



MODELLO IVA 2025

Periodo d'imposta 2024

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione IVA. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati 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.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147, nonché gli intermediari, quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico e metodologico, al quale sono affidate la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate, designata per questo responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:

- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it.

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

Consenso

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

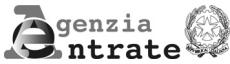
Modifiche

L'Agenzia delle Entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it.

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

Teansystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

TIPO DI DICHIARAZIONE	Correttiva nei termini ☐		Dichiarazione integrativa ☐	
DATI DEL CONTRIBUENTE	PARTITA IVA 0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4		Impresa artigiana iscritta all'albo 1 ☐	Amministrazione straordinaria o concordato preventivo 2 ☐
	Indirizzo di posta elettronica		TELEFONO O CELLULARE prefisso numero	FAX prefisso numero
Persone fisiche	Cognome		Nome	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
Soggetti diversi dalle persone fisiche	Denominazione o ragione sociale		Sesso (barrare la relativa casella) M ☐ F ☐	
	SAU DUE S.R.L.		Provincia (sigla)	
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE (rappresentante, curatore, erede ecc.)	Codice fiscale del sottoscrittore		Codice carica	Codice fiscale società dichiarante
	M C C V C N 3 8 R 5 3 A 0 6 4 L		1	
	Cognome		Nome	
	MOCCIA		VINCENZA	
	Data di nascita giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita	
	13 10 1938		AFRAGOLA	
	Art. 74 bis ☐		Data di nomina giorno mese anno	Data di inizio procedura o del decesso del contribuente giorno mese anno
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Indicare il numero di moduli 0 0 1		Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario ☐	
	Le caselle relative ai quadri compilati sono poste in calce al quadro VL		Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario ☐	
	Situazioni particolari ☐		Esonero dall'apposizione del visto di conformità ☐	
			Firma MOCCIA VINCENZA	
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.		Codice fiscale del C.A.F.	
	Codice fiscale del professionista		FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA	
SOTTOSCRIZIONE ORGANO DI CONTROLLO	Soggetto		Codice fiscale	FIRMA
	Soggetto		Codice fiscale	FIRMA
	Soggetto		Codice fiscale	FIRMA
	Soggetto		Codice fiscale	FIRMA
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato		04117370611	
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione		1	
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione ☐		Ricezione altre comunicazioni telematiche ☐	
	Data dell'impegno giorno mese anno		FIRMA DELL'INCARICATO	
	11 02 2025		STUDIO GIARDINO SIMONELLI & ASSOCIATI	



0	9	8	1	8	4	5	1	2	1	4						
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--

