Italia <sup>2</sup>
	Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita <sup>3</sup>		
	<b>Terminali per il servizio radiomobile di telecomunicazione con detrazione superiore al 50%</b>		
	<b>VA5</b>	Totale imponibile	Totale imposta
	Acquisti apparecchiature <sup>1</sup>	00	00
	Servizi di gestione <sup>3</sup>	00	00
<b>Sez. 2 - Dati riepilogativi relativi a tutte le attività</b>	<b>VA10</b>	<b>Riservato ai soggetti che hanno usufruito di agevolazioni per eventi eccezionali</b>	
	Indicare il codice desunto dalla "Tabella eventi eccezionali" delle istruzioni <sup>1</sup>		<sup>2</sup> <input type="checkbox"/>
	<b>VA11</b>	Maggiori corrispettivi per effetto dell'adeguamento ai parametri per il 2013 (imponibile e imposta) <sup>1</sup>	00 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 <sup>1</sup>		Importo compensato nell'anno 2014 <sup>2</sup> 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		<sup>1</sup> <input type="checkbox"/>
	<b>VA15</b>	Società di comodo	<sup>1</sup> <input type="checkbox"/>
<b>QUADRO VB</b>	<sup>1</sup> Codice fiscale	<sup>2</sup> Codice di identificazione fiscale estero	
<b>Sez. 3 - Dati relativi agli estremi identificativi dei rapporti finanziari</b>	<b>VB1</b>	Denominazione operatore finanziario	Tipo di rapporto
	<b>VB2</b>		4
	<b>VB3</b>		4
	<b>VB4</b>		4
	<b>VB5</b>		4
	<b>VB6</b>		4
	<b>VB7</b>		4



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

QUADRO VE



OPERAZIONI ATTIVE  
E DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI

Mod. N

1

QUADRO VE DETERMINAZIONE DEL VOLUME D'AFFARI E DELLA IMPOSTA RELATIVA ALLE OPERAZIONI IMPONIBILI		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA	
<b>Sez. 1 -</b> Conferimenti di prodotti agricoli e cessioni da agricoltori esonerati (in caso di superamento di 1/3)	<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)		,00	7	,00
	<b>VE4</b>	art. 34 di beni di cui alla 1ª parte della tabella A allegata al d.P.R. 633/72		,00	7,3	,00
	<b>VE5</b>	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		,00	7,6	,00
	<b>VE6</b>	corrispondente alla percentuale di compensazione, tenendo conto delle		,00	8,3	,00
	<b>VE7</b>	variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		,00	8,6	,00
	<b>VE8</b>			,00	8,8	,00
	<b>VE9</b>			,00	12,3	,00
<b>Sez. 2 -</b> Operazioni imponibili agricole e operazioni imponibili commerciali o professionali	<b>VE20</b>	Operazioni imponibili diverse dalle operazioni di cui alla sezione 1		,00	4	,00
	<b>VE21</b>	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26,		,00	10	,00
	<b>VE22</b>	e relativa imposta				
<b>Sez. 3 -</b> Totale imponibile e imposta	<b>VE23</b>	<b>TOTALI</b> (somma dei righi da VE1 a VE9 e da VE20 a VE22)	16.957,00	22		3.731,00
	<b>VE24</b>	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	<b>VE25</b>	<b>TOTALE</b> (VE23± VE24)				3.731,00
<b>Sez. 4 -</b> Altre operazioni		Operazioni che concorrono alla formazione del plafond				,00
		Esportazioni				
		Cessioni intracomunitarie				
	<b>VE30</b>	2	,00	3		,00
		Cessioni verso San Marino				
		Operazioni assimilate				
		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				,00
		Cessioni di rottami e altri materiali di recupero				
		Cessioni di oro e argento puro				
	<b>VE35</b>	2	,00	3		,00
		Subappalto nel settore edile				
		Cessioni di fabbricati				
		4	,00	5		,00
		Cessioni di telefoni cellulari				
		Cessioni di microprocessori				
		6	,00	7		,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				,00
	<b>VE37</b>	art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012				
		2				,00
	<b>VE38</b>	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2014				,00
	<b>VE39</b>	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni				,00
<b>Sez. 5 -</b> Volume d'affari	<b>VE40</b>	<b>VOLUME D'AFFARI</b> (somma dei righi VE23, da VE30 a VE37 meno VE38 e VE39)	16.957,00			



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D



QUADRO VF  
OPERAZIONI PASSIVE  
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N.

