

<b>Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679</b>	Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.
<b>Finalità del trattamento</b>	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
<b>Conferimento dei dati</b>	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96.
<b>Base giuridica</b>	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
<b>Periodo di conservazione dei dati</b>	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
<b>Categorie di destinatari dei dati personali</b>	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; • ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
<b>Trasferimento dati all'estero</b>	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
<b>Modalità del trattamento</b>	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
<b>Titolare del trattamento</b>	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
<b>Responsabile del trattamento</b>	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
<b>Responsabile della Protezione dei Dati</b>	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
<b>Diritti dell'interessato</b>	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: • applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate • apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza • posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma • posta elettronica alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it • posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo <a href="http://www.garanteprivacy.it">www.garanteprivacy.it</a>
<b>Consenso</b>	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

**La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.**

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali										
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>										
<b>SOCIETÀ O ENTE</b>	Denominazione																					
	Codice fiscale						Partita IVA															
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione			Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto			Periodo d'imposta			Stato	Natura giuridica	Situazione										
	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno													
Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato						Telefono			Fax													
Indirizzo di posta elettronica																						
<b>RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE</b>	Codice fiscale (obbligatorio)						Codice carica			Data carica												
	Cognome						Nome			giorno	mese	anno										
	Data di nascita						Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia	Telefono											
	giorno	mese	anno							M	F											
Codice fiscale società o ente dichiarante																						
<b>ALTRI DATI</b>	Grandi contribuenti			Canone RAI			ONLUS			Impresa sociale												
	Tipo soggetto						Settore di attività			Situazioni particolari												
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	Quadri compilati:																					
	RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
	TN	GN	GC	OP	NI	DI																
	Presenza visto Superbonus						Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario			Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario												
FIRMA DEL DICHIARANTE																						
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE						FIRMA PER ATTESTAZIONE																
Soggetto						Codice fiscale																
<b>VISTO DI CONFORMITÀ</b> Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.						Codice fiscale del C.A.F.															
	Codice fiscale del professionista																					
	Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA																					
<b>CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA</b> Riservato al professionista	Codice fiscale del professionista																					
	Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili																					
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997 FIRMA DEL PROFESSIONISTA																					
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b> Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato						Soggetto che ha predisposto la dichiarazione															
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione						Ricezione altre comunicazioni telematiche															
	Data dell'impegno			giorno			mese			anno			FIRMA DELL'INCARICATO									

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO RF**

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N.

--	--	--

	RF1	Codice attività <sup>1</sup>			ISA cause di esclusione <sup>2</sup>				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							,00
	RF3	Opzioni	IAS <sup>1</sup>	Rimanenze <sup>2</sup>	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale <sup>3</sup>				
Risultato del conto economico	RF4	<b>A) UTILE</b>							,00
	RF5	<b>B) PERDITA</b>							,00
	RF6	<b>C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI</b>		Ammortamenti <sup>1</sup>	Altre rettifiche <sup>2</sup>	Accantonamenti <sup>3</sup>			
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio							,00
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)							,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici							,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività							,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF12	Ricavi non annotati			ISA <sup>1</sup>				,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)							,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)							,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili							,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)							,00
	RF17	Oneri di utilità sociale							,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR							,00
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili							,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti							,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103 <sup>1</sup>							,00
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123							,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)							,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)							,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte art. 105 art. 106							,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)							,00
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5							,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)							,00
		RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze <sup>1</sup>	Opere, forniture e servizi <sup>2</sup>			
			1	2	3	4	5	6	
			7	8	9	10	11	12	
			13	14	15	16	17	18	
			19	20	21	22	23	24	
	RF31	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	
	RF32	<b>D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>							,00
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti							,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))							,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE							,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfaitariamente							,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formati in regime di trasparenza							,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10							,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)							,00

<b>RF41</b>	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti					,00
<b>RF42</b>	Variazione riserva sinistri e ramo vita					
	Quote deducibili riserva sinistri					
	Presente periodo	Periodi precedenti	Riserve tecniche			
	(1)	(2)	(3)	(4)		
	,00	,00	,00	,00		,00
<b>RF43</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico					
	1	2	3			
	,00	,00	,00			,00
<b>RF44</b>	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))					,00
<b>RF45</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)					,00
<b>RF46</b>	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)					
	Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata				(1)	,00
<b>RF47</b>	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)					
	Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata				(1)	,00
<b>RF48</b>	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata					,00
<b>RF50</b>	Reddito esente e detassato					
	Patent box		Ruling		Documentazione	
	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	Navi registro internazionale		Navi registro internazionale/Plusvalenza		Navi/Pesca	
	6	7	8	9	10	
	,00	,00	,00	,00	,00	
					Imprese sociali	
					Finanza etica e sostenibile	
<b>RF53</b>	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015					
	Rimanenze				IFRS9	
	1	2	3			
	,00	,00	,00			,00
<b>RF54</b>	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)					,00
<b>RF55</b>	Altre variazioni in diminuzione					
	1	2	3	4	5	6
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	7	8	9	10	11	12
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	13	14	15	16	17	18
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	19	20	21	22	23	24
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	25	26	27	28	29	30
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	31	32	33	34	35	36
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	37	38	39	40	41	42
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	43	44	45	46	47	48
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	49	50	51	52	53	54
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
						55
						,00
<b>RF56</b>	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE					,00
<b>RF57</b>	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E					,00
<b>RF58</b>	Redditi da partecipazione					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	reddito minimo		,00
<b>RF59</b>	Perdite da partecipazione					
	1	2	3			
	,00	,00	,00			,00
<b>RF60</b>	REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)					
	perdite non compensate				1	
					2	,00
<b>RF61</b>	Erogazioni liberali					,00
<b>RF63</b>	REDDITO (o PERDITA)					,00
<b>RF65</b>	Agevolazione ACE					,00
<b>RF66</b>	Reddito imponibile o perdita					
	da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN		Totale	
	1	2	3			
	,00	,00	,00			,00
<b>RF67</b>	Perdite di periodi d'imposta precedenti					
	da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN		Totale	
	1	2	3			
	,00	,00	,00			,00
<b>RF68</b>	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)					
	Situazione		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposte pagate all'estero	
	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	Eccedenze di imposta		Accanti versati		Imposte delle controllate estere	
	6	7	8	9	10	
	,00	,00	,00	,00	,00	
					Recupero imposte sostitutive	
					11	
					12	,00
<b>RF70</b>	Proventi e altri componenti positivi					
					1	
					2	,00
<b>RF71</b>	Plusvalenze patrimoniali					,00
<b>RF72</b>	Perdite scomputabili					,00
<b>RF73</b>	Reddito imponibile					
	perdite non compensate				1	
					2	,00
<b>RF96</b>	Utile					,00
<b>RF97</b>	Perdita					,00
<b>RF98</b>	Componenti positivi extracontabili					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		,00
<b>RF99</b>	Variazioni in aumento					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		,00
	5	6	7	8	9	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RF100</b>	Altre variazioni in aumento					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		,00
	5	6	7	8	9	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RF101</b>	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO					,00
<b>RF102</b>	Variazioni in diminuzione					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		,00
	5	6	7	8	9	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RF103</b>	Altre variazioni in diminuzione					
	1	2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		,00
	5	6	7	8	9	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RF104</b>	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE					,00
<b>RF105</b>	REDDITO O PERDITA					,00

Determinazione del reddito

Reddito del trust misto

Importi ricevuti

Reddito delle società sportive dilettantistiche

Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIIQ

Prospetto interessi passivi non deducibili

RF118	Interessi passivi	1	,00	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	2	,00	Interessi attivi	3	,00	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta	4	,00		
	Interessi passivi direttamente deducibili	5	,00	Eccedenza interessi passivi	6	,00								
RF119	Risultato operativo lordo	1	,00	5° Periodo imposta precedente	2	,00	3° Periodo imposta precedente	3	,00	2° Periodo imposta precedente	4	,00		
	Precedente periodo d'imposta	5	,00	Presente periodo d'imposta	6	,00	Interessi passivi deducibili	7	,00					
RF120	Eccedenza di ROL riportabile	(di cui non trasferibile		1	,00	Consolidato	2	,00	Presente periodo d'imposta	3	,00			
		4° Periodo imposta precedente	4	,00	3° Periodo imposta precedente	5	,00	2° Periodo imposta precedente	6	,00	Precedente periodo d'imposta	7	,00	
RF121	Interessi riportabili	(di cui		1	,00	Interessi passivi non deducibili non trasferibili al consolidato	2	,00	trasferiti al consolidato	3	,00			
		4° Periodo imposta precedente	4	,00	Interessi attivi non trasferibili al consolidato	5	,00	trasferiti al consolidato	6	,00				
RF122	Prestiti ante 17/06/2016	ROL residuo		1	,00	Interessi passivi	2	,00	Interessi passivi deducibili	3	,00	Eccedenza	4	,00

Intermediari finanziari (art.113 del TUIR)

RF123	Interpello	1		Componenti dedotti	2	,00	Credito convertito in azioni	3	,00	Credito convertito in strumenti partecipativi	4	,00
RF124		1			2	,00		3	,00		4	,00

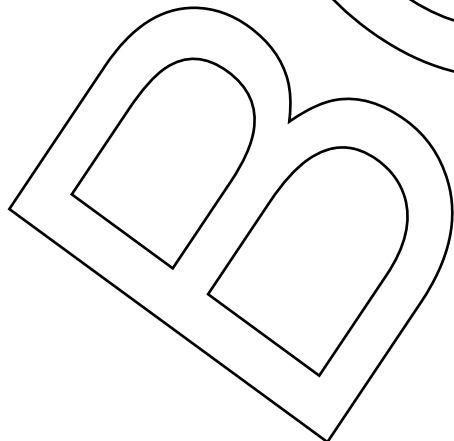
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti

Art. 167, comma 5

RF130	Codice identificativo estero	1		Codice Stato estero	2		Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	3	,00	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	4	,00	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente	5	,00
	Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	6	,00	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	7	,00	Perdita netta	8	,00	Perdita netta ricevuta	9	,00	Reddito imponibile	10	,00
	Perdita netta residua	11	,00	Perdita netta residua trasferita	12	,00	Codice fiscale cedente	13							

Strumenti finanziari convertibili

RF140	Anno	1		Valore	2	,00	Anno	3		Valore	4	,00
		5			6	,00		7			8	,00
		9			10	,00		11			12	,00
		13			14	,00		15			16	,00



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO RJ**

Regime di determinazione della base imponibile delle imprese marittime di cui agli artt. da 155 a 161 del TUIR

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**  
 Determinazione del reddito imponibile

<b>RJ1</b>	Codice fiscale della controllante																			
	Nome nave																			
	Numero di Registrazione	Porto di iscrizione - CAP	Numero IMO	Bandiera	Categoria - Tipo															
	Nominativo Internazionale	Numero cadetti		Numero giorni																
<b>RJ2</b>	Codice fiscale del fondo		Importo																	
	Codice	Codice fiscale			Stazza lorda										Stazza netta					
	Reddito giornaliero	Numero giorni	Reddito	Operazioni straordinarie											Codice fiscale					
<b>RJ3</b>																				
<b>RJ4</b>																				
<b>RJ5</b>																				





**REDDITI  
QUADRO FC**  
**Redditi dei soggetti controllati non residenti (CFC)**

CODICE FISCALE

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

Mod. N.   **SEZIONE I**

Dati identificativi del soggetto controllato non residente

Monitoraggio

Art. 167 comma 11 

Mod. CFC

OICR 

Art. 168-ter comma 4

Denominazione	1		
Codice identificativo estero	2		Data di chiusura esercizio
Sede legale, indirizzo	4		Cod. Stato estero
Sede della stabile organizzazione, indirizzo	6		Cod. Stato estero
Tipologia controllo	Controllo indiretto	Codice fiscale controllante	N. progressivo stabile organizz.
8	9	10	11
Codice fiscale avente causa (Trasferimento branch)	12		

**SEZIONE II-A**

Determinazione del reddito della CFC

Variazioni in aumento

Variazioni in diminuzione

<b>FC2</b>	A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE						,00
<b>FC3</b>	B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE						,00
<b>FC4</b>	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis, 93, 94)						
<b>FC5</b>	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)						
<b>FC6</b>	Interessi passivi indeducibili	1			2	,00	
<b>FC7</b>	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)						
<b>FC8</b>	Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)						
<b>FC9</b>	Erogazioni liberali						
<b>FC10</b>	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili	1			2	,00	
<b>FC11</b>	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti						
<b>FC12</b>	Ammortamenti non deducibili	ex artt. 102, 102-bis e 103	1	,00	ex art. 104	2	,00
<b>FC13</b>	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)						
<b>FC14</b>	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	1	,00	2	art. 105	art. 106	,00
<b>FC15</b>	Variazione riserva sinistri (art. 111) (di cui comma 3						
<b>FC16</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)						
<b>FC17</b>	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5						
<b>FC18</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						
<b>FC20</b>	Altre variazioni in aumento	1	2	3	4	5	6
		7	8	9	10	11	12
		13	14	15	16	17	18
		19	20	21	22	23	24
		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
<b>FC21</b>	C) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO						
<b>FC22</b>	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)						
<b>FC23</b>	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)						
<b>FC24</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico						
<b>FC25</b>	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))						
<b>FC26</b>	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)					Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata	
<b>FC27</b>	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)					Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata	
<b>FC28</b>	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo						
<b>FC29</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)						



Altre variazioni in diminuzione	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
	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		,00

**FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE**

**FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI** (somma algebrica tra A o B e (C - D))

**FC34 Erogazioni liberali**

**FC35 REDDITO**

**FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti** Perdite utilizzabili in misura limitata 1 **Perdite utilizzabili in misura piena** 2

**FC37 Reddito imponibile**

**FC38 PERDITA**

**FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o dalla stabile organizzazione**

**SEZIONE II-B**  
Perdite non compensate

**FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata** (del presente periodo di imposta 1

**FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)** (del presente periodo di imposta 1

**SEZIONE III**  
Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti

**FC61** Codice fiscale 1 Quota di partecipazione 2 % Reddito 3 Imposta pagata all'estero 4

**FC62**

**FC63**

**FC64**

**FC65**

**FC66**

**FC67**

**FC68**

**FC69**

**FC70**

**SEZIONE IV**  
Prospetto interessi passivi non deducibili

**FC71** Interessi passivi 1 Interessi passivi precedenti periodi d'imposta 2 Interessi attivi 3 Interessi attivi precedenti periodi d'imposta 4