QUADRI VA INFORMAZIONI SULL'ATTIVITÀ

Mod. N.	0	1
---------	---	---

Sez. 1 - Dati analitici generali

Indicare la partita IVA relativa all'istituto in precedenza adottato

Partita IVA della società di gestione del risparmio sostituita

Servizi di gestione

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

VA11 Gruppo IVA art. 70-bis

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

Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno

Importo compensato nell'anno 2024 ²	00
--	----

VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini

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

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

VA15 Società di comodo

TeaSysteM S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

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					
	VE2		,00	2		,00
	VE3		,00	4		,00
	VE4	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	6,4		,00
	VE5		,00	7		,00
	VE6		,00	7,3		,00
	VE7		,00	7,5		,00
	VE8		,00	8,3		,00
	VE9		,00	8,5		,00
	VE10		,00	8,8		,00
	VE11		,00	10		,00
			,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	,00	4		,00
	VE21	distinte per aliquota, tenendo conto delle variazioni di cui all'art. 26, e relativa imposta	,00	5		,00
	VE22		,00	10		,00
	VE23		89.214,00	22		19.627,00
	VE24	TOTALI (somma dei righe da VE1 a VE11 e da VE20 a VE23)	89.214,00			19.627,00
Sez. 3 - Totale imponibile e imposta	VE25	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)				,00
	VE26	TOTALE (VE24 ± VE25)				19.627,00
Sez. 4 - Altre operazioni	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond		1			,00
	Esportazioni					
	Cessioni intracomunitarie					
	VE30	2	,00	3		,00
	Cessioni verso San Marino					
	Operazioni assimilate					
	VE31	4	,00	5		,00
	Operazioni non imponibili a seguito di dichiarazione di intento					,00
	Altre operazioni non imponibili					,00
	Operazioni esenti					,00
	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-septies					,00
	Operazioni con applicazione del reverse charge		1			,00
	Cessioni di rottami e altri materiali di recupero		2			,00
	Cessioni di oro e argento puro		3			,00
	VE35	4	,00	5		,00
	Subappalto nel settore edile					
	Cessioni di fabbricati					
	Cessioni di telefoni cellulari		6			,00
	Cessioni di prodotti elettronici		7			,00
	Prestazioni comparto edile e settori connessi		8			,00
	Operazioni settore energetico		9			,00
Sez. 5 - Volume d'affari	Operazioni non soggette all'imposta effettuate nei confronti dei terremotati					,00
	Operazioni effettuate nell'anno ma con imposta esigibile in anni successivi art. 32-bis, decreto-legge n. 83/2012		1			,00
			2			,00
	Operazioni effettuate nei confronti dei soggetti di cui all'art. 17-ter					,00
	(meno) Operazioni effettuate in anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024					,00
	(meno) Cessioni di beni ammortizzabili e passaggi interni					,00
VE50 VOLUME D'AFFARI (somma dei righe VE24, da VE30 a VE38 meno VE39 e VE40)			89.214,00			

Teansystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

QUADRO VF
OPERAZIONI PASSIVE
E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

Mod. N. 0 1

QUADRO VF		1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
OPERAZIONI PASSIVE E IVA AMMESSA IN DETRAZIONE	VF1			,00	2	,00
	VF2		167	,00	4	7,00
	VF3			,00	5	,00
	VF4			,00	6,4	,00
	VF5			,00	7	,00
	VF6			,00	7,3	,00
	VF7			,00	7,5	,00
	VF8			,00	8,3	,00
	VF9			,00	8,5	,00
	VF10			,00	8,8	,00
	VF11		496	,00	10	50,00
	VF12			,00	12,3	,00
	VF13		25.020	,00	22	5.504,00
VF17	Acquisti e importazioni senza pagamento d'imposta, con utilizzo del plafond		,00			
VF18	Altri acquisti non imponibili, non soggetti ad imposta e relativi ad alcuni regimi speciali	1	,00			
	Acquisti esenti e importazioni non soggette all'imposta	2	,00			
VF19	Acquisti da soggetti che si sono avvalsi di regimi agevolativi	1	2.496,00			
	art. 1, commi da 54 a 89, legge n. 190/2014					
	2		2.496,00			
VF20	Acquisti e importazioni non soggetti all'imposta effettuati dai terremotati		,00			
VF21	Acquisti e importazioni per i quali la detrazione è esclusa o ridotta (art. 19-bis1)		,00			
VF22	Acquisti e importazioni per i quali non è ammessa la detrazione		,00			
VF23	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			
VF24	(meno) Acquisti registrati negli anni precedenti ma con imposta esigibile nel 2024		,00			
SEZ. 2 - Totale acquisti e importazioni, totale imposta, acquisti intracomunitari, importazioni e acquisti da San Marino	VF25 TOTALE ACQUISTI E IMPORTAZIONI		28.179,00			5.561,00
	VF26 Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)					,00
	VF27 TOTALE IMPOSTA SUGLI ACQUISTI E IMPORTAZIONI IMPONIBILI (VF25 colonna 2 ± VF26)					5.561,00
		Imponibile				Imposta
	Acquisti intracomunitari	1	,00		2	,00
VF28		Imponibile				Imposta
	Importazioni	3	,00		4	,00
		con pagamento IVA				senza pagamento IVA
	Acquisti da San Marino	5	,00		6	,00
	Ripartizione totale acquisti e importazioni (rigo VF25):					
VF29	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		
	7.885,00	800,00	1.674,00	17.820,00		

