

MINISTERO DELLE FINANZE

MOD. 780/95

dichiarazione delle società di gestione dei fondi comuni di investimento mobiliare aperti, delle società di investimento a capitale variabile (SICAV) e dei fondi comuni esteri di investimento mobiliare ai quali si applica l'art. 11 bis del D.L. 30/9/1983, n. 512, convertito nella legge 28/11/1983, n. 649

Centro di servizio	N.
oppure	
Ufficio delle imposte	

Presentata al Comune di
il n.

IMPOSTA SOSTITUTIVA PER IL 1994

DATI RELATIVI AL FONDO COMUNE O ALLA SOCIETA DI INVESTIMENTO ⁽¹⁾								
DENOMINAZIONE (2)							<input type="checkbox"/>	
SIGLA EVENTUALE								
DATA DI ISTITUZIONE								
NUMERO ATTRIBUITO DALLA BANCA D'ITALIA								
PROVVEDIMENTO CHE AUTORIZZA AL COLLOCAMENTO								
NUMERO DI CODICE FISCALE								
SEDE LEGALE (3)		COMUNE					PROVINCIA	
mese anno <input type="text"/>		FRAZIONE, VIA E NUMERO CIVICO					C.A.P.	TELEFONO (prefisso e numero)
DOMICILIO FISCALE (4)		COMUNE					PROVINCIA	
(se diverso dalla sede legale) mese anno <input type="text"/>		FRAZIONE, VIA E NUMERO CIVICO					C.A.P.	TELEFONO (prefisso e numero)
LUOGO IN CUI SONO CONSERVATE LE SCRITTURE CONTABILI								
DATI RELATIVI ALLA SOCIETA DI GESTIONE O AL SOGGETTO INCARICATO DEL COLLOCAMENTO								
NUMERO DI CODICE FISCALE				SIGLA (eventuale) DELLA SOCIETA O DELL'INCARICATO				
DENOMINAZIONE (2)							<input type="checkbox"/>	
SEDE LEGALE (3)		COMUNE					PROVINCIA	
mese anno <input type="text"/>		FRAZIONE, VIA E NUMERO CIVICO					C.A.P.	TELEFONO (prefisso e numero)
DOMICILIO FISCALE (4)		COMUNE					PROVINCIA	
(se diverso dalla sede legale) mese anno <input type="text"/>		FRAZIONE, VIA E NUMERO CIVICO					C.A.P.	TELEFONO (prefisso e numero)
LUOGO IN CUI SONO CONSERVATE LE SCRITTURE CONTABILI								
DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE								
NUMERO DI CODICE FISCALE		COGNOME (per le donne quello da nubile)			NOME (senza abbreviazione)			
SESSO (M o F)	DATA DI NASCITA	COMUNE (o Stato estero) DI NASCITA			PROV. NASCITA	CODICE CARICA	DATA CARICA (4)	
	giorno mese anno				(sigla)	① ②	giorno mese anno	
RESIDENZA ANAGRAFICA (o se diverso) DOMICILIO FISCALE		COMUNE					PROVINCIA	TELEFONO (prefisso e numero)
		FRAZIONE, VIA E NUMERO CIVICO					C.A.P.	
ELENCO NOMINATIVO DEGLI AMMINISTRATORI E DEI COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE O DI ALTRO ORGANO DI CONTROLLO DELLA SOCIETA O ENTE ⁽⁵⁾								
(o, in mancanza, dei soggetti che rispondono personalmente delle obbligazioni della società o ente)								
N. ord.	COGNOME E NOME	Sexso (M o F)	COMUNE (O STATO ESTERO) DI NASCITA	PROV. (sigla)	DATA DI NASCITA	NUMERO DI CODICE FISCALE	QUALIF.	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

La presente dichiarazione è completa e veritiera.

IL DICHIARANTE

Data

- (1) In caso di fusione indicare i dati relativi alla Società estinta.
 (2) Barrare la casella se l'attuale denominazione è diversa da quella riportata sull'ultima dichiarazione.
 (3) Indicare la data di variazione solo se i dati sono mutati rispetto alla precedente dichiarazione.
 (4) Data di decorrenza della carica, da indicare solo se è variata rispetto alla precedente dichiarazione.
 (5) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione.

