

Colonna A	Colonna B	Colonna C
Numero della casella	Regime non UE	Regime UE
15.1		Numero individuale d'identificazione IVA, o, se non disponibile, numero di riferimento attribuito dallo Stato membro in cui ha sede la stabile organizzazione, incluso il codice paese
16.1		Base imponibile per aliquota normale
17.1		Importo dell'IVA da pagare per aliquota normale
18.1		Base imponibile per aliquota ridotta
19.1		Importo dell'IVA da pagare per aliquota ridotta
20.1		Importo totale dell'IVA da pagare per prestazioni di servizi effettuate dalla stabile organizzazione nello Stato membro di identificazione
		2c) Totale generale per la sede di attività economica o la stabile organizzazione nello Stato membro di identificazione, e per tutte le stabili organizzazioni in tutti gli altri Stati membri
21.1		Importo totale dell'IVA dovuto da tutte le stabili organizzazioni (casella 11.1 + casella 11.2 ... + casella 20.1 + casella 20.2 ...)

(¹) Il numero di riferimento assegnato dallo Stato membro di identificazione è composto da codice paese dello Stato membro di identificazione/numero di partita IVA/periodo, ad esempio GB/xxxxxxx/T1.aa + aggiunta della marcatura temporale per ciascuna versione. Il numero è attribuito dallo Stato membro di identificazione prima di trasmettere la dichiarazione agli altri Stati membri interessati.

(²) Si riferisce ai trimestri dell'anno civile: T1.aaaa - T2.aaaa - T3.aaaa T4.aaaa.

(³) Si riferisce ai trimestri dell'anno civile: T1.aaaa - T2.aaaa - T3.aaaa T4.aaaa.

(⁴) Da completare unicamente nei casi in cui il soggetto passivo presenti più di una dichiarazione IVA per lo stesso trimestre. Si riferisce ai giorni di calendario: ggmm.aaaa-ggmm.aaaa.

(⁵) Da completare unicamente nei casi in cui il soggetto passivo presenti più di una dichiarazione IVA per lo stesso trimestre. Si riferisce ai giorni di calendario: ggmm.aaaa-ggmm.aaaa.

(⁶) Qualora vi sia più di uno Stato membro di consumo (o se in un unico Stato membro di consumo vi è stata una variazione del tasso dell'IVA nel corso del trimestre), utilizzare le caselle n. 4.2, 5.2, 6.2 ecc.

(⁷) Qualora vi sia più di un'organizzazione stabile, utilizzare le caselle n. 12.1.2 13.1.2 14.1.2 ecc.