Interessi passivi direttamente deducibili 5 Eccedenza interessi passivi 6

**FC72** Risultato operativo lordo 5° Periodo imposta precedente 1 4° Periodo imposta precedente 2 3° Periodo imposta precedente 3 2° Periodo imposta precedente 4

Precedente periodo d'imposta 5 Presente periodo d'imposta 6 Interessi passivi deducibili 7

**FC73** Eccedenza di ROL riportabile Presente periodo d'Imposta 1 4° periodo imposta precedente 2 3° periodo imposta precedente 3 2° periodo imposta precedente 4 Precedente periodo d'imposta 5

**FC74** Interessi riportabili Interessi passivi non deducibili 1 Interessi Attivi 2

**FC75** Prestiti Ante 17/06/2016 ROL Residuo 1 Interessi passivi 2 Interessi passivi deducibili 3 Eccedenza ROL 4

**SEZIONE V**  
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 \_\_\_\_\_, effettuata dal seguente soggetto:

Cognome

Nome

Codice fiscale





CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RM**  
Redditi derivanti da soggetti controllati  
non residenti (Art. 167 del TUIR)  
Rivalutazione del valore dei terreni

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

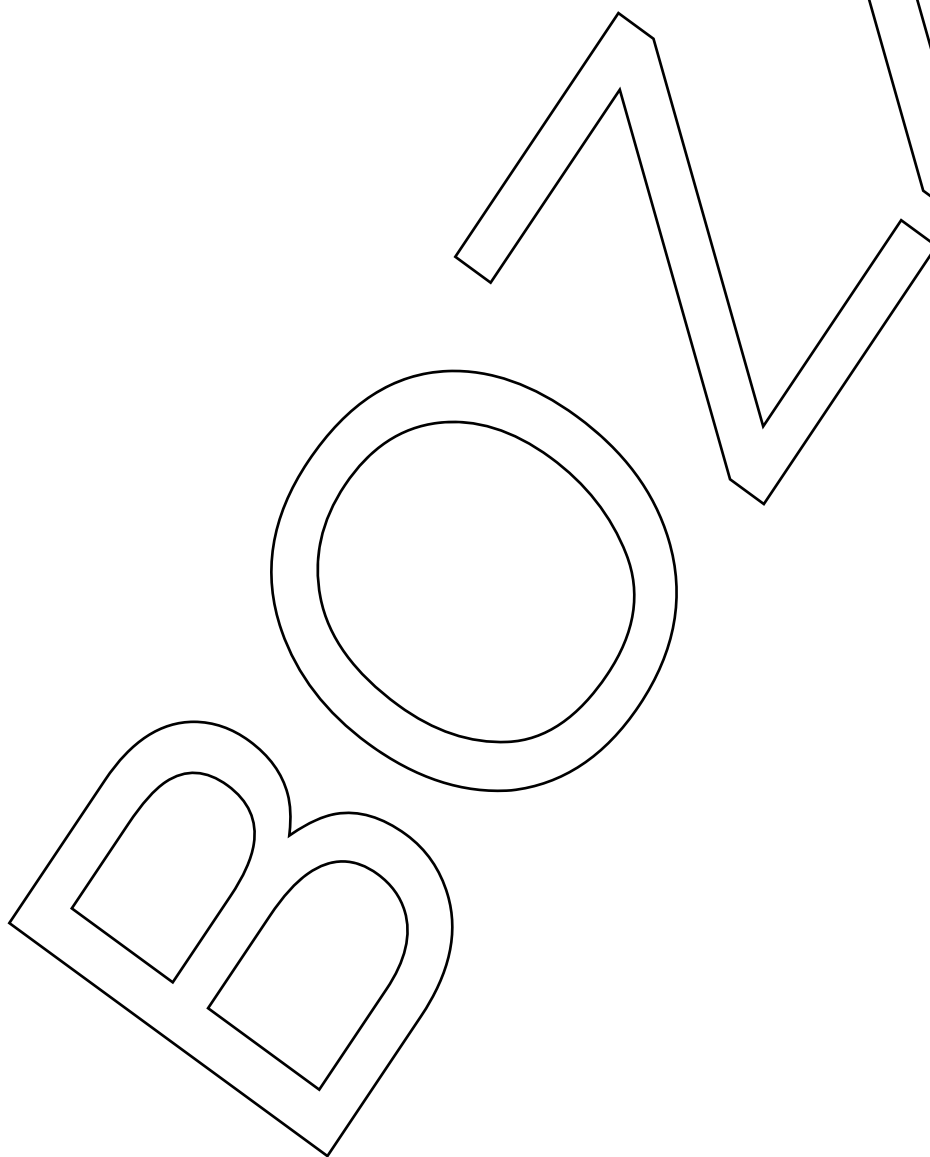
Redditi  
assoggettati  
a tassazione  
separata

	Codice fiscale controllante	Reddito	Aliquota	Imposta	Imposta pagata all'estero	Imposta dovuta	Stabile organizz.
	1	2	3	4	5	6	7
RM1			,00 %		,00	,00	,00
RM2			,00 %		,00	,00	,00
RM3			,00 %		,00	,00	,00
RM4			,00 %		,00	,00	,00
<b>RM5</b>	<b>Imposta da versare</b>						
	Imposta dovuta	Eccedenza pregressa	Eccedenza compensata	Acconti versati	Imposta da versare	Imposta a credito	
	1	2	3	4	5	6	7
	,00	,00	,00		,00	,00	,00

**SEZIONE II**

Rivalutazione del  
valore dei terreni  
ai sensi dell'art. 2,  
D.L. n. 282/2002  
e successive  
modificazioni

	Valore rivalutato	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	2	3	4	5	6	7
RM11	,00		,00	,00	,00		
RM12	,00		,00	,00	,00		



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

**REDDITI**  
**QUADRO RQ**

**Altre imposte**

Mod. N.   

**SEZIONE I**  
Conferimenti o cessioni di beni o di aziende in favore di CAF (art. 8 della L. n. 342/2006)

<b>RQ1</b>	Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF							
<b>RQ2</b>	Plusvalenze da cessioni di beni, di aziende o di rami aziendali a favore di CAF							
<b>RQ3</b>	Totale delle plusvalenze							
<b>RQ4</b>	Imposta sostitutiva							
<b>RQ5</b>	Crediti d'imposta concessi alle imprese							
<b>RQ6</b>	Eccedenze utilizzate (da riportare nel rigo RK26 del quadro RK)							
<b>RQ7</b>	Eccedenza IRES							
<b>RQ8</b>	Imposta sostitutiva							

**SEZIONE II**  
Imposta d'ingresso nel regime IIR e IIRNQ (art. 1, commi 119 e ss. della L. n. 296/2006)

<b>RQ9</b>	Plusvalenze 1	Minusvalenze 2	Imponibile 3	Perdite pregresse			
				In misura limitata 4	In misura piena 5	Imponibile netto 6	Imposta 7
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
				20%			

**SEZIONE III**  
Imposta sostitutiva per IIR e IIRNQ (art. 1, commi 119 e ss. della L. n. 296/2006)

<b>RQ10</b>	Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE							
<b>RQ11</b>	1			2				
<b>RQ12</b>	1			2				
<b>RQ13</b>	Totale			1		20%		
<b>RQ14</b>	Prima rata							

**SEZIONE IV-A**  
Imposte sostitutive per deduzioni extracontabili (art. 1, c. 48 della L. n. 244/2007) e riallineamento IAS/IFRS (art. 15, c. 7, 8 e 8bis, D.L. n. 185/2008)

<b>RQ15</b>	Beni materiali 1	Impianti e macchinari 2	Fabbricati strumentali 3	Beni immateriali 4	Spese di ricerca e sviluppo 5	Avviamento 6	Totale 7
		,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ16</b>			Opere e servizi ultrannuali 3	Titoli obbligazionari e simili 4	Partecipazioni immobilizzate 5	Partecipazioni del circolante 6	Totale 7
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ17</b>	Fondo rischi e svalutazione crediti 1	Fondo spese lavori ciclici 2	Fondo spese ripristino e sostituzione 3	fondo operazioni e concorsi a premio 4	Fondo per imposte deducibili 5	Fondi di quiescenza 6	Totale 7
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ18</b>	Totale		Imponibile del periodo d'imposta 1	Imponibile periodi d'imposta precedenti 2	Imposta 3	Imposta riallineamento IAS/IFRS 4	Imposta riallineamento 5
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ19</b>	Prima rata						

**SEZIONE IV-B**  
(art. 15, comma 3, D.L. 185/2008)

<b>RQ20</b>	Divergenze applicazione IAS/IFRS			Imponibile 1		Imposta 2
				,00	16%	,00

**SEZIONE VI-A**  
Imposta sostitutiva sui maggiori valori dei beni (art. 1, c. 47 della L. n. 244/2007 e art. 176 del Tuir)

<b>RQ21</b>	Maggiori valori dei beni 2021	Materiali 1	Immateriali 2	Imponibile del periodo d'imposta 3	Imponibile del periodo d'imposta precedente 4	Imposta 5
			,00	,00	,00	,00
<b>RQ22</b>	Maggiori valori dei beni 2022	1	2	3		5
		,00	,00	,00		,00
<b>RQ23</b>	Totale imposte					
						,00
<b>RQ24</b>	Prima rata dovuta					
						,00

Codice fiscale

Mod. N.

**SEZIONE VI-B**  
 Imposta sostitutiva sui maggiori valori dei beni (art. 15, commi 10, D.L. n. 185/2008)

	Avviamento	Marchi	Altre attività immateriali	Imposta
	1	2	3	4
RQ25	Maggiori valori	,00	,00	,00
			Crediti	Imposta
			5	6
			,00	,00
RQ26	Componenti reddituali e patrimoniali	Importo IRES	Importo IRAP	
	1	2	3	
		,00	,00	
RQ27			,00	,00
	Saldo IRES	Imposta		
	1	2		
	,00	24%	,00	
RQ28	Altre attività			
		3	4	
			,00	
	Saldo IRAP			
	5	6	7	
	,00		,00	
		8	9	10
				Totale imposta
			,00	,00

**SEZIONE VIII**  
 Riliquidazione dell'imposta sostitutiva da recuperare (art. 15, c. 8, D.L. 29/11/08 n. 185)

RQ33	Svalutazioni rimanenze	Svalutazione	Aliquota	Imposta recuperabile
		1	2	
		,00	16%	,00
RQ34	Maggior valore rimanenze vendute	Maggior valore	Aliquota	Imposta recuperabile
		1	2	
		,00	16%	,00
RQ35	Totale imposta recuperabile			,00
RQ36	Codice fiscale conferitaria			

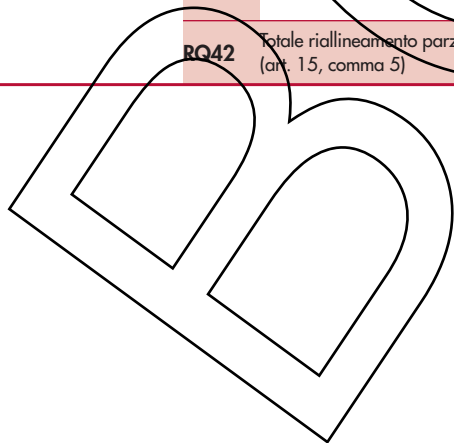
Conferimento

**SEZIONE IX**  
 Rimanenze finali (D.L. 29/11/08 n. 185)

RQ37	Maggior valore rimanenze cedute	Imponibile	Aliquota	Imposta
		1	2	
		,00	11,5%	,00

**SEZIONE X**  
 Riallineamento IAS/IFRS (D.L. n. 185/2008 e D.M. 30/07/2009)

RQ38	Riallineamento totalità differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 4)	Divergenza		Imposta
		1	2	
		,00		,00
		3	4	
		,00		,00
		5	6	7
				,00
		8	9	
				,00
			Totale	10
				,00
RQ39	Componenti reddituali e patrimoniali			Saldo
	1			2
				,00
RQ40				
	1			2
				,00
RQ41				
	1			2
				,00
RQ42	Totale riallineamento parziale differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 5)	Importo		Imposta
		1	2	
		,00	16%	,00



**SEZIONE XI-A**

Imposta addizionale per gli intermediari finanziari

	Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	Perdite pregresse	
				In misura limitata	In misura piena
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
	Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile	Imposta
	6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ43</b>	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta	Crediti d'imposta e ritenute
	11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00
	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta rateizzata
	16	17	18	19	20
	,00	,00	,00	,00	,00
	Imposta a debito	Imposta a credito			
	21	22			
	,00	,00			
<b>RQ44</b>	Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta	
	1	2	3	4	
	,00	,00	,00	,00	
	Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi			
	5	6			
	,00	,00			
<b>RQ45</b>	5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	
Risultato operativo lordo	1	2	3	4	
	,00	,00	,00	,00	
	Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili		
	5	6	7		
	,00	,00	,00		
<b>RQ46</b>	Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'imposta	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RQ47</b>	Interessi riportabili			Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi
				1	2
				,00	,00
<b>RQ47A</b>	Prestiti ante 17/06/2016	ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00

**SEZIONE XI-B**

Recupero dell'imposta addizionale per il settore idrocarburi (L. 6/2/2009 n. 7)

<b>RQ48</b>	Determinazione dell'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconto	Imposta a credito
		9	10	11	13
		,00	,00	,00	,00

**SEZIONE XII**

Tassa etica (art. 1, c. 466, L. 23/12/05, n. 266)

<b>RQ49</b>	Reddito	Imposta	Eccedenza periodo d'imposta precedente	Eccedenza periodo d'imposta precedente compensata nel mod. F24	Acconto
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
				Imposta a debito	Imposta a credito
				6	7
				,00	,00

**SEZIONE XIII**

Fondi per rischi su crediti trasferiti al fondo rischi bancari generali

<b>RQ50</b>	Fondo rischi su crediti	1	2	3	
		,00	,00	,00	
<b>RQ51</b>	Fondi preesistenti (art. 42 D Lgs n. 87/92)				
				,00	,00
<b>RQ52</b>	Totale				4
					,00

**SEZIONE XIV**

Riserve matematiche dei rami vita

<b>RQ53</b>	Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1 e DI dello stato patrimoniale	Valore delle riserve	Imposta dovuta	Imposta versata
		1	2	3
		,00	,00	,00

**SEZIONE XV**

Imposte sostitutive sulla rideterminazione del valore dei terreni e delle partecipazioni (art. 7, D.L. n. 70/2011, conv. L. n. 106/2011)

<b>RQ58</b>	Valore del terreno	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	2	3	4
	,00	,00		
<b>RQ59</b>				
	1	2	3	4
	,00	,00		
<b>RQ60</b>	Valore della partecipazione	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	2	3	4
	,00	,00		

**SEZIONE XVIII**

Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo (D.L. 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla L. 14 settembre 2011, n. 148)

	1	2	3	Perdite pregresse	
				4	5
Reddito		Imposte delle controllate estere	Totale	In misura limitata	In misura piena
	,00	,00	,00	,00	,00
6	7	8	9	10	
Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile	Imposta	
,00	,00	,00	,00	,00	,00
11	12	13	14	15	
Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta	Crediti d'imposta e ritenute	
,00	,00	,00	,00	,00	,00
16	17	18	19	20	
Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta rateizzata	
,00	,00	,00	,00	,00	,00
21	22				
Imposta a debito	Imposta a credito				
,00	,00				

	1	2	3	4
,00	,00	,00	,00	,00
5	6			
Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi			
,00	,00			

	1	2	3	4
,00	,00	,00	,00	,00
5	6	7		
Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili		
,00	,00	,00		

	1	2	3	4	5
,00	,00	,00	,00	,00	,00

	1	2
,00	,00	

	1	2	3	4
,00	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE XIX**

Imposta sostitutiva sui maggiori valori delle partecipazioni (art. 15, commi 10 bis e 10 ter, D.L. n. 185/2008)

	1	2	3	4	5	6
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

	7	8	9
,00	,00	,00	,00

	1	2	3	4	5	6
,00	,00	,00	,00	16%	,00	,00

RQ69	Totale imposta					,00
------	----------------	--	--	--	--	-----

**SEZIONE XX**

Imposta sostitutiva per attività di noleggio (art. 49-bis, D.Lgs. n. 171/2005)

	1	2
,00	,00	

**SEZIONE XXI**

Ulteriori componenti positivi ai fini IVA - ISA

	1	2
,00	,00	

Codice fiscale

Mod. N.

