ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CG36U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

		Codice attività		
		Periodo di imposta diverso da 12 mesi		Barrare la casella
		Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)		Numero
Altri dati		Pensionato		Barrare la casella
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	

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CG36U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO B

Unità locali

B00	Numero complessivo										
	Progressivo unità locale	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
B01	Comune										
B02	Provincia										
B03	Consumo di energia elettrica										Kwh
B04	Posti a sedere interni										Numero
B05	Posti a sedere esterni										Numero
B06	Giorni di apertura dell'esercizio nel periodo d'imposta										Numero
B07	Apertura stagionale (1 = fino a 3 mesi; 2 = fino a 6 mesi; 3 = fino a 9 mesi)										
B08	Localizzazione (1 = in alberghi e altre strutture ricettive; 2 = in centri comm. al dettaglio; 3 = in staz. tranviarie, metropolitane, ferroviarie, portuali ed aereoportuali; 4 = in cinema, teatri e discoteche; 5 = in staz. di servizio; 6 = in circoli, palestre e impianti sportivi; 7 = in stabilimenti balneari; 8 = in scuole/università; 9 = in ospedali/strutture sanitarie)										

Tipologia di attività

B09	Ristorazione con servizio al tavolo (1 = ristorante; 2 = pizzeria; 3 = ristorante/pizzeria; 4 = enoteca con cucina; 5 = pub/birreria con cucina)	

	Prezzi delle portate principali (solo per chi effettua servizio al tavolo)	Minimo	Massimo
B10	Primo piatto	,	,
B11	Secondo piatto di carne	,	,
B12	Secondo piatto di pesce	,	,
B13	Pizza (servita al tavolo)	,	,
B14	Menu a prezzo fisso	,	,

	Prezzi dei prodotti principali (solo per chi prepara cibi da asporto)	Minimo	Massimo
B15	Pollo (al Kg)	,	,
B16	Pizza al taglio (al Kg)	,	,
B17	Pizza tonda	,	,

B18	Percentuale dei ricavi derivanti dall'unità locale	%

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CG36U

Agenzia Entrate

CODICE FISCALE

QUADRO C

Elementi specifici dell'attività

Dati contabili relativi alle attività ad aggio o a ricavo fisso

C01	Ricavi derivanti dalla vendita di generi soggetti ad aggio o ricavo fisso	,00
C02	Esistenze iniziali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso	,00
C03	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso	,00
C04	Costi per l'acquisto di prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso	,00
C05	Beni soggetti ad aggio o ricavo fisso distrutti o sottratti (importi già ricompresi in C02 e/o C04)	,00
C06	Proventi derivanti da apparecchi di cui all'art. 110 comma 6 del TULPS	,00

Tipologia di attività

		Percentuale sui ricavi
C07	Ristorazione con servizio al tavolo (es. ristorante, pizzeria, trattoria, osteria, birreria con cucina)	%
C08	Ristorazione self-service	%
C09	Preparazione di cibi da asporto (es. pizzeria al taglio, rosticceria, gastronomia)	%
C10	Banqueting (preparazione e somministrazione di pasti per banchetti e rinfreschi a domicilio e/o presso altre location)	%
C11	Vendita di bevande da asporto	%
C12	Intrattenimento e spettacolo	%
C13	Affitto sale e locali (per feste ed altri eventi)	%
C14	Bar (aperitivi, colazioni e altre bevande ad esclusione di quelle somministrate nell'attività di ristorazione)	%
C15	Attività ricettive (alberghi, motel, locande, ecc.)	%
C16	Altro	%

TOT = 100%

Elementi specifici

C17	Banchetti presso il locale (cerimonie, feste private, ecc.)	% sui ricavi
C18	Vini presenti in menù	Numero etichette

Ristorazione su sede pubblica

C19	Ricavi da ristorazione su sede pubblica a posteggio mobile	%

Acquisti di cibi e bevande

		Percentuale sugli acquisti di cibi e bevande
C20	Carne	%
C21	Pesce, crostacei e molluschi	%
C22	Sfarinati (farine, graniti, semole, ecc.)	%
C23	Vino	%
C24	Birra	%
C25	Altro	%

TOT = 100%

Elementi contabili specifici

C26	Costo sostenuto per l'acquisto di servizi esterni di lavanderia (noleggio e/o lavaggio)	,00
C27	Rimanenze finali di bevande alcoliche e superalcoliche	% sul valore delle rimanenze finali
C28	Costi addebitati da franchisor/affiliante per voci diverse dall'acquisto di merci	,00
C29	Cooperativa (1 = a mutualità prevalente; 2 = altra cooperativa)	

QUADRO D

Beni strumentali

D01	Girarrosti	Numero
D02	Forni a gas e/o elettrici	Numero
D03	Forni a legna	Numero
D04	Friggitrici	Numero
D05	Fuochi e piastre	Numero
D06	Frigoriferi	Numero
D07	Celle frigorifere	Numero
D08	Congelatori	Numero

QUADRO E

Dati per la revisione

E01	Imprenditore ittico	Barrare la casella
E02	Unità adibite alla pesca professionale	Numero
E03	- di cui utilizzate per il servizio di ristorazione/degustazione destinato a persone non facenti parte dell'equipaggio	Numero
E04	Impianti adibiti all'acquacoltura	Numero

ISA 2022

Indici sintetici di affidabilità fiscale

Modello CG36U

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 CG36U

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
	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 ,00
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00
F25	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