ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BD04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

		Codice attività		
		Periodo d'imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Imprese multiattività	1	Prevalente	ISA / Ricavi	,00
	2	Secondaria	CODICE ATTIVITÀ / Ricavi	,00
	3	Aggi o ricavi fissi	Ricavi	,00
	4	Altre attività	Ricavi	,00

QUADRO A

Personale

		Numero giornate retribuite
A01	Dipendenti a tempo pieno	
A02	Dipendenti a tempo parziale, assunti con contratto di lavoro intermittente, di lavoro ripartito, con contratto di inserimento, a termine, lavoranti a domicilio, personale con contratto di somministrazione di lavoro	
A03	Apprendisti	

		Numero	Percentuale di lavoro prestato
A04	Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa		
A05	Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente		
A06	Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale		
A07	Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa		
A08	Associati in partecipazione		
A09	Soci amministratori		
A10	Soci non amministratori		
A11	Amministratori non soci		

		Numero giornate
A12	Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente	

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo										
	Progressivo unità locale	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
B01	Comune										
B02	Provincia										

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BD04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

	Tipologia di attività	Percentuale sui ricavi
C01	Estrazione	%
C02	Segagione, frantumazione e/o altre lavorazioni non artistiche	%
C03	Lavorazioni artistiche	%

TOT = 100%

		Percentuale sui ricavi
C04	Cessioni (U.E., Extra U.E.)	%

	Forma dei materiali all'inizio del processo produttivo	Percentuale sul totale delle quantità estratte/lavorate
C05	Materiali da estrarre	%
C06	Materiali grezzi acquistati/affidati da terzi, da segare o lavorare (blocchi, inerti, ecc.)	%
C07	Prodotti lapidei semilavorati acquistati/affidati da terzi (lastre, filagne, ecc.)	%

TOT = 100%

	Fasi della estrazione/produzione/lavorazione Estrazione	Svolte internamente
C08	Escavazione con esplosivo	Barrare la casella
C09	Escavazione con pale/escavatori meccanici	Barrare la casella
C10	Perforazione	Barrare la casella
C11	Taglio con filo diamantato sul fronte di cava	Barrare la casella
C12	Aspirazione	Barrare la casella
C13	Dragaggio	Barrare la casella

	Lavorazione delle pietre grezze	
C14	Riquadratura	Barrare la casella
C15	Segagione e taglio	Barrare la casella
C16	Frantumazione primaria	Barrare la casella
C17	Frantumazione secondaria	Barrare la casella
C18	Vagliatura	Barrare la casella
C19	Macinazione	Barrare la casella
C20	Lavaggio	Barrare la casella
C21	Lavorazione a spacco	Barrare la casella
C22	Fresatura	Barrare la casella

	Lavorazioni/trattamento delle superfici e lavorazioni artistiche	
C23	Bocciardatura	Barrare la casella
C24	Fresatura	Barrare la casella
C25	Lavorazioni e trattamenti con tecnologie innovative (laser, water jet, ecc.)	Barrare la casella
C26	Levigatura/lucidatura	Barrare la casella
C27	Sabbiatura	Barrare la casella
C28	Scalpellatura	Barrare la casella
C29	Scolpitura	Barrare la casella
C30	Incisione	Barrare la casella
C31	Tornitura	Barrare la casella
C32	Altre lavorazioni/trattamenti delle superfici e lavorazioni artistiche (anticatura, scrittura e disegno, ecc.)	Barrare la casella

(segue)

(segue)

QUADRO C
Elementi specifici dell'attività

PRODOTTI OTTENUTI, LAVORATI E/O COMMERCIALIZZATI (ALLA FINE DEL PROCESSO PRODUTTIVO)

	Prodotti lapidei grezzi	Percentuale sui ricavi
C33	Blocchi	%
C34	Informi	%
C35	Ghiaia (inclusa quella selezionata)	%
C36	Inerti	%
C37	Sabbie (incluse quelle selezionate)	%
C38	Altri prodotti lapidei grezzi	%