1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	% 2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			.00 2	.00
	VF2			.00 4	.00
	VF3			.00 7	.00
	VF4			.00 7,3	.00
SEZ. 1 - Ammontare degli acquisti effettuati nel territorio dello Stato, degli acquisti intracomunitari e delle importazioni	VF5	Acquisti e importazioni imponibili (esclusi quelli di cui ai rigi VF17, VF18 e VF19) distinti per aliquota d'imposta		.00 7,5	.00
	VF6	o per percentuale di compensazione, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta		.00 8,3	.00
	VF7			.00 8,5	.00
	VF8			.00 6,8	.00
	VF9		256.00	10	26.00
	VF10			.00 12,3	.00
	VF11		5.038.00	22	1.108.00
	VF12	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		.00	
	VF13	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali		.00	
	VF14	Acquisti esenti (art. 10) e importazioni non soggette all'imposta		.00	
	VF15	Acquisti da soggetti di cui all'art. 27, commi 1 e 2, decreto-legge 98/2011		.00	
	VF16	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		.00	
	VF17	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		.00	
	VF18	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		.00	
	VF19	Acquisti registrati nell'anno ma con detrazione dell'imposta differita ad anni successivi	1	.00	
		2 art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012		.00	
	VF20	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2014		.00	
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF21	TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI	5.294.00		1.134.00
	VF22	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)		-	10.00
	VF23	TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF21 colonna 2 +/- VF22)			1.124.00
	VF24	Acquisti Intracomunitari	1 Imponibile	2	Imposta
			.00		.00
		Importazioni	3 Imponibile	4	Imposta
			.00		.00
		Acquisti da San Marino	5 con pagamento IVA	6	senza pagamento IVA
			.00		.00
	VF25	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF21):			
		1 Beni ammortizzabili	2 Beni strumentali non ammortizzabili	3 Beni destinati alla rivendita ovvero alla produzione di beni e servizi	4 Altri acquisti e importazioni
		.00	.00	.00	5.294.00

www.ivaonline.it  
CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWorking S.r.l.

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		,00		,00
VF32	Se per l'anno 2014 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella	1			
VF33	Se per l'anno 2014 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella	1			

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

VF34	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-quinques	Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti
	,00	,00	,00	,00
	Operazioni non soggette	Operazioni non soggette di cui all'art. 74, co. 1	Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis)	Operazioni art. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione
	,00	,00	,00	,00
	Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)			
	%			

VF35	IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF12	,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		,00		,00
VF39			,00		,00
VF40			,00		,00
VF41			,00		,00
VF42	Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle		,00	7,3	,00
VF43	variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA detraibile forfettariamente		,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 rigi 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	<input type="checkbox"/>
	Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella	2	<input type="checkbox"/>
VF54	Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime dei margini (d.l. n. 41/1995) barrare la casella	1	<input type="checkbox"/>
<b>Riservato alle imprese agricole</b>			
VF55	Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse	Imponibile	Imposta
		,00	,00

SEZ. 4		IVA ammessa in detrazione	
VF56	TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)		,00
VF57	IVA ammessa in detrazione		1.124,00



CODICE FISCALE

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

QUADRI VJ-VH-VK  
IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI,  
LIQUIDAZIONI PERIODICHE,  
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE Mod. N. 1

QUADRO VJ		1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
<b>DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI</b>					
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	<b>TOTALE IMPOSTA (somma dei righi da VJ1 a VJ16)</b>				,00

QUADRO VH		CREDITI		DEBITI		CREDITI		DEBITI	
LIQUIDAZIONI PERIODICHE									
VH1		,00	,00	VH7		,00		,00	
VH2		,00	,00	VH8		,00		,00	
VH3		,00	318,00	VH9		,00		504,00	
VH4		,00	,00	VH10		,00		,00	
VH5		,00	,00	VH11		,00		,00	
VH6		,00	1.784,00	VH12		,00		,00	
VH13	Acconto dovuto		,00	VH14	Subfornitori art. 74, comma 5				
VH20		,00		VH21		,00		VH22	
VH24		,00		VH25		,00		VH26	
VH28		,00		VH29		,00		VH30	
								VH31	

