





		PATENT BOX												
		Ruling				Documentazione								
RF50		di cui (												
Reddito esente e defassato		1		2		3			7					
		Navi registro internazionale		Navi registro internazionale/plusvalenze		Pesca e navi da crociera								
		4		5		6								
	1	2	3	4	5	6								
	7	8	9	10	11	12								
	13	14	15	16	17	18								
	19	20	21	22	23	24								
RF55	Altre variazioni in diminuzione		25	26	27	28	29	30						
			31	32	33	34	35	36						
			37	38	39	40	41	42						
			43	44	45	46	47	48						
			49	50	51	52	53	54						
			55	56	57	58	59	60						
			61	62	63	64	65	66						
			67	68	69	70	71	72						
			73	74	75	76			77					
	<b>RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>												,00	
	<b>RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E</b>												,00	
Determinazione del reddito	RF58		Redditi da partecipazione		1		2		reddito minimo		3		4	
	RF59		Perdite da partecipazione		1		2				3			
	RF60		Reddito d'impresa lordo (o perdita)				perdite non compensate		1		2			
	RF61		Erogazioni liberali											
	RF62		Proventi esenti											
	RF63		REDDITO O PERDITA											
	RF65		Agevolazione ACE											
	RF98		Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria											
	RF99		Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore						di cui reddito prodotto all'estero soggetti L. 238/10 - art. 16 D.Lgs. 147/15		1		2	
	RF100		Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti		Misura limitata 40%		Misura limitata 80%		Misura Piena		4			
RF101		Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)												
Altri dati	RF102		Dati da riportare nel quadro RN		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposte pagate all'estero		Altri crediti					
			(di cui da art.5		Ritenute		Eccedenze di imposta		Acconti versati		Imposte delle controllate estere			
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti	RF130		Codice identificativo estero		Codice Stato estero		Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente		Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente		Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente			
			Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente		Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente		Perdita netta		Reddito imponibile		Perdita netta residua			

(\*) Deve essere compilato solo per i modelli predisposti su fogli singoli, o su moduli meccanografici a striscia continua.



	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti)	Misura limitata 40%	Misura limitata 80%	Misura Piena	4		
	1	2	3	4			
<b>RG35</b>		,00	,00	,00	,00		
<b>RG36</b>	<b>Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa</b> (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)				,00		
<b>Altri dati</b>	<b>RG37</b> Dati da riportare nel quadro RN (di cui da art.5	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti		
		1	2	3	4		
	5	,00	,00	,00	,00		
		Ritenute	Eccedenze di imposta	Acconti versati	Imposte delle controllate estere		
	6	7	8	9			
	,00	,00	,00	,00	,00		
<b>RG38</b> Rimanenze finali	Insussistenza rimanenze	Art. 92	Art. 93	Art. 94			
	1	2	3	4			
		,00	,00	,00	,00		
<b>Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti</b>  <b>Art. 167 comma 5</b> <input type="checkbox"/>	<b>RG41</b>	Codice identificativo estero	Codice Stato estero	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente	
		1	2	3	4	5	
				,00	,00	,00	,00
		Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	Perdita netta	Reddito imponibile	Perdita netta residua	
		6	7	8	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	



CODICE FISCALE

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**REDDITI**

**QUADRO RD**

Reddito di allevamento di animali  
 e reddito derivante da produzione di vegetali  
 e da altre attività agricole