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351

CODICE FISCALE

09818451214

SEZ. 3 - Determinazione dell'IVA ammessa in detrazione

VF30

METODO UTILIZZATO PER LA DETERMINAZIONE DELL'IVA AMMESSA IN DETRAZIONE

•

agenzie di viaggio

1

•

beni usati

2

•

operazioni esenti

3

•

agriturismo

4

•

associazioni operanti in agricoltura

5

•

spettacoli viaggianti e contribuenti minori

6

•

attività agricole connesse

7

•

imprese agricole

8

•

enoturismo

9

•

oleoturismo

10

SEZ. 3-A

Operazioni esenti

VF31

Acquisti destinati alle operazioni imponibili occasionali

1

2

VF32

Se per l'anno 2024 sono state effettuate esclusivamente operazioni esenti barrare la casella

1

VF33

Se per l'anno 2024 ha avuto effetto l'opzione di cui all'art. 36-bis barrare la casella

1

Dati per il calcolo della percentuale di detrazione

Operazioni esenti relative all'oro da investimento effettuate dai soggetti di cui all'art. 19, co. 3, lett. d)

1

Operazioni esenti di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art. 10 non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili

2

Operazioni esenti di cui all'art. 10, n. 27-quinquies

3

Beni ammortizzabili e passaggi interni esenti

4

VF34

Operazioni non soggette

5

Operazioni non soggette di cui all'art 74, co. 1

6

Operazioni esenti art. 19, co. 3, lett. a-bis) e d-bis)

7

Operazioni artt. da 7 a 7-septies senza diritto alla detrazione

8

Percentuale di detrazione (arrotondata all'unità più prossima)

9

%

VF35

IVA non assolta sugli acquisti e importazioni indicati al rigo VF17

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

VF37

IVA ammessa in detrazione

SEZ. 3-B

Imprese agricole (art.34)

VF38

Riservato alle imprese agricole miste - Totale operazioni imponibili diverse

1

IMPONIBILE

2

IMPOSTA

VF39

2

VF40

4

VF41

6,4

VF42

7

VF43

Operazioni imponibili agricole di cui alle sezioni 1 e 2 del quadro VE distinte per percentuale di compensazione, al netto delle

7,3

VF44

variazioni in diminuzione, per la determinazione dell'IVA

7,5

VF45

detraibile forfetariamente

8,3

VF46

8,5

VF47

8,8

VF48

10

VF49

12,3

VF51

Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/-)

VF52

TOTALI Somma algebrica dei righi da VF39 a VF51

VF53

IVA detraibile imputata alle operazioni di cui al rigo VF38

VF54

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

VF55

TOTALE IVA ammessa in detrazione (VF52+VF53+VF54)

SEZ. 3-C

Casi particolari

VF60

Occasionale effettuazione di operazioni esenti ovvero di operazioni imponibili

Se le operazioni esenti effettuate sono occasionali ovvero riguardano esclusivamente operazioni di cui ai nn. da 1 a 9 dell'art.10, non rientranti nell'attività propria dell'impresa o accessorie ad operazioni imponibili barrare la casella

1

Se le operazioni imponibili effettuate sono occasionali barrare la casella

2

VF61

Se sono state effettuate cessioni occasionali di beni usati con l'applicazione del regime del margine (d.l. n. 41/1995) barrare la casella

1

Riservato alle imprese agricole

VF62

Operazioni occasionali rientranti nel regime previsto dall'art. 34-bis per le attività agricole connesse

1

Imponibile

2

Imposta

SEZ. 4

IVA ammessa in detrazione

VF70

TOTALE rettifiche (indicare con il segno +/-)

VF71

IVA ammessa in detrazione

5.561,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

09818451214

QUADRI VH-VM-VK
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE E VERSAMENTI
IMMATRICOLAZIONE AUTO UE, SOCIETÀ CONTROLLANTI
E CONTROLLATE