QUADRO VK		DATI DELLA CONTROLLANTE			
SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE		Ultimo mese di controllo		Denominazione	
Sez. 1 - Dati generali		2	3		
VK1	Partita Iva				
VK2	Codice				
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
VK30	IVA a debito				
VK31	IVA detraibile				
VK32	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali				
VK33	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche				
VK34	Versamenti a seguito di ravvedimento				
VK35	Versamenti integrativi d'imposta				
VK36	Acconto riaccredito dalla controllante				

SOTTOSCRIZIONE DELL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE  
Firma

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 15/01/2015 - ITWworking S.r.l. Sez. 1 - Liquidazioni periodiche riepilogative per tutte le attività esercitate ovvero crediti e debiti trasferiti dalle società controllanti e controllate Sez. 2 - Versamenti immatricolazione auto UE Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno Dati relativi al periodo di controllo



CODICE FISCALE

C | L | V | C | R | D | 6 | 3 | M | 1 | 9 | H | 5 | 7 | 4 | D

QUADRO VL  
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE  
QUADRI COMPILATI

Mod. N

1

QUADRO VL LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE		DEBITI	CREDITI										
<b>Sez. 1 -</b> Determinazione dell'IVA dovuta o a credito per il periodo d'imposta	<b>VL1</b> IVA a debito (somma dei rigli VE25 e VJ17)	3.731,00											
	<b>VL2</b> IVA detraibile (da rigo VF57)		1.124,00										
	<b>VL3</b> IMPOSTA DOVUTA (VL1 - VL2) ovvero	2.607,00											
	<b>VL4</b> IMPOSTA A CREDITO (VL2 - VL1)		00										
<b>Sez. 2 -</b> Credito anno precedente	<b>VL8</b> Credito risultante dalla dichiarazione per il 2013 o credito annuale non trasferibile (*) <i>di cui credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio (*)<sup>2</sup></i>		00										
	<b>VL9</b> Credito compensato nel modello F24	00											
	<b>VL10</b> Eccedenza di credito non trasferibile (*)		00										
<b>Sez. 3 -</b> Determinazione dell'IVA a debito o a credito rela- tiva a tutte le attività esercitate	<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 2014 compensato nel mod. F24	00											
	<b>VL23</b> Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali	26,00											
	<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 <i>di cui ricevuti da società di gestione del risparmio<sup>2</sup></i>	00	00										
	<b>VL29</b> Ammontare versamenti periodici, da ravvedimento, interessi trimestrali, acconto <i>di cui versamenti auto UE effettuati in anni precedenti ma relativi a cessioni effettuate nell'anno<sup>2</sup></i> <i>di cui sospesi per eventi eccezionali<sup>3</sup></i>	00	2.606,00										
	<b>VL30</b> Ammontare dei debiti trasferiti (*)		00										
	<b>VL31</b> Versamenti integrativi d'imposta		00										
	<b>VL32</b> IVA A DEBITO [(VL3 + rigli da VL20 a VL24) - (VL4 + rigli da VL25 a VL31)] ovvero	27,00											
	<b>VL33</b> IVA A CREDITO [(VL4 + rigli da VL25 a VL31) - (VL3 + rigli 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> TOTALE IVA DOVUTA (VL32 - VL34 - VL35 + VL36)	27,00											
	<b>VL39</b> TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)		00										
	<b>VL40</b> Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito		00										
QUADRI COMPILATI	VA	VB	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VK	VL	VT	VX	VO
	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

C L V C R D 6 3 M 1 9 H 5 7 4 D

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

**QUADRO VT**

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

**VT1**

Ripartizione delle operazioni  
imponibili effettuate nei confronti  
di consumatori finali e di soggetti  
titolari di partita IVA

Totale operazioni imponibili	1	16.957,00	Totale imposta	2	3.731,00
Operazioni imponibili verso consumatori finali	3	14.396,00	Imposta	4	3.167,00
Operazioni imponibili verso soggetti IVA	5	2.561,00	Imposta	6	564,00

		Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
		1		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		14.396,00		3.167,00
VT18	Toscana		,00		,00
VT19	Trento		,00		,00
VT20	Umbria		,00		,00
VT21	Valle d'Aosta		,00		,00
VT22	Veneto		,00		,00