**SEZIONE XXIII-A**

Rivalutazione dei beni e delle partecipazioni

RQ86	Rivalutazione dei beni ammortizzabili	Importo	Aliquota	Imposta
		1	12%	2
		,00		,00
RQ87	Rivalutazione dei beni non ammortizzabili	Importo	Aliquota	Imposta
		,00	10%	,00
RQ88	Rivalutazione delle partecipazioni	Importo	Aliquota	Imposta
		,00	10%	,00

**SEZIONE XXIII-B**

Riconoscimento dei maggiori valori dei beni e delle partecipazioni

RQ89	Maggiori valori dei beni ammortizzabili	Importo	Aliquota	Imposta
		1	12%	2
		,00		,00
RQ90	Maggiori valori dei beni non ammortizzabili	Importo	Aliquota	Imposta
		,00	10%	,00
RQ91	Maggiori valori delle partecipazioni	Importo	Aliquota	Imposta
		,00	10%	,00
RQ92	Totale imposte	Totale imposte		Prima rata
		1		2
		,00		,00

**SEZIONE XXIII-C**

Affrancamento

RQ93	Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	Importo	Aliquota	Imposta	Prima rata
		1	10%	2	3
		,00		,00	,00

**SEZIONE XXIV**

Assegnazione o cessione di beni ai soci

RQ94	Beni immobili	Valore normale	Costo Fiscale	Differenza
		1	2	3
		,00	,00	,00
RQ95	Beni mobili	Valore normale	Costo Fiscale	Differenza
		1	2	3
		,00	,00	,00
RQ96	Totale	Imponibile	Società non operative	Imposta sostitutiva
		1	2	3
		,00		,00
RQ97	Riserve in sospensione	Imponibile	Aliquota	Imposta sostitutiva
		1		2
		,00	13%	,00

**SEZIONE XXV**

Utili e riserve di utile

RQ98	Codice identificativo estero	Denominazione	Sede legale e Indirizzo			
	1	2	3			
RQ99	Codice Stato estero	Partecipazione indiretta	Utili e riserve di utile	Tipo	Aliquota	Imposta sostitutiva
	4	5	6	7	8	9
			,00		%	,00
			,00		%	,00
			,00		%	,00
RQ100			,00		%	,00
RQ101	Totale imposta	Ordinaria	Ridotta			
		1	2			
		,00	,00			

**SEZIONE XXVI**

Affrancamento quote di OICR

RQ105	Valore quote o azioni in OICR	Costo o valore di acquisto o di sottoscrizione delle quote o azioni	Differenza	Imposta
	1	2	3	4
	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE XXVII**

Contributo di solidarietà temporaneo

RQ106	Patrimonio netto	Contributo IRES
	1	2
	,00	,00



CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RI**  
Imposta sostitutiva per i fondi pensione aperti  
e interni e per i contratti di assicurazione

Mod. N.

--	--

**SEZIONE I**  
Fondi pensione

Data di costituzione del fondo 1 giorno    mese    anno			Numero iscrizione all'Albo 2		
<b>RI1</b>	Denominazione della linea di investimento 1				
	Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Imposta sostitutiva redditi non esenti ex L. 232/16 3	Erogazioni e somme trasferite 4		
	Contributi versati e somme ricevute 5	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 6	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 7		
	Redditi esenti ex L. 232/16 8	Titoli del debito pubblico 9	Credito d'imposta su OICR 10		
	Risultato della gestione positivo 11	Risultato della gestione negativo 12	Imposta sostitutiva (20%) 13		
<b>RI2</b>	Imposte sostitutive 14	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 15	Risparmio derivante da esercizio precedente 16		
	Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 17	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 18	Importo accreditato ad altre linee 19		
	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 20	Imposte a credito trasferite da altre linee 21	Saldo versato o imposte a credito 22		
	Imposte a credito trasferite ad altre linee 23	Imposte a credito residue 24	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 25		
	Risparmio d'imposta 26	Importo accreditato ad altre linee 27	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 28		
<b>RI3</b>	1	3	4		
	2				
	5	6	7		
	8	9	10		
	11	12	13		
	14	15	16		
	17	18	19		
	20	21	22		
	23	24	25		
	26	27	28		
<b>RI10</b>	Risultati positivi maturati nell'anno 1	Risultati negativi maturati nell'anno 2	Imposta sostitutiva dovuta 3		
	Risultati negativi non compensati 4				
<b>RI11</b>	1	2	3		
	4				

**SEZIONE II**  
Contratti di assicurazione di cui all'art. 13, c. 1, lett. b) del D.Lgs. n. 252/2005 e all'art. 13, c. 2-bis, del D.Lgs. n. 47/2000

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

--	--	--

**SEZIONE I**

Reddito o perdita da imputare

		Legge n. 112/2016		Liberalità	
PN1	Reddito	1	( ,00 )	2	,00
PN2	Perdita				,00
		in misura limitata		in misura piena	
PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	1	,00	2	,00
		Start-up		ACE	
PN4	Perdite di periodi di imposta precedenti	1	,00	2	,00
				Terzo Settore	
		(o Perdita al netto di		per proventi esenti)	
	Reddito da imputare		,00		,00

**SEZIONE II**

Importi da attribuire ai beneficiari

		Totale		Quote da attribuire		Totale		Quote da attribuire	
PN5	Credito per imposte pagate all'estero								,00
PN6	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolute da controllate estere	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
PN7	Altri crediti di imposta					1	,00	2	,00
PN8	Ritenute								,00
		Totale		Credito riversato da atti di recupero		Acconti		Recupero imposta sostitutiva	
PN9	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolute da controllate estere	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
		ACE		Start-up		Redditi rateizzabili		Campione d'Italia	
PN10	Altri dati	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
						ZES		Recupero ACE innovativa	

**SEZIONE III**

Utilizzo eccedenza Ires della precedente dichiarazione

PN11	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione								,00
PN12	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24								,00
PN13	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari								,00
PN14	Eccedenza da utilizzare								,00

**SEZIONE IV**

Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari

		Codice credito		Anno di riferimento		Importo ceduto	
PN15	Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari	1		2		3	,00
PN16	Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari						,00
PN17	Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari						,00
PN18	Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari						,00

**SEZIONE V**

Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte

		Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto	
PN19	Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	1		2		3	,00	4	,00	5	,00	6	
PN20	Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						,00		,00		,00		
PN21	Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						,00		,00		,00		

**SEZIONE VI**

Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir

		Anno di formazione		Codice Stato estero		Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR	
PN22	Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	1		2		3	,00	4	,00	5	
PN23	Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir						,00		,00		
PN24	Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir						,00		,00		

**SEZIONE VII**Redditi o perdite  
imputati ai beneficiari

<b>PN27</b>	Codice fiscale 1		Codice dello Stato estero 2					
	Partecipazione 3	%	Importo imputato 4	,00				
<b>PN28</b>	1		2					
	3	%	4	,00				
<b>PN29</b>	1		2					
	3	%	4	,00				
<b>PN30</b>	1		2					
	3	%	4	,00				
<b>PN31</b>	Reddito	1	Imposte sul reddito dell'anno	2	Imposte sul reddito degli anni precedenti	3	Imposte pagate all'estero sugli utili distribuiti	4
		,00		,00		,00		,00

**SEZIONE VIII**Redditi derivanti  
da partecipazioni  
in soggetti controllati  
non residenti

BOZZA

CODICE FISCALE  
 \_\_\_\_\_

**REDDITI**  
**QUADRO TN**  
**Imputazione del reddito e**  
**delle perdite per trasparenza**

Mod. N. \_\_\_\_\_

**SEZIONE I**  
 Reddito o perdita  
 da imputare

Tipo trasparenza

<b>TN1</b>	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità	
		1	2	3	
			,00	,00	,00
<b>TN2</b>	Perdita	Proventi esenti		Perdita dell'esercizio	
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
<b>TN3</b>	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena	
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
<b>TN4</b>	Reddito imponibile	Reddito minimo		Reddito	
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
		Start-up		ACE	
		5	6	7	8
			,00	,00	,00
		Terzo settore		Ricevuta	
		9	10	11	12
			,00	,00	,00

**SEZIONE II**  
 Utilizzo eccedenza  
 della precedente  
 dichiarazione

<b>TN5</b>	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo R24 col. 5 del Mod. Redditi 2022)				
					,00
<b>TN6</b>	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				,00
<b>TN7</b>	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci				,00
<b>TN8</b>	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo				,00
<b>TN9</b>	Eccedenza da utilizzare				,00

**SEZIONE III**  
 Importi  
 da attribuire ai soci

<b>TN10</b>	Oneri detraibili/detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Altri oneri	
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN11</b>	Spese agevolate	Risparmio energetico		Interventi in zone sismiche su facciata esterna		Ricarica veicoli elettrici	
		1	2	3	4	5	6
						,00	,00
		Spese per eliminazione barriere architettoniche		Codice fiscale			
		7	8	9	10	11	12
						,00	,00
<b>TN12</b>	Credito per imposte pagate all'estero	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere			
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN13</b>	Credito di imposta	Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti	
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN14</b>	Altri crediti di imposta	Recupero imposta sostitutiva		Credito riversato da atti di recupero			
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN15</b>	Ritenute	ACE		Start-up		Redditi rateizzabili	
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN16</b>	Altri dati	Campione d'Italia		ZES		Recupero ACE innovativa	
		1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN17</b>	Credito di imposta	Codice credito		Anno di riferimento		Importo ceduto	
		1	2	3	4	5	6
							,00
<b>TN18</b>							,00
<b>TN19</b>							,00
<b>TN20</b>							,00
<b>TN21</b>							,00

**SEZIONE IV**  
 Crediti d'imposta  
 concessi alle imprese  
 trasferiti ai soci

<b>TN18</b>							
<b>TN19</b>							
<b>TN20</b>							
<b>TN21</b>							

**SEZIONE V**  
 Redditi prodotti  
 all'estero e/o utili  
 conseguiti e plusvalenze  
 realizzate derivanti  
 da partecipazioni  
 in controllate estere  
 e relative imposte

<b>TN22</b>	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera	Credito indiretto
	1	2	3	4	5	6	7	
			,00	,00	,00	,00	,00	
<b>TN23</b>			,00	,00	,00	,00	,00	
<b>TN24</b>			,00	,00	,00	,00	,00	

**SEZIONE VI**  
 Eccedenze d'imposta  
 di cui all'art. 165,  
 comma 6, del Tuir

<b>TN25</b>	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5	6	7
			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN26</b>			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN27</b>			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN28</b>			,00	,00	,00	,00	,00
<b>TN29</b>			,00	,00	,00	,00	,00

Codice fiscale

Mod. N.