MINISTERO DELLE FINANZE

MOD. 780/A

	1 Gennaio	2 Febbraio	3 Marzo	4 Aprile	5 Maggio	6 Giugno
1. Titoli di Stato e assimilati						
2. Titoli obbligazionari: - obbligazioni convertib. in azioni industriali italiane						
3. - altre obbligazioni convertibili						
4. - obbligazioni diverse da quelle convertibili						
5. Titoli azionari: - industriali italiani						
6. - altri						
7. Parti di OICVM						
8. Premi e opzioni acquistati						
9. Altri valori mobiliari e titoli di credito: - titoli similari alle obbligazioni						
10. - altri						
11. Totale portafoglio						
12. Posizione netta di liquidità (1)						
13. Depositi presso organismi di compensazione per margini iniziali su contratti a termine						
14. Diritti maturati e non riscossi: - su obbligazioni e titoli similari, titoli di Stato, c/c e depositi, quote di OICVM						
15. - su azioni industriali ital. e su obbligaz. convertibili in azioni industriali italiane						
16. - su altri titoli						
17. Attività diverse						
18. Totale attività						
19. Totale passività						
20. Valore complessivo netto del patrimonio del fondo						
	1	2	3	4	5	6

(1) La posizione netta di liquidità se positiva deve essere considerata fra le attività, se negativa fra le passività.

FONDI COMUNI - Schema di composizione dell'attivo

7 Luglio	8 Agosto	9 Settembre	10 Ottobre	11 Novembre	12 Dicembre	13 Media annua	
							1
							2
							3
							4
							5
							6
							7
							8
							9
							10
							11
							12
							13
							14
							15
							16
							17
							18
							19
							20
7	8	9	10	11	12	13	

ATTENZIONE: GLI IMPORTI VANNO ESPOSTI IN MIGLIAIA DI LIRE MEDIANTE TRONCAMENTO DELLE ULTIME TRE CIFRE

PROSPETTO PER IL CALCOLO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUL PATRIMONIO DEI FONDI COMUNI

SEZ. I - Calcolo delle proporzioni secondo le quali applicare le varie aliquote ⁽¹⁾

1. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,05 per cento

- a) titoli di Stato ed assimilati (riga 1) _____
 b) titoli obbligazionari (riga 4) _____
 c) parti di o.i.c.v.m. (riga 7) _____
 d) altri valori mobiliari e titoli di credito
 [similari alle obbligazioni] (riga 9) _____
 e) posizione netta di liquidità (riga 12) _____
 f) depositi presso organismi di compensazione
 per margini iniziali su contratti a termine (riga 13) _____
 g) diritti maturati e non riscossi su titoli di Stato,
 su conti correnti e depositi, su titoli obbligazionari
 e similari, ad eccezione delle obbligazioni convertibili,
 nonché, su quote di o.i.c.v.m. (riga 14) _____

- totale (a) + b) + c) + d) + e) + f) + g) _____ (h) _____

= $\alpha^{(2)}$ _____ (*)

- totale attività (riga 18) _____ (i) _____

2. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,10 per cento

- l) obbligazioni convertibili in azioni di Società industriali italiane (riga 2) _____
 m) azioni di Società industriali italiane (riga 5) _____
 n) diritti maturati e non riscossi su azioni di Società industriali italiane e su obbligazioni convertibili in azioni di Società industriali italiane (riga 15) _____

- totale (l) + m) + n) _____ (o) _____

= $\beta^{(2)}$ _____ (*)

- totale attività (riga 18) _____ (i) _____

3. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,25 per cento

p) totale attività (riga 18) - [somma di (h) + (o)] _____ (q) _____

= $\gamma^{(2)}$ _____ (*)

- totale attività (riga 18) _____ (i) _____

SEZ. II - Determinazione dell'imposta sostitutiva da versare

- Patrimonio netto (riga 20) × _____ (3) × 0,05% = £ _____ +

- Patrimonio netto (riga 20) × _____ (3) × 0,10% = £ _____ +

- Patrimonio netto (riga 20) × _____ (3) × 0,25% = £ _____ =

- Ammontare complessivo dell'imposta da versare _____ £ _____

ESTREMI DEL VERSAMENTO: data _____ N° della distinta o del bollettino _____ Sigla provincia _____
 IN TESORERIA

Si allegano copia della distinta o quietanza ovvero del bollettino di versamento della Sezione di Tesoreria provinciale.