Mod. N. 01

QUADRO VH		CREDITI		DEBITI		Subfornitori	Liquidazione anticipata	
VARIAZIONI DELLE COMUNICAZIONI PERIODICHE (*)	VH1	Gennaio	1	,00	2	,00	3	
	VH2	Febbraio		,00		,00		
	VH3	Marzo		,00		,00		
	VH4	I TRIMESTRE		,00		2.816,00		4
	VH5	Aprile		,00		,00		
	VH6	Maggio		,00		,00		
	VH7	Giugno		,00		,00		
	VH8	II TRIMESTRE		,00		3.008,00		
	VH9	Luglio		,00		,00		
	VH10	Agosto		,00		,00		
	VH11	Settembre		,00		,00		
	VH12	III TRIMESTRE		,00		2.167,00		
	VH13	Ottobre		,00		,00		
	VH14	Novembre		,00		,00		
	VH15	Dicembre		,00		,00		
	VH16	IV TRIMESTRE		,00		,00		
								Metodo
VH17	Acconto dovuto				2.290,00		1	
QUADRO VM VERSAMENTI AUTO F24 ELEMENTI IDENTIFICATIVI	VM1	Gennaio	,00	VM7	Luglio	,00		
	VM2	Febbraio	,00	VM8	Agosto	,00		
	VM3	Marzo / I trimestre	,00	VM9	Settembre / III trimestre	,00		
	VM4	Aprile	,00	VM10	Ottobre	,00		
	VM5	Maggio	,00	VM11	Novembre	,00		
	VM6	Giugno / II trimestre	,00	VM12	Dicembre / IV trimestre	,00		
QUADRO VK SOCIETÀ CONTROLLANTI E CONTROLLATE	DATI DELLA CONTROLLANTE							
Sez. 1 - Dati generali	VK1	Partita Iva	Ultimo mese di controllo	Denominazione o ragione sociale		Operazioni straordinarie		
		1	2	3	4			
Sez. 2 - Determinazione dell'eccedenza d'imposta	VK20	Totale dei crediti trasferiti					,00	
	VK21	Totale dei debiti trasferiti					,00	
	VK22	Eccedenza di debito (VK21-VK20)					,00	
	VK23	Eccedenza di credito (VK20-VK21)					,00	
	VK24	Eccedenza di credito compensata					,00	
	VK25	Eccedenza chiesta a rimborso dalla controllante					,00	
	VK26	Crediti di imposta utilizzati					,00	
	VK27	Interessi trimestrali trasferiti					,00	
	VK28	Acconto					,00	
	Sez. 3 - Cessazione del controllo in corso d'anno Dati relativi al periodo di controllo	VK30	IVA a debito					,00
VK31		IVA detraibile					,00	
VK32		Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali					,00	
VK33		Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche					,00	
VK34		Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nel periodo di controllo					,00	
VK35		Versamenti a seguito di ravvedimento					,00	
VK36		Acconto riaccreditato dalla controllante					,00	

(*) Il quadro VH va compilato solo nel caso in cui si intenda inviare/integrare /correggere i dati omessi /incompleti/errati nelle comunicazioni delle liquidazioni periodiche IVA

Teansystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

09818451214

MODELLO IVA 2025
Periodo d'imposta 2024

QUADRO VL
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE
QUADRI COMPILATI