	Prodotti lapidei semilavorati	
C39	Lastre in pietra grezze	%
C40	Lastre in pietra levigate o lucidate	%
C41	Altri prodotti lapidei semilavorati	%

	Prodotti lapidei finiti per edilizia	
C42	Pavimenti/rivestimenti esterni	%
C43	Pavimenti/rivestimenti interni	%
C44	Elementi architettonici (coperture per tetti, architravi, colonne, ecc.)	%
C45	Rivestimenti stradali	%
C46	Altri prodotti lapidei finiti per edilizia	%

	Prodotti lapidei finiti per arredamento/arte	
C47	Prodotti per arredo urbano ed esterno (fontane, sedute, panchine, elementi decorativi vari, ecc.)	%
C48	Prodotti per arte funeraria (statue, lapidi, edicole, ecc.)	%
C49	Prodotti per arredo interno/arredo bagno (tavoli, piantane, lavabi, vasche, ecc.)	%
C50	Statue/sculture/monumenti	%
C51	Oggettistica e complementi d'arredo (statuette, vasi, fioriere, posaceneri, ecc.)	%
C52	Mosaici/tessere per mosaico	%
C53	Altri prodotti per arredamento/arte (bassorilievi, caminetti, capitelli, ecc.)	%
C54	Servizi (posa in opera, cessione, noleggio di propri beni strumentali da cava, da laboratorio/cantiere, macchinari, mezzi di trasporto, ecc.)	%

TOT = 100%

	Altri elementi specifici **(solo per i contribuenti che svolgono attività di estrazione)**	
C55	Spesa per canone di concessione della cava	,00
C56	Spesa per affitto della cava	,00
C57	Quantità di materiali autorizzate/potenzialmente estraibili nell'anno (ad es.: secondo il Piano di coltivazione)	tonnellate
C58	Quantità totale dei materiali estratti/lavorati	tonnellate

QUADRO D
Beni strumentali

	Beni mobili strumentali ad esclusione dei beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria distinti per classi di età	Valore complessivo (ragguagliato ai giorni di possesso nel periodo d'imposta)
D01	Oltre 9 anni	,00
D02	Fino a 9 anni	,00

QUADRO E
Dati per la revisione

	Produzione e/o lavorazione e commercializzazione	Percentuale sui ricavi
E01	Produzione e/o lavorazione conto proprio	%
E02	Produzione e/o lavorazione conto terzi	%
E03	Commercializzazione di prodotti acquistati da terzi non trasformati e/o non lavorati dall'impresa	%

TOT = 100%

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BD04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR			,00
F02	Altri proventi considerati ricavi		1	,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2 ,00		
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità			,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			,00
F05	Altri proventi e componenti positivi			,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale			,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale			,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi			,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)			,00
F12	Costo per servizi		1	,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2 ,00		
F13	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)		1	,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2 ,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3 ,00		
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4 ,00		
F14	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa		1	,00
	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2 ,00		
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3 ,00		
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4 ,00		
F15	Ammortamenti		1	,00
	di cui per beni mobili strumentali	2 ,00		
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3 ,00		
F16	Accantonamenti			,00
F17	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative		1	,00
	di cui perdite su crediti	2 ,00		
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3 ,00		
	di cui maggiorazioni fiscali	4 ,00		
	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5 ,00		
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6 ,00		
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7 ,00		
	di cui oneri per imposte e tasse	8 ,00		
F18	Risultato della gestione finanziaria			,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari			,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)			,00
F21	Valore dei beni strumentali		1	,00
	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2 ,00		

(segue)

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello BD04U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

(segue)

QUADRO F

Dati contabili (impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.	Barrare la casella
F23	Volume di affari	,00
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00
F25	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 ,00
	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
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)	, %

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza	2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	

Asseverazione dei dati contabili ed extracontabili

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

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

Firma