	RD1	Codice attività						
<b>SEZ. I</b> <b>Allevamento di animali</b>	RD2	Numero dei capi normalizzati						
	RD3	Numero capi allevabili nei limiti dell'art. 32 del Tuir						
	RD4	Numero dei capi eccedenti (RD2 - RD3)						
	RD5	Reddito di allevamento eccedente						,00
	Impiego propri familiari <input type="checkbox"/>							
<b>SEZ. II</b> <b>Produzione di vegetali</b>	RD6	Superficie totale di produzione <sup>1</sup>		Superficie del terreno su cui insiste la produzione <sup>2</sup>				
	RD7	Superficie eccedente						
	RD8	Ammontare del reddito agrario						,00
	RD9	Reddito derivante dall'attività agraria eccedente						,00
	<b>SEZ. III</b> <b>Attività agricole connesse</b>				Agriturismo	Produzione di beni	Fornitura di servizi	
RD10		Reddito derivante da attività agricole connesse		1	2	3		,00
				Energia da fonti rinnovabili	Enoturismo			
				4	5	6		,00
								,00
								,00
<b>SEZ. IV</b> <b>Determinazione del reddito</b>	RD11	TOTALE REDDITO (rigo RD5 + RD9 + RD10, col. 6)						,00
	RD12	Recupero incentivi fiscali				Reti di imprese		,00
	RD14	REDDITO						,00
	RD15	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria						,00
	RD16	Reddito dell'impresa di spettanza dell'imprenditore						,00
	RD17	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti <sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,00 <sup>3</sup> ,00 )		Misura limitata 40%	Misura limitata 80%	Misura Piena	<sup>4</sup>	,00
	RD18	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa						,00
	RD19	Ritenute d'acconto subite di spettanza dell'imprenditore						,00
								,00





<b>Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR</b>	RS23	Codice fiscale	Codice	Data	Importo		
		1	2	3	4	,00	
	RS24					,00	
<b>Ammortamento dei terreni</b>	RS25	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo	
			1	2	3	4	
	RS26	Altri fabbricati strumentali		,00		,00	
<b>Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3</b>	RS28				Spese non deducibili	,00	
<b>Prezzi di trasferimento</b>	RS32		Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi		
			1	2	3	,00	
<b>ConSORZI di imprese</b>	RS33		Codice fiscale		Ritenute		
			1		2	,00	
<b>Estremi identificativi rapporti finanziari</b>	RS35	Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero				
		1	2				
		Denominazione operatore finanziario				Tipo di rapporto	
		3				4	
<b>Deduzione per capitale investito proprio (ACE)</b>	RS37	Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto	
		1	2	3	4	5	
		,00	,00	,00	,00	,00	
					Minor Importo	Rendimento	
					6	7	
					,00	1,3% ,00	
			Codice fiscale	Rendimento attribuito	Eccedenza riportata	Rendimenti totali	
			8	9	10	11	
				,00	,00	,00	
				Rendimento ceduto	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore	Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore	
				12	13	14	
				,00	,00	,00	
			Rendimento nozionale società partecipate	Rendimento imprenditore utilizzato	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Codice Stato Estero
			15	16	17	18	19
			,00	,00	,00	,00	
<b>Ritenute regime di vantaggio e regime forfetario Casi particolari</b>	RS38	Elementi conoscitivi					
		Interpello	Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati	
		1	2	3	4	5	
			,00	,00	,00	,00	
			Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Incrementi art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati	
			6	7	8	9	
		,00	,00	,00	,00		
		Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati				
		10	11				
		,00	,00				
<b>Canone Rai</b>	RS40				Ritenute	,00	
<b>Canone Rai</b>	RS41	Intestazione abbonamento	Numero abbonamento				
		1	2				
		Comune	Provincia (sigla)	Codice Comune			
		3	4	5			
	Frazione, via e numero civico	C.a.p.					
	6	7					
	Categoria	Data versamento					
	8	9	giorno	mese	anno		
<b>Canone Rai</b>	RS42						
		1			2		
		3			4		
					5		
	6			7			
	8	9	giorno	mese	anno		