**SEZIONE VII**

Reddito (o perdita) imputato ai soci

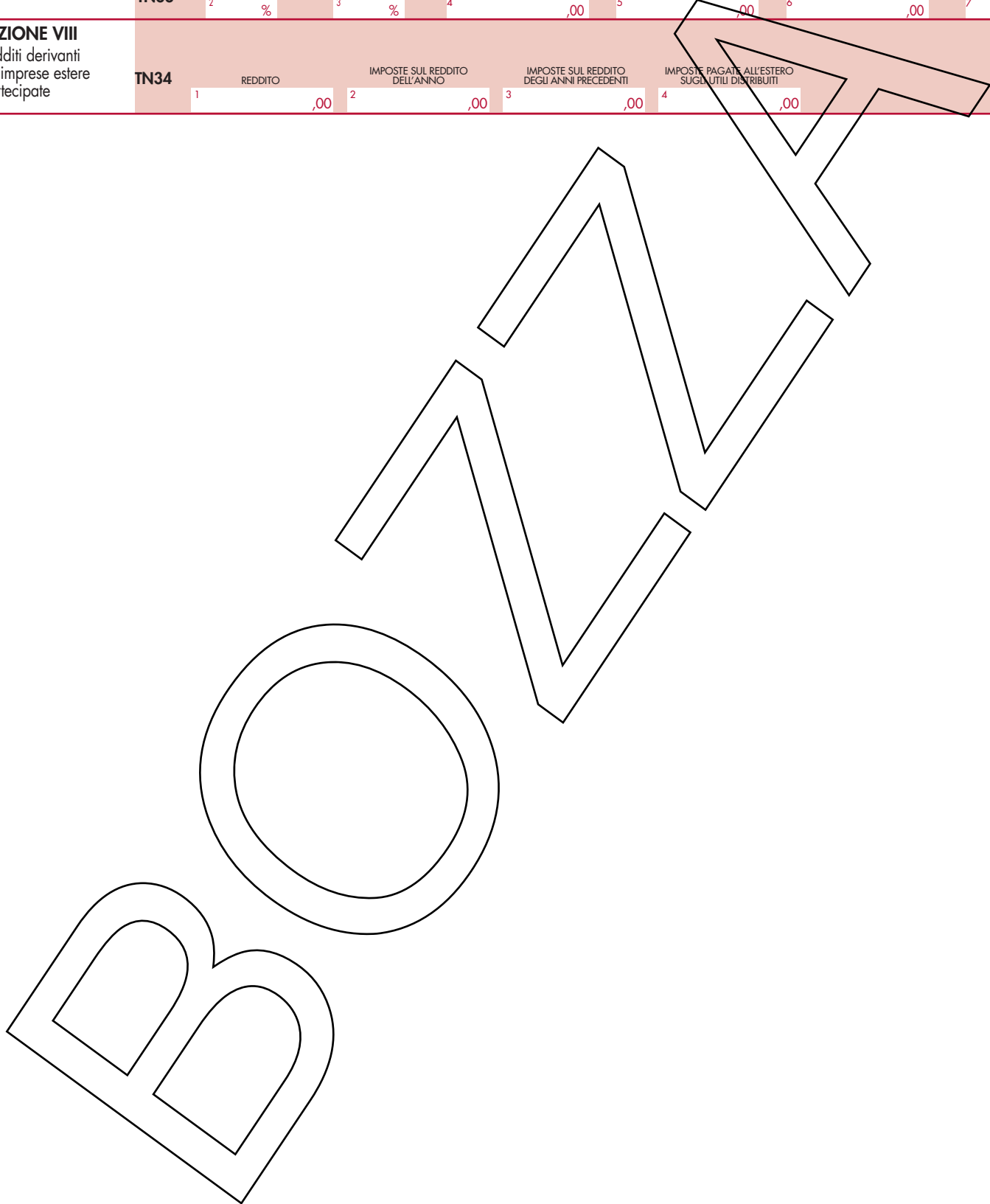
Perdite art. 84, c. 2, TUIR (da barrare solo in caso di opzione art. 116)

		Codice fiscale						
		1	2	3	4	5	6	7
<b>TN30</b>	Partecipazione utili		%					
	Partecipazione perdite		%					
		Reddito o perdita			,00			
		Reddito minimo			,00			
		Perdite non compensate			,00			
		Società fiduciaria						
<b>TN31</b>					,00			
<b>TN32</b>					,00			
<b>TN33</b>					,00			

**SEZIONE VIII**

Redditi derivanti da imprese estere partecipate

		IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ANNO		IMPOSTE SUL REDDITO DEGLI ANNI PRECEDENTI		IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO SUGLI UTILI DISTRIBUITI	
		1	2	3	4	5	6
<b>TN34</b>	REDDITO		,00		,00		,00



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO GN**  
**Determinazione del reddito complessivo**  
**ai fini del consolidato**

Mod. N.

--	--	--

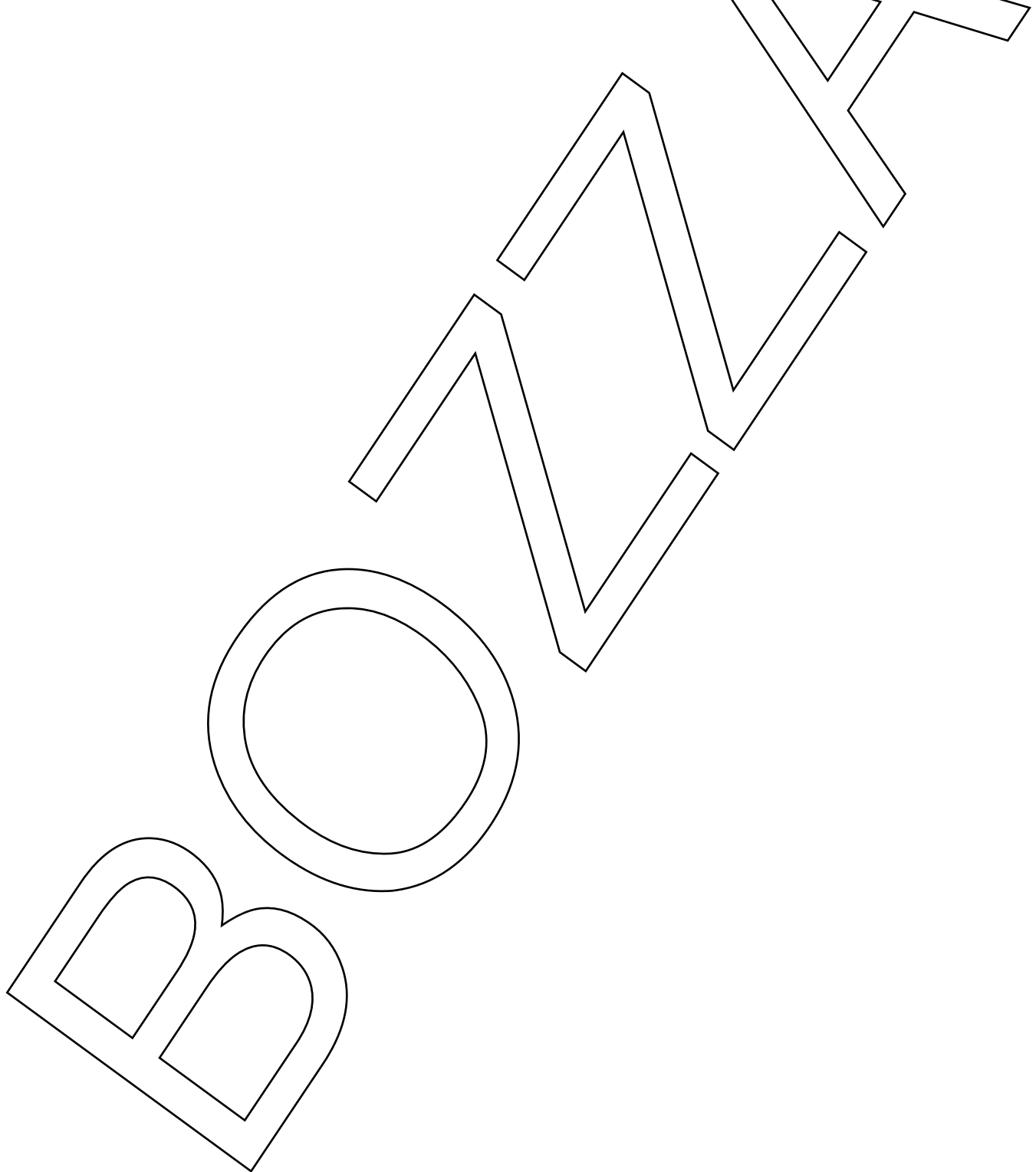
		Codice fiscale della società consolidante										Interpello	
<b>SEZIONE I</b> Determinazione del reddito complessivo	<b>GN1</b> Reddito	Legge n. 112/2016										Liberalità	
		( 1 _____ )										2 _____	
	<b>GN2</b> Perdita											3 _____	
												_____	
	<b>GN3</b> Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento										Imposte delle controllate estere	
		1 _____										2 _____	
<b>GN4</b> Perdite scomputabili	in misura limitata		in misura piena		Ricevuta								
	(di cui di anni precedenti 1 _____)		2 _____		3 _____		4 _____						
<b>GN5</b> Perdite da trasferire	Perdite non compensate		Proventi esenti										
	1 _____		2 _____		3 _____								
<b>GN6</b>	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE	Terzo settore	Reddito complessivo netto							
	1 _____	2 _____	3 _____	4 _____	5 _____	6 _____							
<b>SEZIONE II</b> Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	<b>GN7</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo RX1 col. 5 del Mod. Redditi 2022)											_____	
	<b>GN8</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24											_____	
	<b>GN10</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo											_____	
	<b>GN11</b> Eccedenza da utilizzare											_____	
<b>SEZIONE III</b> Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato	<b>GN12</b>	Codice tributo										Eccedenza	
	<b>GN13</b>	1 _____										2 _____	
	<b>GN14</b>											_____	
<b>SEZIONE IV</b> Dati	<b>GN15</b> Oneri detraibili/detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Altri oneri							
		1 _____		2 _____		3 _____							
	<b>GN16</b> Spese agevolate	Risparmio energetico											
		Tipologia di spesa	Anno di riferimento	Tipo	Totale spesa			Spesa sostenuta					
		1 _____	2 _____	3 _____	4 _____			5 _____					
		Interventi in zone sismiche e su facciata esterna											
		6 _____										7 _____	
		8 _____										9 _____	
	Ricarica veicoli elettrici												
	10 _____										11 _____		
12 _____										13 _____			
Spese per eliminazione barriere architettoniche													
13A _____										14 _____			
15 _____										16 _____			
<b>GN17</b> Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero											_____		
<b>GN18</b> Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo		Alloggi sociali										
	1 _____		2 _____		3 _____								
<b>GN19</b> Ritenute											_____		
<b>GN21</b> Acconti	Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti								
	1 _____		2 _____		3 _____								
<b>GN22</b> Altri dati	Recupero imposta sostitutiva		Credito riversato da atti di recupero										
	4 _____		5 _____		6 _____								
<b>GN23</b>	ACE		Start-up		Redditi rateizzabili								
	1 _____		2 _____		3 _____								
<b>SEZIONE V</b> Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	Codice credito		Anno di riferimento		Importo trasferito								
	1 _____		2 _____		3 _____								
					_____								
					_____								
<b>SEZIONE VI</b> Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto		
	1 _____		2 _____		3 _____		4 _____		5 _____		6 _____		
					_____		_____		_____		_____		
					_____		_____		_____		_____		
<b>GN27</b>					_____		_____		_____		_____		
<b>GN28</b>					_____		_____		_____		_____		
<b>GN29</b>					_____		_____		_____		_____		

**SEZIONE VII**Eccedenze d'imposta  
di cui all'art. 165,  
comma 6, del Tuir

GN30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5
GN30			,00	,00	
GN31			,00	,00	
GN32			,00	,00	
GN33			,00	,00	
GN34			,00	,00	

**SEZIONE VIII**Dati rilevanti ai fini  
delle rettifiche  
di consolidamento

GN35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR	Verso partecipanti		Verso esterni	
		1	2	3	4
GN35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR		,00		,00
GN36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Eccedenza di interessi passivi	Eccedenza di ROL	Eccedenza di interessi attivi	
		1	2	3	4
GN36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	,00	,00		,00
GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	Civile		Fiscale	
		1	2	3	4
GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		,00		,00



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO GC**  
**Determinazione del reddito complessivo**  
**in presenza di operazioni straordinarie** Mod. N.

--	--	--

		Codice fiscale della società consolidante																	
<b>SEZIONE I</b> Determinazione del reddito complessivo	<b>GC1</b> Reddito	Legge n. 112/2016 Liberalità																	
	<b>GC2</b> Perdita																		
	<b>GC3</b> Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento Imposte delle controllate estere																	
	<b>GC4</b> Perdite scomputabili	in misura limitata in misura piena Ricevuta																	
	<b>GC5</b> Perdite da trasferire	Perdite non compensate Proventi esenti																	
	<b>GC6</b>	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE	Terzo settore	Reddito complessivo netto												
<b>SEZIONE II</b> Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	<b>GC7</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 5 del Mod. Redditi 2022)																		
	<b>GC8</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24																		
	<b>GC10</b> Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo																		
	<b>GC11</b> Eccedenza da utilizzare																		
<b>SEZIONE III</b> Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato	<b>GC12</b>	Codice tributo Eccedenza																	
	<b>GC13</b>																		
	<b>GC14</b>																		
<b>SEZIONE IV</b> Dati	<b>GC15</b> Oneri detraibili/detrazioni	Start-up Erogazioni liberali in favore di partiti politici Altri oneri																	
	<b>GC16</b> Spese agevolate	Risparmio energetico																	
		Tipologia di spesa Anno di riferimento Tipo Totale spesa Spesa sostenuta																	
		Interventi in zone sismiche e su facciata esterna																	
		Ricarica veicoli elettrici																	
		Spese per eliminazione barriere architettoniche																	
	<b>GC17</b> Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero																		
	<b>GC18</b> Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo Alloggi sociali																	
	<b>GC19</b> Ritenute																		
	<b>GC21</b> Acconti	Eccedenze utilizzate Acconti versati Acconti ceduti																	
Recupero imposta sostitutiva Credito riversato da atti di recupero																			
<b>GC22</b> Altri dati	ACE Start-up Redditi rateizzabili																		
<b>SEZIONE V</b> Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	<b>GC23</b>	Codice credito Anno di riferimento Importo trasferito																	
	<b>GC24</b>																		
	<b>GC25</b>																		
	<b>GC26</b>																		
<b>SEZIONE VI</b> Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	<b>GC27</b>	Codice Stato estero Anno Reddito estero Art. 165, c. 5 Imposta estera Credito indiretto																	
	<b>GC28</b>																		
	<b>GC29</b>																		



**SEZIONE VII**

Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir

GC30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5
GC30			,00	,00	
GC31			,00	,00	
GC32			,00	,00	
GC33			,00	,00	
GC34			,00	,00	

**SEZIONE VIII**

Dati rilevanti ai fini delle rettifiche di consolidamento

GC35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR	Verso partecipanti		Verso esterni	
		1	2	3	4
GC35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR		,00		,00
GC36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Eccedenza di interessi passivi	Eccedenza di ROL	Eccedenza di interessi attivi	
		1	2	3	4
GC36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	,00	,00		,00
GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	Civile		Fiscale	
		1	2	3	4
GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		,00		,00

**SEZIONE IX**

Operazioni straordinarie

GC38	Codice fiscale	Data operazione straordinaria
	1	2
GC38		
GC39		
GC40		

BOZZA

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO RV**  
 Riconciliazione dati di bilancio e fiscali -  
 Operazioni straordinarie

Mod. N. 

--	--

**SEZIONE I**  
 Riconciliazione  
 dati di bilancio  
 e fiscali

		Tipo di beni/Voce di bilancio			Causa	IAS/D.lgs. 139/2015	Valore precedente
		1	2	3	4	5	6
<b>RV1</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV2</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV3</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV4</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV5</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV6</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV7</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV8</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00
<b>RV9</b>	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		,00

Codice fiscale

Mod. N.