Modello **WK02U**

71.12.10 - Attività degli studi di ingegneria

<b>DOMICILIO FISCALE</b>	Comune <b>ROSOLINI</b>	Provincia <b>SR</b>
<b>ALTRE ATTIVITÀ</b>	Lavoro dipendente a tempo pieno o a tempo parziale	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Barrare la casella</b>
	Pensionato	<input type="checkbox"/> <b>Barrare la casella</b>
	Altre attività professionali e/o di impresa	<input type="checkbox"/> <b>Barrare la casella</b>
<b>ALTRI DATI</b>	Anno di iscrizione ad albi professionali	<b>1990</b>
	Anno di inizio attività	<b>1990</b>
	Anni di interruzione dell'attività (numero)	
	1 = inizio di attività entro sei mesi dalla data di cessazione nel corso dello stesso periodo d'imposta; 2 = cessazione dell'attività nel corso del periodo d'imposta ed inizio della stessa nel periodo d'imposta successivo, entro sei mesi dalla sua cessazione; 3 = inizio attività nel corso del periodo d'imposta come mera prosecuzione dell'attività svolta da altri soggetti; 5 = cessazione dell'attività nel corso del periodo di imposta, senza successivo inizio della stessa entro sei mesi dalla sua cessazione.	
	Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)	Numero

<b>QUADRO A</b>		Numero giornate retribuite
<b>Personale addetto all'attività</b>	<b>A01</b> Dipendenti a tempo pieno	
	<b>A02</b> Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di inserimento, a termine, di lavoro intermittente, di lavoro ripartito; personale con contratto di somministrazione di lavoro	
		Numero
	<b>A03</b> Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nello studio	
	<b>A04</b> Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente	Percentuale di lavoro prestato
	<b>A05</b> Soci o associati che prestano attività nella società o associazione	%
		Numero giornate retribuite
<b>A06</b> Apprendisti (già inclusi tra i dipendenti)		

<b>QUADRO B</b>		Progressivo unità locale										
<b>Unità locali destinate all'esercizio dell'attività</b>	<b>B00</b> Numero complessivo di unità locali											<b>1</b>
		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>								
	<b>B01</b> Comune	<b>ROSOLINI</b>										
	<b>B02</b> Provincia	<b>SR</b>										
	<b>B03</b> Spese per l'utilizzo di servizi di terzi											<b>,00</b>
	<b>B04</b> Costi sostenuti per strutture polifunzionali											<b>,00</b>
<b>B05</b> Superficie locali destinati esclusivamente all'esercizio dell'attività											<b>70</b> Mq	
<b>B06</b> Uso promiscuo dell'abitazione											<input type="checkbox"/> <b>Barrare la casella</b>	



Modello **WK02U**

**QUADRO D**  
Elementi  
specifici  
dell'attività

**Modalità organizzativa**

**Attività esercitata a titolo individuale**

<b>D01</b>	Studio proprio (compreso l'uso promiscuo dell'abitazione)	<input checked="" type="checkbox"/>	Barrare la casella
<b>D02</b>	Studio in condivisione con altri professionisti	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella
<b>D03</b>	Attività svolta presso studi e/o strutture di terzi	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella

**Attività esercitata in forma collettiva**

<b>D04</b>	Associazione tra professionisti (1 = monodisciplinare; 2 = interdisciplinare)	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella
<b>D05</b>	Società di professionisti	<input type="checkbox"/>	Barrare la casella