Prospetto dei crediti		Valore di bilancio		Valore fiscale	
<b>RS48</b>	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1	,00	2	,00
<b>RS49</b>	Perdite dell'esercizio		,00		,00
<b>RS50</b>	Differenza		,00		,00
<b>RS51</b>	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		,00		,00
<b>RS52</b>	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		,00		,00
<b>RS53</b>	Valore dei crediti risultanti in bilancio		,00		,00
<b>Dati di bilancio</b>					
<b>RS97</b>	Immobilizzazioni immateriali				,00
<b>RS98</b>	Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1	,00	2	,00
<b>RS99</b>	Immobilizzazioni finanziarie				,00
<b>RS100</b>	Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti				,00
<b>RS101</b>	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante				,00
<b>RS102</b>	Altri crediti compresi nell'attivo circolante				,00
<b>RS103</b>	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				,00
<b>RS104</b>	Disponibilità liquide				,00
<b>RS105</b>	Ratei e risconti attivi				,00
<b>RS106</b>	Totale attivo				,00
<b>RS107</b>	Patrimonio netto Saldo iniziale	1	,00	2	,00
<b>RS108</b>	Fondi per rischi e oneri				,00
<b>RS109</b>	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				,00
<b>RS110</b>	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo				,00
<b>RS111</b>	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo				,00
<b>RS112</b>	Debiti verso fornitori				,00
<b>RS113</b>	Altri debiti				,00
<b>RS114</b>	Ratei e risconti passivi				,00
<b>RS115</b>	Totale passivo				,00
<b>RS116</b>	Ricavi delle vendite				,00
<b>RS117</b>	Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente	1	,00	2	,00
<b>Minusvalenze e differenze negative</b>					
<b>RS118</b>	N. atti di disposizione 1 Minusvalenze 2		,00		
<b>RS119</b>	N. atti di disposizione 1 Minusvalenze / Azioni 2 N. atti di disposizione 3 Minusvalenze/Altri titoli 4 Dividendi 5		,00		,00
<b>Variazione dei criteri di valutazione</b>					
<b>RS120</b>					
<b>Comunicazione (Art. 4 D.M. 4 Agosto 2016)</b>					
<b>RS136</b>	Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza				
<b>Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari</b>					
<b>RS140</b>					
<b>Patent box (D.M. 28/11/2017)</b>					
<b>RS142</b>	Software protetto da copyright (art. 6, c. 1, lett. a)	Numero beni 1	Reddito agevolabile 2		,00
<b>RS143</b>	Brevetti industriali (art. 6, c. 1, lett. b)	1	2		,00
<b>RS144</b>	Disegni e modelli (art. 6, c. 1, lett. c)	1	2		,00
<b>RS145</b>	Processi, formule e informazioni industriali (art. 6, c. 1, lett. d)	1	2		,00
<b>RS146</b>	Beni immateriali collegati da vincolo di complementarità (art. 6, c. 1, lett. e)	1	2		,00
<b>Patent box (Art. 4, D.L. 34 del 2019)</b>					
<b>RS147</b>		Opzione 1	Possesso documentazione 2		



**Aiuti di Stato**

**BASE GIURIDICA**

Codice aiuto 1	Codice Regione 2	Quadro 3	Tipo norma 4	Anno 5	Numero 6	Articolo 7	Estensione 8	Numero 9	Comma Estensione 10	Lettera 11
Forma Giuridica 12	Dimensione impresa 13	Codice attività ATECO 14		Settore 15	Tipo SIEG 16		Importo totale aiuto spettante 17			
,00										

**DATI DEL PROGETTO**

**RS401**

Data inizio 18 giorno mese anno			Data fine 19 giorno mese anno			Codice Regione 20	Codice Comune 21	CAP 22
Tipologia (via, piazza, ecc.) 23		Indirizzo 24					Numero civico 25	
Tipologia costi 26		Costi agevolabili 27		Intensità di aiuto 28		Importo aiuto spettante 29		
,00							,00	

**IMPRESA UNICA**

**RS402**

Codice fiscale 1	Codice fiscale 2
Codice fiscale 3	Codice fiscale 4
Codice fiscale 5	Codice fiscale 6