**SEZIONE II**

Operazioni straordinarie

**PARTE I**

Dati relativi alla società beneficiaria della scissione, incorporante o risultante dalla fusione

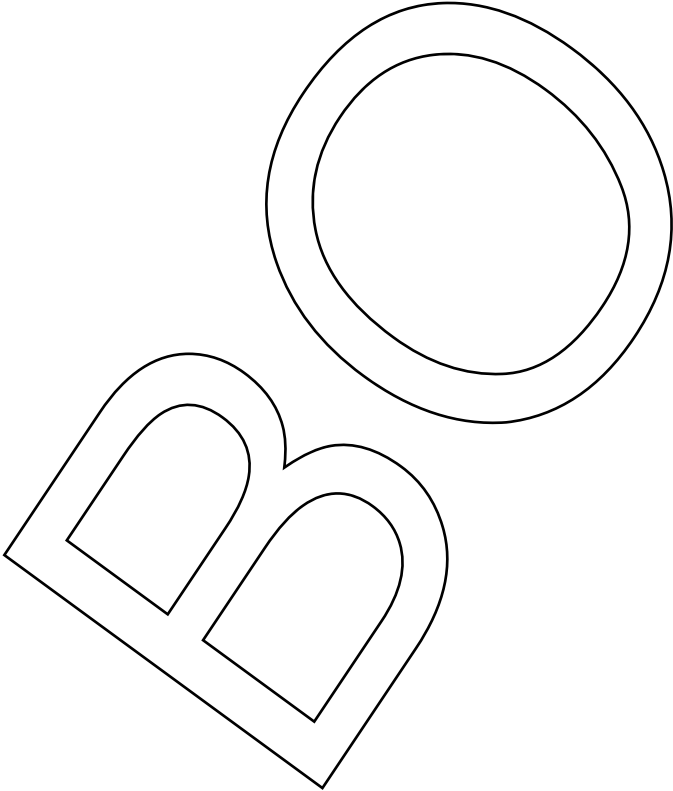
Dati relativi alla operazione

Utilizzo	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale
1	2	3
<b>RV10</b>		
<b>RV12</b>	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2
		Anno di inizio attività 3
<b>RV13</b>	Tipo di operazione 1	Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati 2
		Data atto di scissione o fusione 3
<b>RV14</b>	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria	
<b>RV15</b>	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa	
<b>RV16</b>	Aziende o complessi aziendali 1	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali 2
		Altri beni 3
<b>RV17</b>	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione	
<b>RV18</b>	Data	giorno mese anno
<b>RV19</b>	Patrimonio netto	giorno mese anno
<b>RV20</b>	Aumento di capitale sociale per concambio	giorno mese anno
<b>RV21</b>	Nuovo capitale sociale	giorno mese anno
<b>RV22</b>	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante	giorno mese anno
<b>RV27</b>	In misura limitata	Importo 1
<b>RV28</b>	In misura piena	Importo 1
<b>RV29</b>	<b>TOTALE</b>	Importo 1
<b>RV30</b>	Perdita fiscale	Importo 1
<b>RV31</b>	Eccedenze di interessi passivi	Importo 1
<b>RV32</b>	ACE	Importo 1
<b>RV33</b>	Eccedenze di interessi passivi	Importo 1
<b>RV34</b>	ACE	Importo 1
<b>RV35</b>	Codice fiscale 1	Denominazione o ragione sociale 2
<b>RV36</b>	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2
<b>RV37</b>	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita	Anno inizio attività 3
<b>RV38</b>	Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	Importo 2
<b>RV39</b>	Imputato al conto economico	Fiscalmente riconosciuto
<b>RV40</b>	Imputato	Importo 2
<b>RV41</b>	alle voci	Importo 2
<b>RV42</b>	dell'attivo	Importo 2
<b>RV43</b>		Importo 2
<b>RV44</b>	Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	da annullamento 2
<b>RV45</b>	Imputato	da concambio 3
<b>RV46</b>	alle voci	
<b>RV47</b>	del patrimonio	
<b>RV48</b>	netto	
<b>RV49</b>	Ricostituite pro-quota	
<b>RV50</b>	Ricostituite per intero	
<b>RV51</b>	Non ricostituite	
<b>RV52</b>	Ricostituite pro-quota	
<b>RV53</b>	Ricostituite per intero	
<b>RV54</b>	Non ricostituite	

Codice fiscale

Mod. N.

Altri dati		Quota	Costo								
<b>RV55</b>	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1 , %	2 ,00								
<b>RV56</b>	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1 , %	2 ,00								
Perdite fiscali		Importo	Importo riportabile								
<b>RV58</b>	In misura limitata	1 ,00	2 ,00								
<b>RV59</b>	In misura piena	,00	,00								
<b>RV60</b>	<b>TOTALE</b>	,00	,00								
Retrodatazione		Importo	Importo non riportabile								
<b>RV61</b>	Perdita fiscale	1 ,00	2 ,00								
<b>RV62</b>	Eccedenze di interessi passivi	,00	,00								
<b>RV63</b>	ACE	,00	,00								
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile		Importo	Importo riportabile								
<b>RV64</b>	Eccedenze di interessi passivi	1 ,00	2 ,00								
<b>RV65</b>	ACE	,00	,00								
Eccedenze d'imposta		IRES	Eccedenze art.43-ter DPR 602/73	Eccedenza CFC							
<b>RV66</b>		1 ,00	2 ,00	3 ,00							
	Libyan Tax	4 ,00	Tassa Etica	Maggiorazione società di comodo	Addizionale IRES						
			5 ,00	6 ,00	7 ,00						
Agevolazioni		Deduzioni Start up									
<b>RV67</b>	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo					
	1	2 ,00	3	4 ,00	5	6 ,00					
		Detrazioni Start up									
<b>RV68</b>	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo					
	1	2 ,00	3	4 ,00	5	6 ,00					
PARTE III Altre società beneficiarie		<b>RV70</b>	Codice fiscale	1	Denominazione o ragione sociale	2					
<b>RV72</b>	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	4	giorno	mese	anno
<b>RV73</b>	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										
<b>RV74</b>	Codice fiscale	1	Denominazione o ragione sociale	2							
<b>RV76</b>	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	4	giorno	mese	anno
<b>RV77</b>	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO RK**  
Cessione delle eccedenze dell'IRES nell'ambito del gruppo

Mod. N.

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

**SEZIONE I**  
Credito ceduto

<b>RK1</b>	Eccedenze dell'IRES cedute a società o ente del gruppo														,00			
<b>RK2</b>	1	Codice fiscale														2	Importo	,00
<b>RK3</b>																		,00
<b>RK4</b>																		,00
<b>RK5</b>																		,00
<b>RK6</b>																		,00
<b>RK7</b>																		,00
<b>RK8</b>																		,00
<b>RK9</b>																		,00

**SEZIONE II**  
Acconto ceduto

<b>RK10</b>	1	Codice fiscale														2	Codice	3	Data	4	Importo	,00
<b>RK11</b>																						,00

**SEZIONE III**  
Crediti ricevuti

<b>RK12</b>	1	Codice fiscale														2	Consolidato	3	Data	4	Importo	,00
<b>RK13</b>																						,00
<b>RK14</b>																						,00
<b>RK15</b>																						,00
<b>RK16</b>																						,00

**SEZIONE IV**  
Acconto ricevuto dal consolidato

<b>RK17</b>	1	Codice fiscale														2	Codice	3	Data	4	Importo	,00
-------------	---	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--------	---	------	---	---------	-----

**SEZIONE V**  
Acconti ricevuti da soggetti partecipanti

<b>RK18</b>	1	Codice fiscale														2	Tipo trasparenza	3	Data	4	Importo	,00
<b>RK19</b>																						,00

**SEZIONE VI**  
Utilizzo delle eccedenze

<b>RK20</b>	Totale eccedenze ricevute (da RK12 a RK16)														,00
<b>RK21</b>	Eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione														,00
<b>RK22</b>	Importo utilizzato in compensazione nel Mod. F24														,00
<b>RK23</b>	Importo utilizzato in diminuzione degli acconti dell'IRES														,00
<b>RK24</b>	Totale eccedenze disponibili (RK20+RK21-RK22-RK23)														,00
<b>RK25</b>	Importo utilizzato in diminuzione del saldo IRES														,00
<b>RK26</b>	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'imposta sostitutiva														,00
<b>RK27</b>	Eccedenza a credito														,00

CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RO**  
Elenco degli amministratori,  
dei rappresentanti e dei componenti  
dell'organo di controllo

Mod. N.

--	--	--

Dati relativi  
agli amministratori,  
ai rappresentanti  
e ai componenti  
del collegio sindacale  
o di altro organo  
di controllo <sup>(1)</sup>

	Codice fiscale		Cognome e nome				Data di nascita		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
RO1	Sesso	Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia	Qualifica	Carica	Data carica		
	4	5	6	7	8	9	10	11	12
RO1									
RO2									
RO3									
RO4									
RO5									
RO6									
RO7									
RO8									
RO9									
RO10									
RO11									
RO12									
RO13									

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

DATI DI BILANCIO		IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE							
STATO PATRIMONIALE	Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1	,00	2	,00	Cassa e disponibilità liquide	3	,00	4	,00		
		RS2	Attività immateriali a vita non definita		,00		,00	Attività finanz. al FV a CE		,00		,00		
		RS3	Altre attività immateriali		,00		,00	Attività finanz. di FV redd. compl.		,00		,00		
		RS4	Partecipazioni		,00		,00	Attività finanz. coste amm.		,00		,00		
		RS5	Altre attività finanziarie		,00		,00	Derivati di copertura		,00		,00		
		RS6	Imposte differite		,00		,00	Adeguamento attività fin. cap. (+/-)		,00		,00		
		RS7	Investimenti immobiliari		,00		,00	Partecipazioni		,00		,00		
		RS8	Rimanenze		,00		,00	Attività materiali		,00		,00		
		RS9	Crediti commerciali e altri crediti		,00		,00	Attività immateriali		,00		,00		
		RS10	Attività finanziarie		,00		,00	Attività fiscali		,00		,00		
		RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)		,00		,00	Attività in dismissione		,00		,00		
		RS12	Lavori in corso su ordinazione		,00		,00	Altre attività		,00		,00		
Passivo e patrimonio netto		RS13	Capitale sociale (di cui non versato)	1	,00	2	,00	Passività finanz. costo amm.	3	,00	4	,00		
		RS14	Riserve		,00		,00	Passività finanz. negoz.		,00		,00		
		RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)		,00		,00	Passività finanz. al FV		,00		,00		
		RS16	Utili (perdite) dell'esercizio		,00		,00	Derivati di copertura		,00		,00		
		RS17	Finanziamenti/Obbligazioni		,00		,00	Adeguamento passività fin. cap. (+/-)		,00		,00		
		RS18	Debiti verso banche		,00		,00	Passività fiscali		,00		,00		
		RS19	Altre passività finanziarie		,00		,00	Passività per attività in dismissione		,00		,00		
		RS20	Imposte differite		,00		,00	Altre passività		,00		,00		
		RS21	Fondi di quiescenza per rischi e oneri	1	,00	2	,00	TFR del personale	3	,00	4	,00		
		RS22	Debiti commerciali e altri debiti		,00		,00	Fondi per rischi e oneri		,00		,00		
		RS23	Finanziamenti a breve termine /Obbligazioni		,00		,00	Riserve da valutazione		,00		,00		
		RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione		,00		,00	Azioni rimborsabili		,00		,00		
		RS25	Altre passività		,00		,00	Strumenti di capitale		,00		,00		
		RS25A						Riserve		,00		,00		
		RS25B						Sovrapprezzi di emissione		,00		,00		
		RS25C						Capitale		,00		,00		
		RS25D						Azioni proprie (-)		,00		,00		
		RS25E						Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)		,00		,00		
		Conto economico IAS/IFRS per natura		RS26	Ricavi	1	,00		,00	Ricavi	2	,00		,00
				RS27	Altri ricavi operativi (proventi)		,00		,00	Costi delle vendite		,00		,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti				,00		,00	<b>Utile lordo</b>		,00		,00		
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati				,00		,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00		,00		
RS30	Costi per benefici ai dipendenti				,00		,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00		,00		
RS31	Svalutazioni e ammortamenti				,00		,00	Costi amministrativi		,00		,00		
RS32	Altri costi operativi				,00		,00	Altri costi amministrativi operativi		,00		,00		
RS33	Costi operativi totali				,00		,00	<b>Risultato della gestione operativa (Utile)</b>		,00		,00		
RS34	Risultato della gestione operativa				,00		,00	Proventi finanziari		,00		,00		

Codice fiscale

Mod. N.

Banca	<b>RS35</b>	Interessi attivi e proventi assimilati	1	,00	Spese amministrative	2	,00
Conto economico	<b>RS36</b>	Interessi passivi e oneri assimilati		,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri		,00
	<b>RS37</b>	Margine di interesse		,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali		,00
	<b>RS38</b>	Commissioni attive		,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali		,00
	<b>RS39</b>	Commissioni passive		,00	Altri oneri/proventi di gestione		,00
	<b>RS40</b>	Commissioni nette		,00	Costi operativi		,00
	<b>RS41</b>	Dividendi e proventi simili		,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni		,00
	<b>RS42</b>	Risultato netto attività di negoziazione		,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.		,00
	<b>RS43</b>	Risultato netto attività di copertura		,00	Rettifiche di valore dell'avviamento		,00
	<b>RS43A</b>	Utili (perdite) cessione o riacquisto		,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti		,00
	<b>RS43B</b>	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE		,00	Utile (Perdita) ante imposte		,00
	<b>RS43C</b>	Margine di intermediazione		,00	Imposte sul reddito dell'esercizio		,00
	<b>RS43D</b>	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito		,00	Utile (Perdita) post imposte		,00
	<b>RS43E</b>	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni		,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte		,00
	<b>RS43F</b>	Risultato netto della gestione finanziaria		,00	Utile (Perdita) d'esercizio		,00

Perdite di impresa non compensate	<b>RS44</b>	In misura limitata	SIQ		IRES		Maggiorazione IRES	Addizionale IRES		
			1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
			5	,00	6	,00	7	,00	8	,00
	<b>RS45</b>	In misura piena	SIQ		IRES		Maggiorazione IRES	Addizionale IRES		
1			,00	2	,00	3	,00	4	,00	
			5	,00	6	,00	7	,00	8	,00
			9		10		11			
			Codice fiscale		Codice fiscale		Codice fiscale			
			12		13		14			

<b>CREDITI</b> Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95	<b>RS51</b>	Valore dei crediti	1	Valore di bilancio	2	Valore fiscale	,00
	<b>RS52</b>	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti					,00
	<b>RS53</b>	Perdite dell'esercizio	1		2		,00
	<b>RS54</b>	Differenza					,00

<b>Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione</b>	<b>RS64</b>	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1		2		,00
	<b>RS65</b>	Perdite dell'esercizio	1		2		,00
	<b>RS66</b>	Differenza					,00
	<b>RS67</b>	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1		2		,00
	<b>RS68</b>	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1		2		,00
	<b>RS69</b>	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1		2		,00

Agevolazioni territoriali e settoriali		Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente	
	<b>RS70</b>	1	2	3	4	5	6	,00
	<b>RS71</b>							,00
	<b>RS72</b>							,00

Azioni assegnate ai dipendenti	<b>RS73</b>	Assegnazioni					
--------------------------------	-------------	--------------	--	--	--	--	--

Garanzie prestate da soggetti non residenti	<b>RS74</b>	Stato estero	1	2	3		
---	-------------	--------------	---	---	---	--	--

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA						
	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata		Soggetto non residente	Utili distribuiti	
	1	2	3	4	5	6	,00

<b>RS75</b>	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO									
	Saldo iniziale		Imposta dovuta	Credito d'imposta				Saldo finale		
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00
<b>RS76</b>	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00



Codice fiscale

Mod. N.