Tipologia dell'attività	Totale incarichi		di cui: incarichi per i quali nell'anno sono stati percepiti solo acconti e/o saldi (pagamenti parziali)	
	Numero	Percentuale sui compensi	Numero	Percentuale sui compensi
<b>D06</b> Studi di prefattibilità e/o di fattibilità tecnico-economica		%		%
<b>D07</b> Progettazione di opere pubbliche (preliminare e/o definitiva e/o esecutiva)		%		%
<b>D08</b> Direzione lavori, assistenza al collaudo e liquidazione finale di opere pubbliche		%		%
<b>D09</b> Progettazione preliminare di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere fino a euro 51.646,00)		%		%
<b>D10</b> Progettazione preliminare di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere oltre euro 51.646,00 e fino a euro 258.228,00)		%		%
<b>D11</b> Progettazione preliminare di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere oltre euro 258.228,00)		%		%
<b>D12</b> Progettazione esecutiva di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere fino a euro 51.646,00)		%		%
<b>D13</b> Progettazione esecutiva di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere oltre euro 51.646,00 e fino a euro 258.228,00)		%		%
<b>D14</b> Progettazione esecutiva di opere private in ambito civile-ambientale e industriale (importo opere oltre euro 258.228,00)		%		%
<b>D15</b> Progettazione di infrastrutture/sistemi informatici		%		%
<b>D16</b> Progettazione di componenti e sistemi di telecomunicazioni		%		%
<b>D17</b> Attività di progettazione nell'ambito dell'ingegneria dell'informazione diverse da quelle indicate ai rigni D15 e D16	3	28,53%		%
<b>D18</b> Direzione lavori, assistenza al collaudo e liquidazione finale di opere private (importo opere fino a euro 51.646,00)		%		%
<b>D19</b> Direzione lavori, assistenza al collaudo e liquidazione finale di opere private (importo opere oltre euro 51.646,00 fino a euro 258.228,00)		%		%
<b>D20</b> Direzione lavori, assistenza al collaudo e liquidazione finale di opere private (importo opere oltre euro 258.228,00)		%		%
<b>D21</b> Collaudo di lavori e forniture di opere		%		%
<b>D22</b> Misura e contabilità lavori		%		%
<b>D23</b> Perizie di stima particolareggiate		%		%
<b>D24</b> Altre perizie (diverse da quelle particolareggiate)	3	19,37%	1	9,20%
<b>D25</b> Rilevi topografici		%		%
<b>D26</b> Gestione della sicurezza (D.lgs. 81/2008)		%		%
<b>D27</b> Certificazione/Qualificazione energetica degli edifici		%		%
<b>D28</b> Certificazione acustica degli edifici		%		%
<b>D29</b> Valutazione d'impatto ambientale (VIA) e/o valutazione ambientale strategica (VAS)		%		%
<b>D30</b> Docenza e altre attività nell'ambito di corsi di formazione (esclusa l'attività di lavoro dipendente)		%		%
<b>D31</b> Consulenza Tecnica d'Ufficio	6	16,18%	1	3,04%

(segue)



(segue)

Modello **WK02U**

**QUADRO D**  
Elementi  
specifici  
dell'attività

<b>D32</b>	Attività di contenzioso e/o consulenza tecnica di parte e/o arbitrato e/o conciliazione		%	%
<b>D33</b>	Consulenza per la sicurezza dei sistemi informatici		%	%
<b>D34</b>	Consulenza per la gestione, pianificazione ed organizzazione dei processi produttivi e/o del personale		%	%
<b>D35</b>	Consulenza nell'ambito dei sistemi di gestione della qualità		%	%
<b>D36</b>	Attività di consulenza diverse da quelle indicate ai righi da D26 a D35	1	2,87%	%
<b>D37</b>	Partecipazione a Consigli di amministrazione, Collegi e Commissioni		%	%
<b>D38</b>	Stabili collaborazioni con studi e/o strutture di terzi		%	%
<b>D39</b>	Altre attività	7	33,05%	1 9,19%
TOT = 100%				

**MACROAREE SPECIALISTICHE  
IN AMBITO INGEGNERISTICO**

	Compensi
<b>D40</b> Civile-ambientale	100%
<b>D41</b> - di cui Edile	100%
<b>D42</b> Industriale	%
<b>D43</b> - di cui Meccanica	%
<b>D44</b> Informazione	%
<b>D45</b> - di cui Informatica	%
<b>D46</b> - di cui Telecomunicazioni	%
TOT = 100%	

**IN AMBITO NON INGEGNERISTICO**

<b>D47</b> Aree specialistiche diverse	%
TOT = 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
<b>D48</b> Codice	%
<b>D49</b> Codice	%
<b>D50</b> Codice	%
<b>D51</b> Codice	%

	Numero
<b>D52</b> Totale incarichi	20
<b>D53</b> - di cui iniziati in anni precedenti e non ancora completati	
<b>D54</b> - di cui iniziati in anni precedenti e completati nell'anno	
<b>D55</b> - di cui iniziati e completati nell'anno	20
<b>D56</b> - di cui iniziati nell'anno e non ancora completati	