**Acconti soggetti ISA**

**RS430**













	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00	
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00	
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00	
<b>FC31</b> Altre variazioni in diminuzione	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00	
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00	
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00	
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00	
	49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55
	<b>FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>									,00
<i>Determinazione del reddito o della perdita</i>	<b>FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI</b> (somma algebrica tra A o B e (C - D))									,00
	<b>FC34</b> Erogazioni liberali									,00
	<b>FC35 REDDITO</b>									,00
	<b>FC36</b> Perdite dei periodi d'imposta precedenti									
	Perdite utilizzabili in misura limitata				Perdite utilizzabili in misura piena				3	
	1		,00	2		,00				
	<b>FC37</b> Reddito imponibile									,00
	<b>FC38 PERDITA</b>									,00
	<b>FC39</b> Imposte pagate all'estero dalla CFC o della stabile organizzazione									,00
<b>SEZIONE II-B</b> Perdite non compensate	<b>FC40</b> Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta									1
										,00
	<b>FC41</b> Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta									1
										,00
<b>SEZIONE II-C</b> Perdite virtuali domestiche	<b>FC42</b> Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta									1
										,00
	<b>FC43</b> Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta									1
										,00
<b>SEZIONE III</b> Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti	Codice fiscale		Quota di partecipazione		Reddito		Imposta pagata all'estero			
	1		2	%	3		4			
	<b>FC61</b>									,00
	<b>FC62</b>									,00
	<b>FC63</b>									,00
	<b>FC64</b>									,00
	<b>FC65</b>									,00
	<b>FC66</b>									,00
	<b>FC67</b>									,00
	<b>FC68</b>									,00
	<b>FC69</b>									,00
	<b>FC70</b>									,00
<b>SEZIONE IV</b> Prospetto interessi passivi non deducibili										
	Interessi passivi		Interessi passivi precedenti periodi d'imposta		Interessi attivi		Interessi attivi precedenti periodi d'imposta			
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
	Interessi passivi direttamente deducibili		Eccedenza interessi passivi							
	5	,00	6	,00						
	5° Periodo imposta precedente		4° Periodo imposta precedente		3° Periodo imposta precedente		2° Periodo imposta precedente			
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
	Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili					
	5	,00	6	,00	7	,00				
	Eccedenza di ROL riportabile		4° periodo imposta precedente		3° periodo imposta precedente		2° periodo imposta precedente		Precedente periodo d'imposta	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	
								Interessi passivi non deducibili		Interessi Attivi
								1	,00	2
										,00
	Prestiti Ante 17/06/2016		ROL Residuo		Interessi passivi		Interessi passivi deducibili		Eccedenza ROL	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
<b>SEZIONE V</b> Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001										
	1	Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.								
	2	Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del								
		giorno	mese	anno						
							, effettuata dal seguente soggetto:			
		Cognome				Nome				
		Codice fiscale								





**Sezione II-B  
art.165, comma 6**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

CE9	Codice Stato estero	Totale eccedenza imposta nazionale	Totale eccedenza imposta estera	Credito	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
CE10	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00

**Sezione II-C  
art.165, comma 6**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE11	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir					
	1	2					
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera						
			,00	,00	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale						
			,00	,00	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero						
			,00	,00	,00	,00	,00
Casi particolari <input type="checkbox"/>			segue				
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
			6	7	8	9	
			,00	,00	,00	,00	
CE13	Eccedenza d'imposta estera						
			,00	,00	,00	,00	
CE14	Residuo d'imposta nazionale						
			,00	,00	,00	,00	
CE15	Residuo d'imposta estero						
			,00	,00	,00	,00	
CE16			Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00

**Sezione II-C  
art.165, comma 6**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE17	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir					
	1	2					
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera						
			,00	,00	,00	,00	,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale						
			,00	,00	,00	,00	,00
CE21	Residuo d'imposta estero						
			,00	,00	,00	,00	,00
Casi particolari <input type="checkbox"/>			segue				
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
			6	7	8	9	
			,00	,00	,00	,00	
CE19	Eccedenza d'imposta estera						
			,00	,00	,00	,00	
CE20	Residuo d'imposta nazionale						
			,00	,00	,00	,00	
CE21	Residuo d'imposta estero						
			,00	,00	,00	,00	
CE22			Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00

**Sezione III  
Riepilogo**

CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art. 3 del D.Lgs n. 147/2015	1	,00
CE24	Credito di cui all'art. 165, comma 6		,00
CE25	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righe della sez. II-A		,00
CE26	Credito da riportare nel quadro RN (CE23 + CE24 - CE25)		,00

(\*) Deve essere compilato solo per i modelli predisposti su fogli singoli, o su moduli meccanografici a striscia continua.