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo
			1	2	3	4
	RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00
Rideterminazione dell'acconto	RS79		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato	
			1	2	3	
Valori fiscali delle società agricole (art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS89	Voce di bilancio				
			1			
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale	
		2	3	4	5	
	RS90					
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta	
		1	2	3	4	
	RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo			
			1		2	
	RS93	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse	Reddito	
				1	2	
	RS94					
	RS95	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo			
			1		2	
RS96	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse	Reddito		
RS97						
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo				
		1		2		
RS99	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse	Reddito		
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo				
		1		2		
Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)	RS101				Spese non deducibili	
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	RS102	Codice fiscale	n. rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
		1	2	3	4	5
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104					
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi	
		A B C	4	5	6	
Ricavi	RS107					
Consorzi di imprese	RS108		Codice fiscale	Ritenute		
			1	2		
	RS109		Codice fiscale	Ritenute		
			1	2		
			3	4		
		5	6			
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS110	Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero			
		1	2			
		Denominazione operatore finanziario		Tipo di rapporto		
		3		4		

Canone Rai

Intestazione abbonamento		Numero abbonamento	
1		2	
Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune
3		4	5
RS111 Frazione, via e numero civico		C.a.p.	
6		7	
Categoria	Data versamento		
8	9 giorno	10 mese	11 anno
1			
3		4	5
RS112			
6		7	
8	9 giorno	10 mese	11 anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

CREDITO IMPOSTA					
Credito da restituire	Riconosciuto	Residuo prec. dichiarazione	Ricevuto	Attribuito	Compensato
6	7	8	9	10	11
,00	,00	,00	,00	,00	,00
Ceduto	Rimborso	Trasparenza/consolidato	Residuo	Riversato	
12	13	14	15	16	
,00	,00	,00	,00	,00	

Art. 84, c. 1, TUIR - RS113

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	Codice fiscale		
6	7	8		
,00	1,3%	,00		
Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile
9	10	11	12	13
,00	,00	,00	,00	,00
Rendimenti totali	Eccedenza pregressa	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa	
14	15	16	17	
,00	,00	,00	,00	

Art. 84, c. 1, TUIR - RS114

Maggiorazione società di comodo	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
1	2	3	4	5
,00	,00	,00	,00	,00
Addizionale	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
6	7	8	9	10
,00	,00	,00	,00	,00

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

Elementi costitutivi ex D.M. 3 agosto 2017				
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	Conferimenti 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		

Start-up

Impegno allo scioglimento

RS116	Esclusione	Disapplicazione	Imposta sul reddito	IRAP	IVA	Casi particolari
	1	2	3	4	5	6
RS117	Valore medio	Percentuale	Valore dell'esercizio	Percentuale		
	1	2	3	4	5	6
	,00	2%	,00	1,50%		
RS118	,00	6%	,00	4,75%		
RS119	,00	5%	,00	4%		
RS120	,00	4%	,00	3%		
RS121	,00	15%	,00	12%		
RS122	,00	1%	,00	0,9%		
RS123	Ricavi presunti	Ricavi effettivi	Reddito presunto			
	2	3	4	5	6	7
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RS124	Agevolazioni	Variazioni in aumento				
	1	2	3	4	5	6
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RS125						
RS126						
RS127						
RS128						
RS129						

Plusvalenze e sopravvenienze attive

Prospetto del capitale  
e delle riserve

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
<b>RS130</b> Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
<b>RS131</b> Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS132</b> Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS133</b> Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS134</b> Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS135</b> Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS136</b> Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS136A</b> Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS136B</b> Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS137</b> Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS138</b> Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS139</b> Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS140</b> Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
<b>RS141</b> Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
<b>RS142</b> Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze  
e differenze negative

<b>RS143</b>	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze 2 ,00			
<b>RS144</b>	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2 ,00	N. atti di disposizione 3	Minusvalenze / Altri titoli 4 ,00	Dividendi 5 ,00

Spese per interventi  
su edifici ricadenti  
nelle zone sismiche  
e per interventi  
di recupero o restauro  
della facciata esterna  
degli edifici esistenti

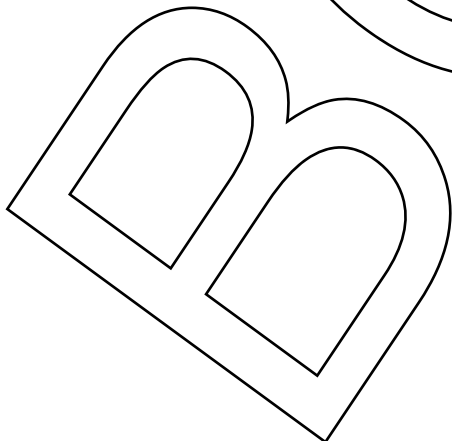
	Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa				
				Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
<b>RS150</b>	1	2	3	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
<b>RS151</b>	1	2	3	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
<b>RS152</b> Totale detraibile								

Altri dati

<b>RS153</b>	N. d'ordine immobile 1	Cond. 2	Codice comune 3	T/U 4	Sez. Urb./Comune catast. 6	Foglio 7	Particella 8	Subalterno 9	
<b>RS154</b>									
<b>RS155</b>	N. d'ordine immobile 1	Condominio 2	Data 3	Serie 4	Numero e sottnumero 5	Cod. Ufficio Ag. Entrate 6	Data 7	Numero 8	Provincia Off. Agenzia Entrate 9

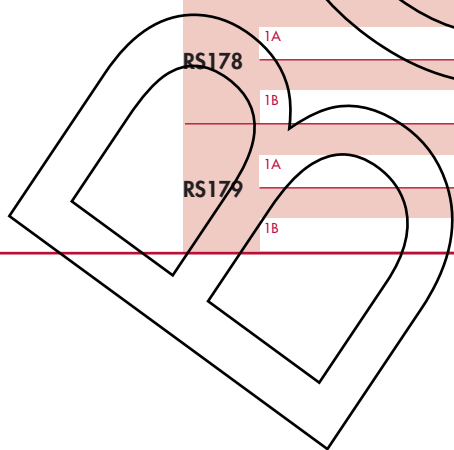
Erogazioni liberali  
in favore di partiti politici

<b>RS156</b>	Codice fiscale 1	Erogazioni 2 ,00	Detrazione 3 ,00
--------------	---------------------	---------------------	---------------------



Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

	Codice fiscale					Codice identificativo		Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI
	1	2	3	4	5	1A	2	3	
<b>RS160</b> Deduzione	Investimento		Deduzione						
	4				5				
				,00					
<b>RS161</b> Deduzione						1A	2	3	
	4				5				
				,00					
<b>RS162</b> Deduzione						1A	2	3	
	4				5				
				,00					
<b>RS163</b> Trasparenza	Codice fiscale società trasparente							Eccedenza Ricevuta	
	1							2	3
									,00
<b>RS164</b> Totale								Totale deduzione	
								,00	
<b>RS165</b> Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione	Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente			Eccedenza non trasferibile al consolidato		
	1	2	3	4			5 (di cui)		
			,00	,00	,00			,00	
<b>RS166</b> Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione			2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente			Presente periodo d'imposta		
			1	2			3		
			,00	,00			,00		
<b>RS167</b> Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione			3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente				
			1	2	3				
			,00	,00	,00				
<b>RS168</b> Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione					2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
					1	2	3		
					,00	,00	,00		
<b>RS168A</b> Eccedenze residue IRES addizionale IRES precedente dichiarazione			3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente				
			1	2	3				
			,00	,00	,00				
<b>RS168B</b> Eccedenze residue IRES addizionale IRES da riportare nella successiva dichiarazione					2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
					1	2	3		
					,00	,00	,00		
<b>RS171</b> Detrazione	Codice fiscale società trasparente							Detrazioni ricevute	
	1							2	3
									,00
<b>RS172</b> Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione	Casi particolari	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente					
	1	2	3	4					
			,00	,00	,00				
<b>RS173</b> Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione					2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
					1	2	3		
					,00	,00	,00		
<b>RS174</b> Recupero per decadenza (IRES)									
	Interessi su detrazione fruita	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione			
	(di cui	1	2	3	4	5	6	7	
	,00)	,00	,00	,00	,00	,00	,00		,00
<b>RS175</b> Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)					Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione		
					1	2	3		
					,00	,00	,00		,00
<b>RS176</b> Recupero per decadenza (Addizionale IRES)					Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione		
					1	2	3		
					,00	,00	,00		,00
<b>RS177</b>	Codice fiscale soggetto investitore		Codice fiscale start-up innovativa		Importo		Importo progressivo		
	1A	2			3		4		
					,00		,00		
	Codice fiscale soggetto intermediario		Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta				
	1B	5	6		7	8	Fine		
				,00					
<b>RS178</b>	1A	2			3		4		
					,00		,00		
	1B	5	6		7	8			
				,00					
<b>RS179</b>	1A	2			3		4		
					,00		,00		
	1B	5	6		7	8			
				,00					



Zone franche urbane (ZFU)

RS180	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito				
	1	2	3	4	5				
Codice fiscale				Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)			
6				7	8	9			
RS181	1	2	3	4	5	9			
RS182	1	2	3	4	5	9			
RS183	1	2	3	4	5	9			
RS184	Reddito esente / Quadro RF			Reddito esente / Quadro RH	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione			
	1			2	3	4			
					Perdite / Quadro RF	Perdite / Quadro RH			
					5	6			
RS251	Residuo precedente dichiarazione		Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito maturato periodo d'imposta 2021	Credito maturato periodo d'imposta 2022	Credito residuo			
	1		2	3	4	5			
RS252					Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo			
					1	2			
RS253					Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito residuo		
					1	2	3		
RS254	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito utilizzato				
1	2	3	4	5					
RS255	Residuo precedente dichiarazione		Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione			
	1		2	3	4	5			
					Credito compensato Mod. F24	Credito residuo			
					5	6			
RS256	Residuo precedente dichiarazione		Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo			
	1		2	3	4	5			
RS261	Perdite utilizzabili in misura limitata				Perdite presente periodo d'imposta				
					(di cui	1	2		
RS262	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)				Perdite presente periodo d'imposta				
					(del presente periodo d'imposta	1	2		
Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)	L'entità dichiara di essere:								
	a. Controllante capogruppo								
	b. Entità appartenente al gruppo								
	c. Supplente della controllante capogruppo								
	d. Entità designata								
e. Entità diversa dalle precedenti									
La controllante capogruppo è residente in un Paese che:									
a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione									
b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione									
RS268	Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione								
	Denominazione				Codice identificativo				
	1				2				
	Sede legale				Codice Stato estero				
	3				4				
	Controllante capogruppo				Codice identificativo				
	5				6				
	Sede legale				Codice Stato estero				
7				8					
La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione									

Codice fiscale

Mod. N.

