CODICE FISCALE

MODELLO IVA TR
RICHIESTA DI RIMBORSO O UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE

Periodo di riferimento

Anno | Trimestre

Casi particolari di compilazione

Regimi particolari | Contabilità separate | Richiesta presentata da ente o società controllante per l'IVA di gruppo | Correttiva nei termini | Modifica istanza precedente

DATI DEL CONTRIBUENTE

Partita IVA | Codice attività | Natura giuridica

Cognome o denominazione o ragione sociale | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia (sigla)

Indirizzo di posta elettronica | TELEFONO O CELLULARE (prefisso numero) | FAX (prefisso numero)

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE
(rappresentante, curatore fallimentare, erede ecc.)

Codice fiscale del sottoscrittore | Codice carica | Codice fiscale società dichiarante

Cognome | Nome | Sesso (barrare la relativa casella) M F

Data di nascita (giorno mese anno) | Comune (o Stato estero) di nascita | Provincia (sigla)

SOTTOSCRIZIONE

Situazioni particolari

Numero moduli allegati
(riservato a ente o società controllante)

Firma

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato

Soggetto che ha predisposto l'istanza

Riservato all'incaricato

Data dell'impegno (giorno mese anno)

FIRMA DELL'INTERMEDIARIO

Conforme al modello ministeriale - www.agenziaentrate.it

STUDIO 74 - www.studio74.it

CODICE FISCALE

QUADRI TA - TB
OPERAZIONI ATTIVE - OPERAZIONI PASSIVE

Mod. N. 0 1

QUADRO TA
OPERAZIONI ATTIVE

		1 IMPONIBILE	% 2 IMPOSTA
TA1			2
TA2			4
TA3			5
TA4			6,4
TA5			7,3
TA6			7,5
TA7	Operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta,		7,65
TA8	distinte per aliquota o per percentuale di compensazione		7,95
TA9			8,3
TA10			8,5
TA11			8,8
TA11A			9,5
TA12			10
TA13			12,3
TA14			22
TA20	Operazioni imponibili effettuate senza addebito d'imposta in base a particolari disposizioni		
TA21	Operazioni effettuate ai sensi dell'articolo17- ter		
TA22	**TOTALE** (col. 1, somma dei righi da TA1 a TA21; col. 2, somma dei righi da TA1 a TA14)		
TA23	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		1
		di cui differenze di imposta	2
TA24	**TOTALE** (TA22 col. 2 ± TA23 campo 1)		
TA30	Operazioni non imponibili di cui agli articoli 8, 8-bis e 9, operazioni assimilate nonché operazioni intracomunitarie		
TA31	Altre operazioni		
TA32	**TOTALE** (somma dei righi TA22 col. 1, TA30 e TA31)		

QUADRO TB
TA33	Cessioni di beni ammortizzabili imponibili	

OPERAZIONI PASSIVE

		1 IMPONIBILE	% 2 IMPOSTA
TB1			2
TB2			4
TB3			5
TB4			6,4
TB5			7,3
TB6			7,5
TB7	Acquisti e importazioni imponibili per i quali è stato esercitato il diritto alla		7,65
TB8	detrazione, distinti per aliquota d'imposta o per percentuale di compensazione		7,95
TB9			8,3
TB10			8,5
TB11			8,8
TB11A			9,5
TB12			10
TB13			12,3
TB14			22
TB20	**TOTALE** (somma dei righi da TB1 a TB14)		
TB21	Variazioni e arrotondamenti d'imposta (indicare con il segno +/–)		1
		di cui differenze di imposta	2
TB22	**TOTALE** (TB20 col. 2 ± TB21 campo 1)		
TB30	Acquisti e importazioni imponibili per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta		
TB31	Percentuale di detrazione		%
TB32	**IMPOSTA AMMESSA IN DETRAZIONE**		
TB33	**Acquisti di beni ammortizzabili imponibili**		

Conforme al modello ministeriale - www.agenziaentrate.it
STUDIO 74 - www.studio74.it

CODICE FISCALE

QUADRO TC – TD
DETERMINAZIONE DEL CREDITO – PRESUPPOSTI
RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE – ALTRI DATI

Mod. N. 0 1

QUADRO TC
DETERMINAZIONE DEL CREDITO

		1 DEBITI	CREDITI 2
TC1	IVA sulle operazioni imponibili (da rigo TA24)	,	
TC2	IVA dovuta per particolari tipologie di operazioni dal cessionario o committente	,	
TC3	**IVA a debito** (somma dei righi TC1 e TC2)	,	
TC4	IVA ammessa in detrazione (da rigo TB32)		,
TC5	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli (art. 34, comma 9)		,
TC6	**IVA detraibile** (somma dei righi TC4 e TC5)		,
TC7	**IMPOSTA A CREDITO** (rigo TC6 – rigo TC3)		,

QUADRO TD
SEZIONE 1 Sussistenza dei presupposti

TD1		**ALIQUOTA MEDIA**	Aliquota media operazioni attive maggiorata del 10% 1 , %	Aliquota media operazioni passive 2 , %
TD2		**OPERAZIONI NON IMPONIBILI**		Percentuale delle operazioni effettuate %
TD3		**BENI AMMORTIZZABILI**		
TD4		**SOGGETTI NON RESIDENTI**		
TD5		**OPERAZIONI NON SOGGETTE**		

SEZIONE 2 Rimborso e/o compensazione

TD6 **IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO** ,

TD7 **IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE** ,

Erogazione prioritaria 1 ☐ Imposta relativa alle operazioni di cui all'articolo 17-ter 2 , Esonero garanzia 3 ☐

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.

FIRMA 4

TD8 **Visto di conformità**

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del d.lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

Sottoscrizione organo di controllo

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

SEZIONE 3 Ente o società partecipante alla liquidazione dell'IVA di gruppo

TD9 Partita IVA del soggetto in possesso dei requisiti per la richiesta di rimborso o per la compensazione 1

Rimborso 2 ,

Conforme al modello ministeriale - www.agenziaentrate.it
STUDIO 74 - www.studio74.it