**Tipologia della clientela**

	Compensi
<b>D57</b> Studi tecnici (ingegneri, architetti, ecc.)	%
<b>D58</b> Altri esercenti arti e professioni	%
<b>D59</b> Enti Pubblici Territoriali (comuni, province, regioni)	%
<b>D60</b> Altri enti pubblici	%
<b>D61</b> Imprese di costruzioni	%
<b>D62</b> Società di ingegneria	%
<b>D63</b> Altri imprenditori individuali e società di persone	%
<b>D64</b> Altre società di capitali e altri enti privati, commerciali e non	%
<b>D65</b> Soggetti privati	97%
<b>D66</b> Altro	3%
TOT = 100%	

(segue)



(segue)

Modello **WK02U**

**QUADRO D**  
Elementi  
specifici  
dell'attività

**Numerosità dei committenti**

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

**Personale di segreteria e/o amministrativo**

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

**Elementi specifici**

<b>D73</b>	Spese sostenute per servizi di stampa	,00
<b>D74</b>	Acquisti e abbonamenti giornali/riviste/pubblicazioni/banche dati	,00
<b>D75</b>	DIA presentate agli Uffici Tecnici Comunali	Numero
<b>D76</b>	Ore settimanali dedicate all'attività	8 Numero
<b>D77</b>	Settimane di lavoro nell'anno	30 Numero

<b>D78</b>	Somme corrisposte per prestazioni di lavoro autonomo, anche occasionali, direttamente afferenti l'attività professionale e artistica (ricomprese nel rigo G07)	,00
<b>D79</b>	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)**

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



Modello **WK02U**

<b>QUADRO G</b> Elementi contabili	<b>G01</b> Compensi dichiarati		12810	,00
	<b>G02</b> Adeguamento da studi di settore			,00
	<b>G03</b> Altri proventi lordi			,00
	<b>G04</b> Plusvalenze patrimoniali			,00
	Spese per prestazioni di lavoro dipendente			,00
	<b>G05</b> di cui per personale con contratto di somministrazione di lavoro	2		,00
	<b>G06</b> Spese per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa			,00
	<b>G07</b> Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale e artistica			,00
	<b>G08</b> Consumi		611	,00
	<b>G09</b> Altre spese		4515	,00
	<b>G10</b> Minusvalenze patrimoniali			,00
	<b>G11</b> Ammortamenti		379	,00
	di cui per beni mobili strumentali	2		,00
	<b>G12</b> Altre componenti negative			,00
<b>G13</b> Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche		7305	,00	
Valore dei beni strumentali mobili		24731	,00	
<b>G14</b> di cui valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria e non finanziaria	2		,00	
<b>Imposta sul valore aggiunto</b>				
<b>G15</b> Esenzione Iva				Barrare la casella
<b>G16</b> Volume d'affari		16957	,00	
<b>G17</b> Altre operazioni, sempre che diano luogo a compensi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione			,00	
IVA sulle operazioni imponibili		3731	,00	
<b>G18</b> I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2		,00	
I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3		,00	
<b>G19</b> Altra IVA (IVA sulle cessioni dei beni ammortizzabili + IVA sui passaggi interni)			,00	
<b>Ulteriori elementi contabili</b>				
<b>Altre componenti negative</b>				
<b>G20</b> Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni immobili			,00	
<b>G21</b> Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni strumentali mobili			,00	
<b>Beni strumentali mobili</b>				
<b>G22</b> Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a 516,46 euro			,00	
<b>Ulteriori dati specifici</b>				
<b>G23</b> 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



Modello **WK02U**

<b>QUADRO Z</b>		<b>Apprendisti</b>	
Dati complementari	<b>Z01</b>	Spese per le prestazioni di lavoro degli apprendisti	,00
	<b>Z02</b>	Durata complessiva del contratto di apprendistato	mesi
	<b>Z03</b>	Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di inizio del periodo di imposta	mesi
	<b>Z04</b>	Periodo complessivo di lavoro svolto presso il contribuente alla data di fine del periodo di imposta	mesi