Comunicazione art. 4 D.M. 4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variatione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore

Deduzione IRES

RS290

4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2	3	4	5
	,00	,00	,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2	3	4
	,00	,00	,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2	3	4	5
	,00	,00	,00

Deduzione maggiorazione addizionale IRES

RS294

4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
1	2	3	4
	,00	,00	,00

Deduzione residua addizionale IRES

RS295

3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
2	3	4	5
	,00	,00	,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

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

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21
Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto
25	26	27	28
			Importo aiuto spettante
			29
			,00

IMPRESA UNICA

Assenza Impresa Unica

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

Redditi Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro

Importo

,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1	2	3
,00	,00	,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	3	4	5	6
		,00	,00		,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	3	4
		,00	
5	Detrazione	Numero rata	Importo rata
		6	7
		,00	,00

RS422 Totale detraibile

,00

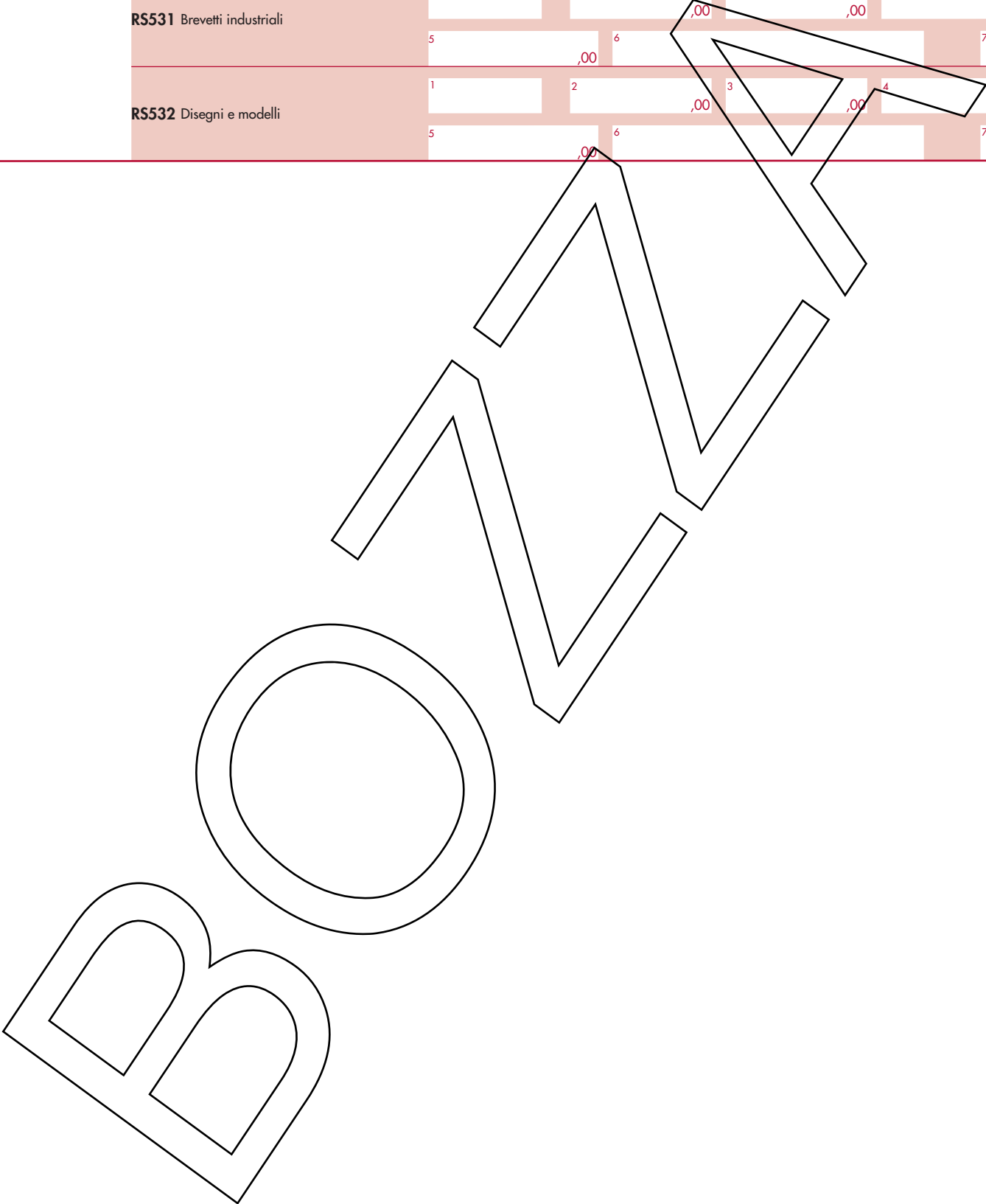
Acconti soggetti ISA	RS430												
Imposte sostitutive da recuperare		Codice tributo	Anno	Importo									
	RS460	1	2	3									,00
	RS461	1	2	3									,00
	RS462	Totale imposte sostitutive versate											,00
Riscatto alloggi sociali		Residuo precedente dichiarazione	Credito d'imposta	Credito da riportare									
	RS470	1	2	3									,00
Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19	RS480			Codice	Importo								,00
Numero di riferimento del meccanismo frontaliero	RS490												
Zone economiche speciali (ZES)		Codice ZES	N. periodo d'imposta	Reddito									
	RS491	1	2	3									,00
	RS492	1	2	3									,00
	RS493			Totale	Reddito attribuito								,00
Spese di riqualificazione energetica		Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti											
	RS500	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata				
		1	2	3	4	5	6	7	8				,00
	RS501												,00
	RS502												,00
	RS503												,00
	RS504												,00
	RS505												,00
	RS506												,00
	RS507												,00
	RS508		2	2A	3	4	5	6	7	8			,00
	RS509												,00
	RS510												,00
RS511												,00	
RS512												,00	
	RS520	Totale detraibile											,00
Spese per eliminazione barriere architettoniche		Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Tipo	Importo rata					
	RS521	1	2	3	4	5	6	7					,00
	RS522												,00
	RS523	Totale detraibile											,00

Codice fiscale

Mod. N.

Dati relativi all'opzione "Patent box"

	Numero dei beni	COSTI INTRA-MUROS		
		Personale	Ammortamenti	Altri costi
<b>RS530</b> Software protetto da copyright	1	2	3	4
			,00	,00
	COSTI EXTRA-MUROS			Comma 10-bis
	Codice fiscale fornitore			7
	5	6		
		,00		
<b>RS531</b> Brevetti industriali	1	2	3	4
			,00	,00
	5	6		7
		,00		
<b>RS532</b> Disegni e modelli	1	2	3	4
			,00	,00
	5	6		7
		,00		







CODICE FISCALE

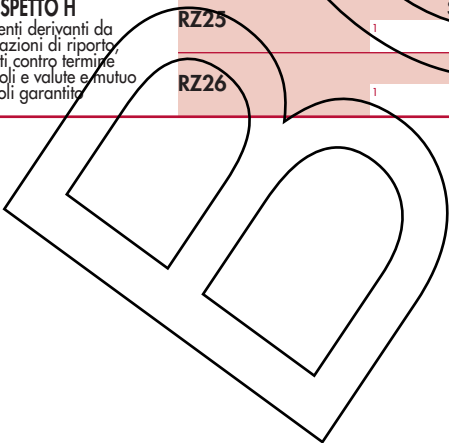
Grid for tax code entry

REDDITI
QUADRO RZ
Dichiarazione dei sostituti d'imposta
relativa a interessi, altri redditi
di capitale e redditi diversi

Mod. N.

Small grid for model number

Main table with columns for RZ1-RZ26, Causale, Somme soggette a ritenuta, Aliquota, Ritenute operate, and Eventi eccezionali. Includes sections for PROSPETTO A through H.



**PROSPETTO N**  
Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scapito	Ritenute compensate con crediti di imposta	Importo versato
	mese	anno				
<b>RZ29</b>	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
	Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento
						giorno mese anno
<b>RZ30</b>	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
<b>RZ31</b>	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
<b>RZ32</b>	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
<b>RZ33</b>	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	

**PROSPETTO P**  
Imposta sostitutiva di cui all' art. 7 del D.Lgs. 21/11/97, n. 461

	Periodo di riferimento		Ammontare plusvalenze e altri proventi	Imposta sostitutiva applicata	Imposta compensata per crediti di imposta	Importo versato	Interessi
	mese	anno					
<b>RZ34</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8
	Ravvedimento		Note	Codice tributo	Data di versamento		
					giorno mese anno		
<b>RZ35</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8
<b>RZ36</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8
<b>RZ37</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8
<b>RZ38</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8
<b>RZ39</b>	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			8

**Riepilogo delle compensazioni**

<b>RZ42</b>	Versamenti 2022 in eccesso			
<b>RZ43</b>	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro	Credito risultante dalla dichiarazione relativo al 2021 e crediti maturati nel 2022 utilizzati nel mod. F24	Ammontare utilizzato nel presente quadro
	1	2	3	4
	Credito da D/I	Credito da utilizzare in compensazione	Credito trasferito al consolidato	Importo di cui si chiede il rimborso
	5	6	7	8





CODICE FISCALE

Grid for tax code entry

QUADRO CE
Credito di imposta per redditi prodotti all'estero e per imposte assolte dalle controllate estere

Mod. N.

Grid for model number entry

SEZIONE I

Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero comma 1, art. 165 Tuir e credito d'imposta indiretto

Table CE1: Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero comma 1, art. 165 Tuir e credito d'imposta indiretto. Columns include Codice Stato estero, Anno, Reddito estero, Imposta estera, Reddito complessivo, Imposta lorda, Imposta netta, Credito utilizzato, Differenza tra colonne, Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR, Credito indiretto.

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

Tables CE2, CE3, CE4: Dati relativi al credito d'imposta. Similar structure to CE1 with columns for tax data and credits.

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

Table CE5: Determinazione del credito d'imposta. Columns include Anno, Totale col. 11 o col. 13 sez. I-A riferite allo stesso anno, Capienza nell'imposta netta, Credito da utilizzare nella presente dichiarazione.

SEZIONE II

Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

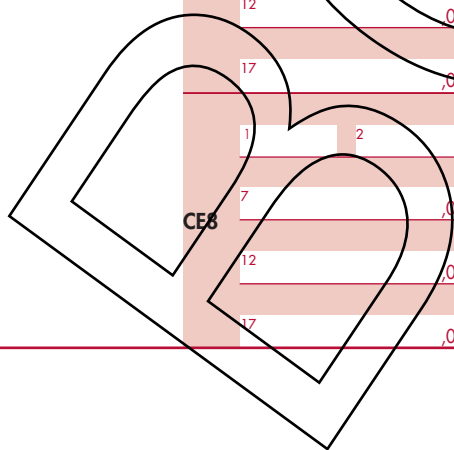
Table CE6: Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir. Columns include Codice Stato estero, Anno, Reddito estero, Imposta estera, Reddito complessivo, Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta, Imposta lorda, Eccedenza imposta nazionale, Eccedenza imposta estera, Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni, Eccedenza imposta nazionale negativa, Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10, Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni, Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13, Eccedenza imposta nazionale residua, Eccedenza imposta estera residua.

Sezione II-A

Dati relativi alla determinazione del credito

Table CE7: Dati relativi alla determinazione del credito. Columns include Codice Stato estero, Anno, Reddito estero, Imposta estera, Reddito complessivo, Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta, Imposta lorda, Eccedenza imposta nazionale, Eccedenza imposta estera, Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni, Eccedenza imposta nazionale negativa, Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10, Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni, Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13, Eccedenza imposta nazionale residua, Eccedenza imposta estera residua.

CE8



**Sezione II-B**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

<b>CE9</b>	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
<b>CE10</b>		,00	,00	,00	,00	,00

**Sezione II-C**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

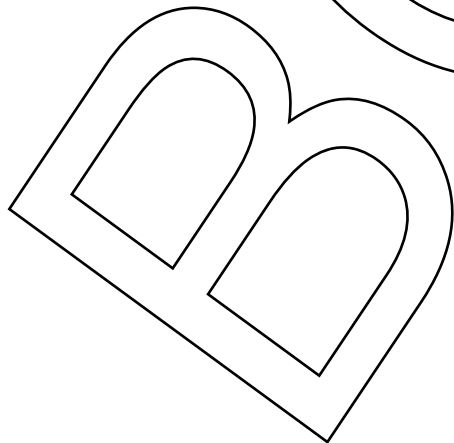
<b>CE11</b>	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir				
	1	2				
<b>CE12</b>	Eccedenza d'imposta nazionale	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE13</b>	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE14</b>	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE15</b>	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00
<b>Casi particolari</b> <input type="checkbox"/>	segue					
<b>CE12</b>	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	,00	,00
<b>CE13</b>	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE14</b>	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE15</b>	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE16</b>	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	,00

<b>CE17</b>	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir				
	1	2				
<b>CE18</b>	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	,00
<b>CE19</b>	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE20</b>	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE21</b>	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00
<b>Casi particolari</b> <input type="checkbox"/>	segue					
<b>CE18</b>	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	,00	,00
<b>CE19</b>	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE20</b>	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE21</b>	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE22</b>	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	,00

**Sezione III Riepilogo**

Art.8 D.Lgs. n.142/2018

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





CODICE FISCALE

Grid for entering the tax code (CODICE FISCALE)

**QUADRO AC**  
Comunicazione dell'amministratore  
di condominio

Mod. N.

Grid for entering the model number (Mod. N.)

**SEZIONE I**  
Dati identificativi  
del condominio

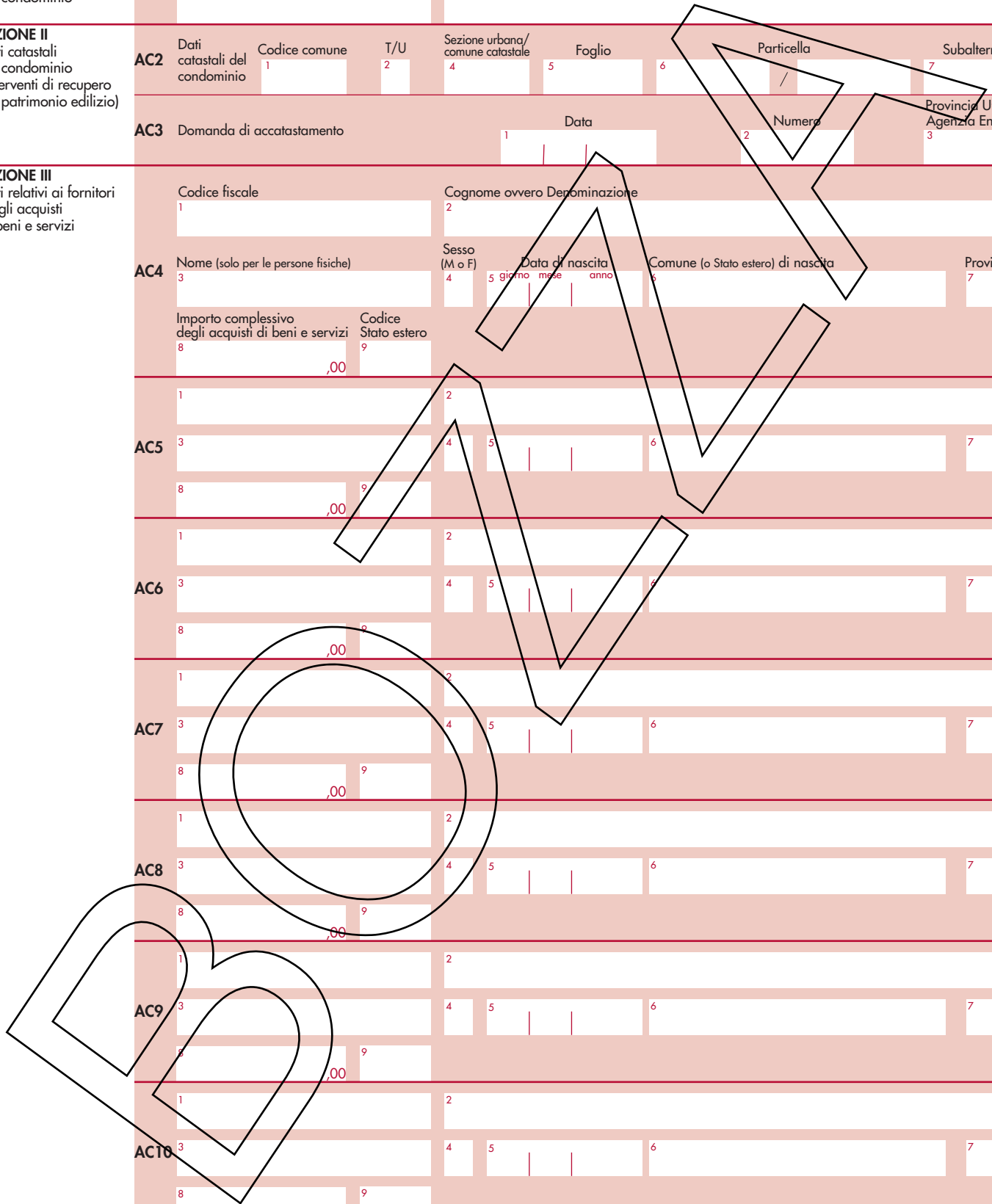
AC1 Codice fiscale 1 Denominazione 2

**SEZIONE II**  
Dati catastali  
del condominio  
(interventi di recupero  
del patrimonio edilizio)

AC2 Dati catastali del condominio  
Codice comune 1 T/U 2 Sezione urbana/comune catastale 4 Foglio 5 Particella 6 Subalterno 7  
AC3 Domanda di accatastamento  
Data 1 Numero 2 Provincia Ufficio Agenzia Entrate 3

**SEZIONE III**  
Dati relativi ai fornitori  
e agli acquisti  
di beni e servizi

AC4 Codice fiscale 1 Cognome ovvero Denominazione 2  
Nome (solo per le persone fisiche) 3 Sesso (M o F) 4 Data di nascita 5 Comune (o Stato estero) di nascita 6 Provincia 7  
Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi 8 Codice Stato estero 9  
AC5  
AC6  
AC7  
AC8  
AC9  
AC10





CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO TR**  
Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Mod. N. 