La presente dichiarazione è completa e veritiera.

IL DICHIARANTE

Data _____

(1) Tutti i calcoli vanno effettuati utilizzando le medie annue - valori di cui alla colonna 13 dello schema di composizione dell'attivo del fondo comune.

(2) Indicare in "a" il risultato del rapporto tra (h) ed (i); in "b" il risultato del rapporto tra (o) ed (i) e in "c" il risultato del rapporto tra (q) ed (i). (*) Le cifre che esprimono i rapporti devono essere approssimate al quarto decimale.

(3) Indicare: in corrispondenza dell'aliquota dello 0,05% l'importo di "a"; in corrispondenza dell'aliquota dello 0,10% l'importo di "b" e in corrispondenza dell'aliquota dello 0,25% l'importo di "c".

MINISTERO DELLE FINANZE

MOD. 780/C**FONDI COMUNI ESTERI DI INVESTIMENTO MOBILIARE APERTI AI QUALI SI APPLICA L'ART. 11-bis del D.L. 30.9.1983, n. 512, CONVERTITO NELLA LEGGE 25.11.1983, n. 649.**

PROSPETTO PER IL CALCOLO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUL PATRIMONIO DEL FONDO		
	All'inizio dell'esercizio	Alla fine dell'esercizio
a) Patrimonio netto	_____	_____
b) Numero delle quote-parti emesse	_____	_____
c) Numero delle quote-parti collocate nel territorio dello Stato	_____	_____
d) Rapporto percentuale di c) su b)	_____	_____
e) Patrimonio netto proporzionalmente attribuibile alle quote collocate nel territorio dello Stato [d) moltiplicato per a)]	_____	_____
f) Patrimonio netto medio imponibile (media importi lettera e)		_____
g) Imposta dovuta (0,50% di f)		_____

ESTREMI DEL VERSAMENTO: data N° della distinta o del bollettino _____ Sigla provincia

IN TESORERIA

Si allegano: copia della distinta o quietanza ovvero del bollettino di versamento della Sezione di Tesoreria provinciale; prospetto di calcolo del patrimonio netto; relazione di stima a cura della Società di revisione.

La presente dichiarazione è completa e veritiera.

Data _____

IL DICHIARANTE

MINISTERO DELLE FINANZE

MOD. 780/B

	1 Gennaio	2 Febbraio	3 Marzo	4 Aprile	5 Maggio	6 Giugno
1. Titoli di Stato e assimilati						
2. Titoli obbligazionari: - obbligazioni convertib. in azioni industriali italiane						
3. - altre obbligazioni convertibili						
4. - obbligazioni diverse da quelle convertibili						
5. Titoli azionari: - industriali italiani						
6. - altri						
7. Parti di OICVM						
8. Premi e opzioni acquistati						
9. Altri valori mobiliari e titoli di credito: - titoli similari alle obbligazioni						
10. - altri						
11. Totale portafoglio						
12. Posizione netta di liquidità (1)						
13. Depositi presso organismi di compensazione per margini iniziali su contratti a termine						
14. Dritti maturati e non riscossi: - su obbligazioni e titoli similari, titoli di Stato, c/c e depositi, quote di OICVM						
15. - su azioni industriali ital. e su obbligaz. convertibili in azioni industriali italiane						
16. - su altri titoli						
17. Immobili						
18. Altre immobilizzazioni materiali						
19. Immobilizzazioni immateriali						
20. Attività diverse						
21. Totale attività						
22. Totale passività						
23. Capitale sociale						
	1	2	3	4	5	6

(1) La posizione netta di liquidità se positiva deve essere considerata fra le attività, se negativa fra le passività.