<b>QUADRO T</b>		<b>Congiuntura economica</b>	
			percentuale sui compensi
	<b>T01</b>	Percentuale dei compensi relativa agli incarichi iniziati e completati nel periodo d'imposta	%
	<b>T02</b>	Percentuale dei compensi relativa agli altri incarichi	%
		TOT = 100%	

<b>Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili</b>	<b>Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)</b>	
	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista	Firma

<b>Attestazione delle cause di non congruità o non coerenza</b>	<b>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)</b>	
	Codice fiscale del responsabile del C.A.F., del professionista o del funzionario dell'associazione di categoria abilitato	Firma

**Descrizione gruppo****Prob. appartenenza****Studi specializzati nel settore dell'ingegneria dell'informazione**

Studi di ingegneria che presentano una significativa incidenza dei compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale sul totale delle spese sostenute per l'esercizio della professione

0,00019

Contribuenti specializzati nel settore dell'ingegneria civile e ambientale che operano prevalentemente per il committente principale

0,00043

Contribuenti che esercitano la professione in forma collettiva

Contribuenti specializzati nel settore dell'ingegneria industriale che operano prevalentemente per il committente principale

Contribuenti specializzati nel settore dell'ingegneria civile e ambientale

0,99938

Contribuenti specializzati nel settore dell'ingegneria dell'informazione che operano prevalentemente per il committente principale

Contribuenti specializzati nel settore dell'ingegneria industriale

Studi di ingegneria che si avvalgono di dipendenti/collaboratori coordinati e continuativi

**Territorialità generale a livello provinciale**

Aree con livello di benessere elevato, istruzione superiore, sistema economico locale organizzato

Aree con livello di benessere non elevato, bassa scolarità, sistema economico locale poco sviluppato e basato prevalentemente su attività

commerciali

100

Aree ad elevata urbanizzazione con notevole grado di benessere, istruzione superiore e caratterizzate da sistemi locali con servizi terziari evoluti

Aree caratterizzate dalla presenza di piccoli comuni con organizzazione spiccatamente artigianale dell'attività produttiva e livello medio di

benessere

Aree di marcata arretratezza economica, basso livello di benessere e scolarità poco sviluppata

**Risultati**

	Valori originali	Valori ricalcolati (*)
Compenso dichiarato	,00	
Compenso stimato da congruità e normalità economica	15.440,00	,00
Compenso minimo da congruità e normalità economica	15.278,00	,00
Compenso puntuale da congruità (senza gli indicatori di normalità economica)	15.440,00	
Compenso minimo da congruità (senza gli indicatori di normalità economica)	15.278,00	
Correttivo congiunturale di settore	715,00	
Correttivo prestazioni in acconto dei professionisti	,00	
Compenso stimato con applicazione dei correttivi anticrisi	14.725,00	,00
Compenso minimo con applicazione dei correttivi anticrisi	14.563,00	,00
Aliquota I.V.A. media	22	
I.V.A. dovuta relativa al Compenso stimato	421,00	,00
I.V.A. dovuta relativa al Compenso minimo	386,00	,00
Congruità		Non Congruo
Congruità per effetto dei correttivi anticrisi		
Coerenza		
Presente almeno un indicatore non calcolabile (Indici)		
Normalità economica		
Presente almeno un indicatore non calcolabile (normalità economica)		
Presenza di cause giustificative del non adeg. agli indicatori di normalità (indicare i dati nella sez. "Ricalcolo")		
	IIDD/IRAP	IVA
Adeguamento al Compenso stimato	,00	,00
Adeguamento al Compenso minimo	,00	,00
Adeguamento al Compenso stimato ricalcolato	,00	,00
Adeguamento al Compenso minimo ricalcolato	,00	,00
Adeguamento		del Compenso
Adeguamento da Studi di settore ai fini delle IIDD e IRAP	,00	
Adeguamento da Studi di settore ai fini IVA	,00	
<b>Prospetto economico</b>		
Compensi dichiarati		,00
Adeguamento agli Studi di Settore		,00
Altri proventi lordi		,00
<b>COMPENSI TOTALI</b>		,00