Mod. N. 01

QUADRO VL										DEBITI				CREDITI									
LIQUIDAZIONE DELL'IMPOSTA ANNUALE	VL1	IVA a debito (somma dei righi VE26 e VJ19)									19.627,00												
	VL2	IVA detraibile (da rigo VF71)													5.561,00								
	VL3	IMPOSTA DOVUTA (VL1 – VL2) ovvero									14.066,00												
	VL4	IMPOSTA A CREDITO (VL2 – VL1)													,00								
Sez. 2 - Credito anno precedente	VL8	Credito risultante dalla dichiarazione per il 2023 o 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								
		di cui eccedenza dell'ultima dichiarazione del Gruppo IVA cessato o dell'ultimo Prospetto IVA 26 PR della liquidazione IVA di gruppo cessata									3				,00								
	VL9	Credito compensato nel modello F24													,00								
	VL10	Eccedenza di credito non trasferibile (*)													,00								
	VL11	Crediti art. 8, comma 6-quater, D.P.R. n. 322/98									1				,00								
											Gruppo IVA (*)				2				,00				
VL12	Versamenti periodici omessi									1				,00									
										Gruppo IVA (*)				2				,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 2024 compensato nel mod. F24													,00								
	VL23	Interessi dovuti per le liquidazioni trimestrali													79,00								
	VL24	Trasferimenti anno precedente restituiti dalla controllante													,00								
	VL25	Eccedenza credito anno precedente													,00								
	VL26	Credito richiesto a rimborso in anni precedenti computabile in detrazione a seguito di diniego dell'ufficio													,00								
	VL27	Crediti d'imposta utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto													,00								
	VL28	Crediti ricevuti da società di gestione del risparmio utilizzati nelle liquidazioni periodiche e per l'acconto													,00								
	VL29	Versamenti auto F24 elementi identificativi relativi a cessioni effettuate nell'anno													,00								
	VL30	Ammontare IVA periodica													1								
																			10.281,00				
			IVA periodica dovuta			IVA periodica versata			IVA periodica versata a seguito di comunicazione di irregolarità			IVA periodica versata a seguito di cartelle di pagamento											
	2		10.281,00			3			10.281,00			4			,00			5			,00		
	VL31	Ammontare dei debiti trasferiti (*)													,00								
	VL32	IVA A DEBITO ovvero									3.864,00												
	VL33	IVA A CREDITO													,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									39,00												
	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)									3.903,00												
	VL39	TOTALE IVA A CREDITO (VL33 - VL37)													,00								
	VL40	Versamenti effettuati a seguito di utilizzo in eccesso del credito													,00								
	VL41										Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata				Differenza tra credito potenziale e credito effettivo								
											1				,00				2				,00
QUADRI COMPILATI	VA	VC	VD	VE	VF	VJ	VH	VM	VK	VN	VL	VP	VQ	VT	VX	VO	VG						
	X			X	X		X				X			X	X								

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

TeaSistem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Prov. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

09818451214

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

QUADRO VT			1	2		
SEPARATA INDICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE NEI CONFRONTI DI CONSUMATORI FINALI E SOGGETTI IVA	VT1	Ripartizione delle operazioni imponibili effettuate nei confronti di consumatori finali e di soggetti titolari di partita IVA	Totale operazioni imponibili	89.214,00	Totale imposta	19.627,00
			Operazioni imponibili verso consumatori finali	,00	Imposta	,00
			Operazioni imponibili verso soggetti IVA	89.214,00	Imposta	19.627,00
			Operazioni imponibili verso consumatori finali		Imposta	
VT2	Abruzzo	1	,00	2	,00	
VT3	Basilicata		,00		,00	
VT4	Bolzano		,00		,00	
VT5	Calabria		,00		,00	
VT6	Campania		,00		,00	
VT7	Emilia Romagna		,00		,00	
VT8	Friuli Venezia Giulia		,00		,00	
VT9	Lazio		,00		,00	
VT10	Liguria		,00		,00	
VT11	Lombardia		,00		,00	
VT12	Marche		,00		,00	
VT13	Molise		,00		,00	
VT14	Piemonte		,00		,00	
VT15	Puglia		,00		,00	
VT16	Sardegna		,00		,00	
VT17	Sicilia		,00		,00	
VT18	Toscana		,00		,00	
VT19	Trento		,00		,00	
VT20	Umbria		,00		,00	
VT21	Valle d'Aosta		,00		,00	
VT22	Veneto		,00		,00	

TeaSysteM S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme ProvV. Agenzia Entrate del 15/01/2025 e succ. modif.

copia
000351



CODICE FISCALE

09818451214

QUADRO VX
DETERMINAZIONE DELL'IVA DA VERSARE O A CREDITO

QUADRO VX

DETERMINAZIONE DELL'IVA

DA VERSARE O DEL CREDITO D'IMPOSTA

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

VX1

IVA da versare

3.903,00

VX2

IVA a credito (da ripartire tra i rigli VX4, VX5 e VX6)

1,00

di cui da trasferire al Gruppo IVA (art. 70-bis)

2,00

VX3

Eccedenza di versamento (da ripartire tra i rigli VX4, VX5 e VX6)