SICAV - Schema di composizione dell'attivo

7 Luglio	8 Agosto	9 Settembre	10 Ottobre	11 Novembre	12 Dicembre	13 Media annua	
							1
							2
							3
							4
							5
							6
							7
							8
							9
							10
							11
							12
							13
							14
							15
							16
							17
							18
							19
							20
							21
							22
							23
7	8	9	10	11	12	13	

ATTENZIONE: GLI IMPORTI VANINO ESPOSTI IN MIGLIAIA DI LIRE MEDIANTE TRONCAMENTO DELLE ULTIME TRE CIFRE

PROSPETTO PER IL CALCOLO DELL'IMPOSTA SOSTITUTIVA SUL PATRIMONIO DELLE SICAV

SEZ. I - Calcolo delle proporzioni secondo le quali applicare le varie aliquote (*)

1. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,05 per cento

- a) titoli di Stato ed assimilati (riga 1) _____
 b) titoli obbligazionari (riga 4) _____
 c) parti di o.i.c.v.m. (riga 7) _____
 d) altri valori mobiliari e titoli di credito [similari alle obbligazioni] (riga 9) _____
 e) posizione netta di liquidità (riga 12) _____
 f) depositi presso organismi di compensazione per margini iniziali su contratti a termine (riga 13) _____
 g) diritti maturati e non riscossi su titoli di Stato, su conti correnti e depositi, su titoli obbligazionari e similari, ad eccezione delle obbligazioni convertibili, nonché su quote di o.i.c.v.m. (riga 14) _____

- totale [a) + b) + c) + d) + e) + f) + g)] _____ (h) _____

= $\alpha^{(2)}$ _____ (*)

- totale attività (riga 21) _____ (i) _____

2. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,10 per cento

- l) obbligazioni convertibili in azioni di Società industriali italiane (riga 2) _____
 m) azioni di Società industriali italiane (riga 5) _____
 n) diritti maturati e non riscossi su azioni di Società industriali italiane e su obbligazioni convertibili in azioni di Società industriali italiane (riga 15) _____

- totale [l) + m) + n)] _____ (o) _____

= $\beta^{(2)}$ _____ (*)

- totale attività (riga 21) _____ (i) _____

3. Componenti dell'attivo soggetti all'aliquota dello 0,25 per cento

p) totale attività (riga 21) - [somma di (h) + (o)] _____ (q) _____

= $\gamma^{(2)}$ _____ (*)

totale attività (riga 21) _____ (i) _____

SEZ. II - Determinazione dell'imposta sostitutiva da versare

- Capitale sociale (riga 23)	x	_____ (3)	x	0,05%	=	£	_____ +	
- Capitale sociale (riga 23)	x	_____ (3)	x	0,10%	=	£	_____ +	
- Capitale sociale (riga 23)	x	_____ (3)	x	0,25%	=	£	_____ =	
- Ammontare complessivo dell'imposta da versare							£	_____

ESTREMI DEL VERSAMENTO: data _____ N° della distinta o del bollettino _____ Sigla provincia _____
 IN TESORERIA

Si allegano copia della distinta o quietanza ovvero del bollettino di versamento della Sezione di Tesoreria provinciale.

La presente dichiarazione è completa e veritiera.

IL DICHIARANTE

Data _____

(1) Tutti i calcoli vanno effettuati utilizzando le medie annue - valori di cui alla colonna 13 dello schema di composizione dell'attivo della Sicav.
 (2) Indicare in "a" il risultato del rapporto tra (h) ed (i), in "β" il risultato del rapporto tra (o) ed (i) e in "γ" il risultato del rapporto tra (q) ed (i). (*) Le cifre che esprimono i rapporti devono essere approssimate al quarto decimale.
 (3) Indicare, in corrispondenza dell'aliquota dello 0,05% l'importo di "α"; in corrispondenza dell'aliquota dello 0,10% l'importo di "β" e in corrispondenza dell'aliquota dello 0,25% l'importo di "γ".