Spese per prestazioni di lavoro dipendente	,00
Spese per prestazioni di collaborazione coordinata e continuativa	,00
Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale e artistica	,00
Consumi	,00
Altre spese	,00
Ammortamenti	,00
Altre componenti negative	,00
<b>COSTI TOTALI</b>	,00
Gestione straordinaria (Plusvalenze - Minusvalenze patrimoniali)	,00
Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche	,00
<b>Altri elementi utili per la congruità</b>	
Valore dei beni strumentali (al netto del valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria)	,00
(*) Vengono visualizzati solo se presente "Presenza di cause giustificative del non adeguamento agli indicatori di normalità segnalate dal contribuente"	
Versione del motore di calcolo (GE.RI.CO)	

### Ricalcolo Normalità Economica

Dati modificati

#### 1) Incidenza delle altre componenti negative al netto dei canoni di locazione sui compensi

Valore originale:	Coerenza	Maggior ricavo	,00	
	Non Applico	Dati modificati	Non modificato	
			<b>Originali</b>	<b>Modificati</b>
<b>G12</b>	Altre componenti negative		,00	,00
<b>G20</b>	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni immobili		,00	,00
<b>G21</b>	Canoni di locazione finanziaria e non finanziaria relativi a beni strumentali mobili.		,00	,00
<b>D38</b>	Stabili collaborazioni con studi e/o strutture di terzi			
<b>D39</b>	Altre attività			
Valore ricalcolato:	Coerenza	Maggior ricavo	,00	

Indici di Coerenza	Calcolato	Minimo	Massimo	Risultato
Resa oraria per addetto	- 53,37	99999,00	90,00	Coerente
Rendimento lordo per addetto	7,68	22,54	99999,00	Non coerente
Applicabilità				Applicabile
Margine del professionista	7,68	22,54	99999,00	Non coerente
Applicabilità				Applicabile
Indice di copertura del costo per il godimento di beni di terzi e degli ammortamenti	- 39,20	1,00	99999,00	Non coerente
Incidenza delle spese sui Compensi	40,02		50,56	Coerente

### Indici di Normalità Economica

#### Incidenza delle altre componenti negative al netto dei canoni di locazione sui compensi

	Originali	Ricalcolati
Applicazione		
Calcolabilità	Calcolabile	Calcolabile
Coerenza	Coerente	Coerente
Segno	Positivo	Positivo
Valore calcolato		
Valore di riferimento		6,64
Valore normale		
Coefficiente	1,5599	
Maggior ricavo		,00
		,00

**NOTE AGGIUNTIVE STUDI**

**Cause che hanno determinato l'attestazione della non congruità dei ricavi o compensi dichiarati e/o le cause che giustificano un'incoerenza rispetto agli indici economici individuati dallo studio.**

IN MERITO ALLE RISULTANZE DELLO STUDIO DI SETTORE, BISOGNA TENERE CONTO CHE L'ANNO 2014 E' STATO CARATTERIZZATO DA PROBLEMATICHE INERENTI LA CANDIDATURA A SINDACO PER LA CITTA' DI ROSOLINI CHE HANNO SCONVOLTO L'ATTIVITA' PROFESSIONALE, IN QUANTO SI E' DEL TUTTO ABBONDONATA PER POTERSI DEDICARE ALLE PROBLEMATICHE SCATURENTI DA UNA CANDIDATURA, CHE HA MESSO SOTTO PRESSIONE SIA FISICAMENTE CHE MENTALMENTE IL PROFESSIONISTA AL PUNTO DA DOVER TRALASCIARE LE ATTIVITA' DI STUDIO. PER QUANTO SOPRA DETTO, SI RITIENE DI NON POTER ADEGUARE IL REDDITO DICHIARATO ALLE RISULTANZE DEGLI STUDI DI SETTORE, IN QUANTO NON RISPECCHIA LA REALTA' DEI FATTI. INOLTRE, BISOGNA TENERE PRESENTE, CHE UNA PARTE CONSISTENTE DEL FATTURATO NON E' STATO INCASSATO NELL'ANNO 2014. SE LO STESSO FOSSE STATO INCASSATO AVREBBE SICURAMENTE DETERMINATO UN MAGGIOR VOLUME DI RICAVI DA ASSOGGETTARE A TASSAZIONE PER L'ANNO 2014, E CIO' AVREBBE DETERMINATO COERENZA E CONGRUITA, INSIEME ALLA NORMALITA' GIA' RILEVATA CON I DATI INSERITI NELLO STUDIO.