1,00

Importo di cui si richiede il rimborso

2,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata

2,00

Causale del rimborso

3

Contribuenti ammessi all'erogazione prioritaria del rimborso

4

Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter

5,00

Esonero garanzia

7

VX4

FIRMA

Interpello

9

VX5

Importo da riportare in detrazione o in compensazione

0,00

VX6

Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale

1

Codice fiscale consolidante

2

0,00

VX7

Iva dovuta da trasferire

0,00

VX8

Iva a credito da trasferire

0,00

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

8

FIRMA

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

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

☐

a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐

b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐

c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

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

10

FIRMA

RISERVATO ALLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA LIQUIDAZIONE IVA DI GRUPPO (ART. 73)

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE

IVA 2025

Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25032415045958979 - 000043 **DICHIARAZIONE** presentata il 24/03/2025

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Dichiarazione correttiva nei termini : NO

Dichiarazione integrativa : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE

Denominazione : SAU DUE S.R.L.

Codice fiscale : 09818451214

Partita IVA : 09818451214

**DICHIARANTE DIVERSO DAL
CONTRIBUENTE
rappresentante,
curatore fallimentare,
erede, etc.**

Cognome e nome : MOCCIA VINCENZA

Codice fiscale : MCCVCN38R53A064L

Codice carica : 01 Data nomina : ---

Codice fiscale societa' dichiarante : ---

Art. 74 bis : NO

Data inizio procedura o decesso del contribuente: ---

Data fine procedura : ---

Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO

Situazioni particolari:

Codice: --

Esonero dall'apposizione del visto di conformità: NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---

Codice fiscale C.A.F.: ---

Codice fiscale professionista : ---

**SOTTOSCRIZIONE ORGANO
DI CONTROLLO**

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

**IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE
TELEMATICA**

Codice fiscale dell'incaricato: 04117370611

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 1

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato

dichiarazione: NO

Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO

Data dell'impegno: 11/02/2025

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 24/03/2025

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)**MODELLO DI DICHIARAZIONE**

IVA 2025

Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25032415045958979 - 000043 **DICHIARAZIONE** presentata il 24/03/2025**DATI DEL CONTRIBUENTE**

Denominazione : SAU DUE S.R.L.

Codice fiscale : 09818451214

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : VA VE VF VH VL VT VX

Quadri dichiarati : VA VE VF VH VL VT VX

VA002001 CODICE ATTIVITA'	682001
VE050001 VOLUME D'AFFARI	89.214,00
VL032001 IVA A DEBITO	3.864,00
VL033001 IVA A CREDITO	--
VX001001 IVA DA VERSARE	3.903,00
VX002001 IVA A CREDITO	--
VX004001 IMPORTO RICHIESTO A RIMBORSO	--
VX005001 IMPORTO DA RIPORTARE IN DETRAZIONE (O COMPENSAZIONE)	--
VX007001 IVA DOVUTA DA TRASFERIRE (IVA DI GRUPPO)	--
VX008001 IVA A CREDITO DA TRASFERIRE (IVA DI GRUPPO)	--

SEGNALAZIONI

Si ricorda che l'utilizzo in compensazione dei crediti IVA e' oggetto di specifici controlli finalizzati alla verifica del rispetto dei requisiti previsti dall'art.10 del decreto legge n.78 del 2009.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 24/03/2025

000351

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO GIARDINO SIMONELLI & ASSOCIATI	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 04117370611	

Si impegna a presentare in via telematica il modello DICHIARAZIONE IVA AUTONOMA 2025	
La dichiarazione è stata predisposta dal contribuente.	
Ricezione avviso telematico	Ricezione altre comunicazioni telematiche

Dati Contribuente	
Cognome e Nome o Denominazione SAU DUE S.R.L.	
Codice Fiscale 09818451214	

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome MOCCIA VINCENZA	Codice fiscale MCCVCN38R53A064L
In qualità di Rappresentante legale, socio amministratore	

Data dell' impegno
Data 11/02/2025

Firma leggibile dell' intermediarioSTUDIO GIARDINO SIMONELLI & ASSOCIATI**Formula di consenso per trattamento di dati sensibili**

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