--	--	--

**Rateizzazione del versamento dell'imposta (art. 166 del TUIR)**

Stabile organizzazione

<b>TR1</b>	Redditi	Redditi ricevuti	Codice fiscale	
1	,00	2 ,00	3	
<b>TR2</b>	Tipo imposta	Redditi rateizzati	Imposta rateizzata	Rata
1		2 ,00	3 ,00	4 ,00

**Monitoraggio**

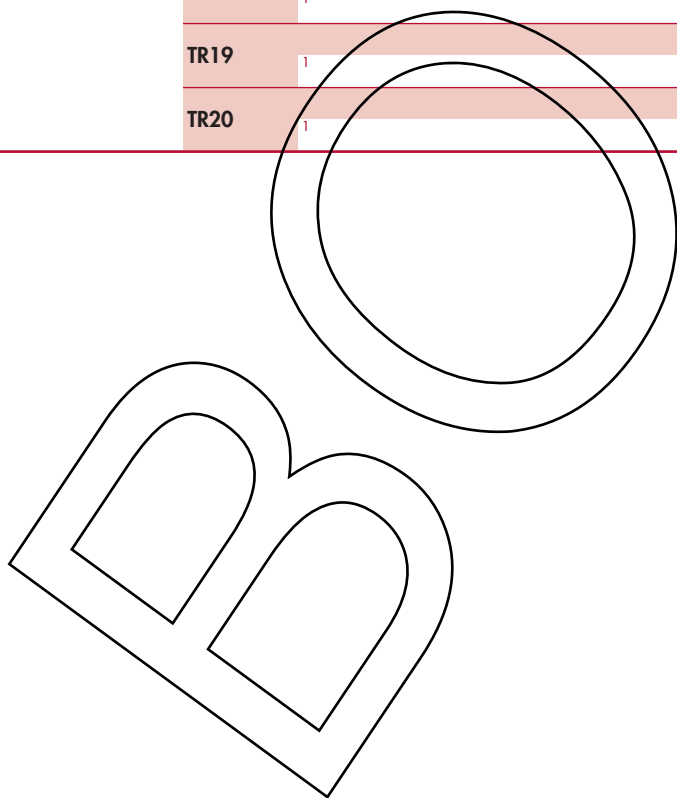
<b>TR3</b>	Plusvalenza complessiva	Patrimonio netto	Tipo imposta	Plusvalenza ancora sospesa	Imposta sospesa	Plusvalenza realizzata
1	,00	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
	Imposta dovuta	Codice fiscale				
	7 ,00	8				

**Operazioni straordinarie**

<b>TR4</b>	Codice fiscale	Tipo operazione	Tipo imposta	Plusvalenza sospesa
1		2	3	4 ,00
<b>TR5</b>				
1		2	3	4 ,00

**Monitoraggio dei valori fiscali in ingresso (art. 166-bis del TUIR)**

<b>TR11</b>	Codice identificativo	Denominazione	Codice Stato estero	Accordo preventivo
1		2	3	4
<b>TR12</b>	Descrizione attività/passività	Valore attività	Valore passività	N. Mod.
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR13</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR14</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR15</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR16</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR17</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR18</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR19</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4
<b>TR20</b>				
1		2 ,00	3 ,00	4



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO OP**

Comunicazioni per i regimi opzionali

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

Tonnage tax  
(art. 155 del TUIR)

OP1	Tipo comunicazione	Opzione 1	Revoca 2
	Codice fiscale	Codice fiscale	
OP2	1	2	
OP3	1	2	
OP4	1	2	
OP5	1	2	

**SEZIONE II**

Consolidato  
(artt. 117 e ss.  
del TUIR)

Consolidato nazionale

Consolidato Mondiale

Interpello

OP6	Codice fiscale 1	Denominazione o ragione sociale 2	Tipo comunicazione 3	Esercizio sociale 4	Operazioni straordinarie 5	Acconto separato 6	Attribuzione perdite 7
OP7	1	2	3	4	5	6	7
OP8	1	2	3	4	5	6	7
OP9	1	2	3	4	5	6	7
OP10	1	2	3	4	5	6	7

**SEZIONE III**

Trasparenza fiscale  
(artt. 115 e 116  
del TUIR)

OP11	Tipo comunicazione	Opzione 1	Revoca 2	Conferma 3
OP12	Codice fiscale 1	Codice fiscale 2		
OP13	1	2		
OP14	1	2		
OP15	1	2		

**SEZIONE IV**

Patent box

OP21	Opzione 1	Possesso documentazione 2	Comunicazione 3	Identificativo ruling 4
	1	2	3	4



CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

	Codice fiscale	Codice tributo	Periodo d'imposta	Errori contabili	Maggior credito
	1	2	3	4	5
D11				,00	,00
D12				,00	,00
D13				,00	,00
D14				,00	,00
D15				,00	,00
D16				,00	,00
D17				,00	,00
D18				,00	,00
D19				,00	,00
D110				,00	,00
D111				,00	,00
D112				,00	,00
D113				,00	,00
D114				,00	,00
D115				,00	,00
D116				,00	,00
D117				,00	,00
D118				,00	,00
D119				,00	,00
D120				,00	,00

**BOZZA**

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

**Redditi dei terreni**

	Reddito dominicale	Titolo		Reddito agrario	giorni	Possesso %	Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continuazione (*)	Reddito dominicale imponibile	Reddito agrario imponibile	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
RA1	,00			,00			,00			,00	,00	
RA2	,00			,00			,00			,00	,00	
RA3	,00			,00			,00			,00	,00	
RA4	,00			,00			,00			,00	,00	
RA5	,00			,00			,00			,00	,00	
RA6	,00			,00			,00			,00	,00	
RA7	,00			,00			,00			,00	,00	
RA8	,00			,00			,00			,00	,00	
RA9	,00			,00			,00			,00	,00	
RA10	,00			,00			,00			,00	,00	
RA11	,00			,00			,00			,00	,00	
RA12	,00			,00			,00			,00	,00	
RA13	,00			,00			,00			,00	,00	
RA14	,00			,00			,00			,00	,00	
RA15	,00			,00			,00			,00	,00	
RA16	,00			,00			,00			,00	,00	
RA17	,00			,00			,00			,00	,00	
RA18	,00			,00			,00			,00	,00	
RA19	,00			,00			,00			,00	,00	
RA20	,00			,00			,00			,00	,00	
RA21	,00			,00			,00			,00	,00	
RA22	,00			,00			,00			,00	,00	
RA23	,00			,00			,00			,00	,00	
RA24	,00			,00			,00			,00	,00	
RA25	,00			,00			,00			,00	,00	
RA26	,00			,00			,00			,00	,00	
RA27	,00			,00			,00			,00	,00	
RA28	,00			,00			,00			,00	,00	
RA29	,00			,00			,00			,00	,00	
RA30	,00			,00			,00			,00	,00	
RA31	,00			,00			,00			,00	,00	
RA32	,00			,00			,00			,00	,00	
RA33	,00			,00			,00			,00	,00	
RA34	,00			,00			,00			,00	,00	
RA35	,00			,00			,00			,00	,00	
RA36	,00			,00			,00			,00	,00	
RA37	,00			,00			,00			,00	,00	
RA38	,00			,00			,00			,00	,00	
RA39	,00			,00			,00			,00	,00	
RA40	,00			,00			,00			,00	,00	
RA41	,00			,00			,00			,00	,00	
RA42	,00			,00			,00			,00	,00	
RA43	,00			,00			,00			,00	,00	
RA44	,00			,00			,00			,00	,00	
RA45	,00			,00			,00			,00	,00	
RA46	,00			,00			,00			,00	,00	
RA47	,00			,00			,00			,00	,00	
RA48	,00			,00			,00			,00	,00	
RA49	,00			,00			,00			,00	,00	
RA50	,00			,00			,00			,00	,00	
RA51	,00			,00			,00			,00	,00	
RA52	<b>TOTALE</b> (sommare gli importi di RA52 col. 9 e col. 10 e riportarli nel quadro RN e/o PN)										,00	,00

(\*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno del rigo precedente

CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RB**  
Redditi dei fabbricati

Mod. N.

--	--

**SEZIONE I  
Reddito  
dei fabbricati**

	Rendita catastale		Utilizzo		Possesso		Immobili storici	Canone di locazione (vedere istruzioni)	Casi particolari	Continuazione (*)	Imponibile	Codice Comune
	1	2	3	4	3	4						
RB1		,00										
RB2		,00										
RB3		,00										
RB4		,00										
RB5		,00										
RB6		,00										
RB7		,00										
RB8		,00										
RB9		,00										
RB10		,00										
RB11		,00										
RB12		,00										
RB13		,00										
RB14		,00										
RB15		,00										
RB16		,00										
RB17		,00										
RB18		,00										
RB19		,00										
RB20		,00										
RB21		,00										
RB22		,00										
RB23		,00										
RB24		,00										
RB25		,00										
RB26		,00										
RB27		,00										
RB28		,00										
RB29		,00										
RB30		,00										
RB31		,00										
RB32		,00										
RB33		,00										
RB34		,00										
RB35	<b>TOTALE</b> (da riportare nel quadro RN e/c PN)											,00

**SEZIONE II  
Dati relativi  
ai contratti  
di locazione**

	N. di rigo	Mod. N.	Estremi di registrazione del contratto			Codice ufficio	Codice identificativo contratto	Contratti non superiori a 30 gg	Anno dich. ICI/IMU
			Data	Serie	Numero e sottonumero				
RB36									
RB37									
RB38									

(\*) Barrare la casella se si tratta della stessa unità immobiliare del rigo precedente



CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RH**  
Redditi di partecipazione in società di persone  
e in società di capitali trasparenti

Mod. N. 

--	--

**Sezione I**  
Dati della società o associazione partecipata e quote imputate alla società dichiarante o ente

RH1	Codice fiscale società o associazione partecipata	Tipo	Quota di partecipazione	Quota reddito (o perdita)	Perdite in misura piena	Reddito dei terreni
	1	2	3	4	5	6
					,00	
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto		Quota crediti d'imposta	Quota oneri detraibili	
	8	9		10	12	
	,00		,00	,00	,00	,00
RH2						
					,00	
	,00		,00	,00	,00	,00
RH3						
					,00	
	,00		,00	,00	,00	,00
RH4						
					,00	
	,00		,00	,00	,00	,00

**Sezione II**  
Dati della società partecipata in regime di trasparenza

RH5	Codice fiscale società partecipata	Quota di partecipazione	Quota reddito (o perdita)	Perdite in misura piena	Quota oneri detraibili
	1	3	4	5	12
				,00	
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto	Quota crediti d'imposta	Quota credito imposte estere ante opzione	Quota oneri detraibili
	8	9	10	11	12
	,00		,00	,00	,00
	Quota eccedenza	Quota acconti			
	13	14			
	,00		,00		
RH6					
				,00	
	,00		,00	,00	,00
	,00		,00		,00

**Sezione III**  
Determinazione del reddito

Dati comuni alla sez. I ed alla sez. II

<b>RH7</b>	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	(Reddito minimo	1	,00	2	,00
<b>RH8</b>	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa					,00
<b>RH9</b>	Differenza tra rigo RH7 e RH8		1	,00	2	,00
<b>RH10</b>	Perdite d'impresa					,00
<b>RH11</b>	Differenza tra rigo RH9 e RH10					,00
<b>RH12</b>	Perdite d'impresa di esercizi precedenti					,00
		Perdite in misura limitata 80%	1	,00	2	,00
<b>RH14</b>	Totale reddito di partecipazione in società esercenti attività d'impresa					,00
<b>RH15</b>	Totale reddito di partecipazione in società semplici					,00
<b>RH16</b>	Totale reddito di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)					,00
<b>RH17</b>	Totale ritenute d'acconto					,00
<b>RH18</b>	Totale crediti d'imposta					,00
<b>RH19</b>	Totale credito per imposte estere ante opzione					,00
<b>RH20</b>	Totale oneri detraibili					,00
<b>RH21</b>	Totale eccedenza					,00
<b>RH22</b>	Totale acconti					,00
<b>RH23</b>	Imposte delle controllate estere					,00

**Sezione IV**  
Riepilogo

**REDDITI  
QUADRO RL**

Altri redditi

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

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

**SEZIONE I-A****Redditi di capitale**

		Tipo reddito	Redditi	Ritenute
		1	2	3
<b>RL1</b>	Utili ed altri proventi equiparati		,00	
<b>RL2</b>	Altri redditi di capitale		,00	,00
<b>RL3</b>	<b>Totale</b> (sommare gli importi di col. 2 dei righe RL1 e RL2 e riportare il totale nel quadro RN e/o PN; sommare l'importo di col. 3 del rigo RL2 alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)		,00	,00

**SEZIONE I-B****Redditi di capitale imputati da Trust**

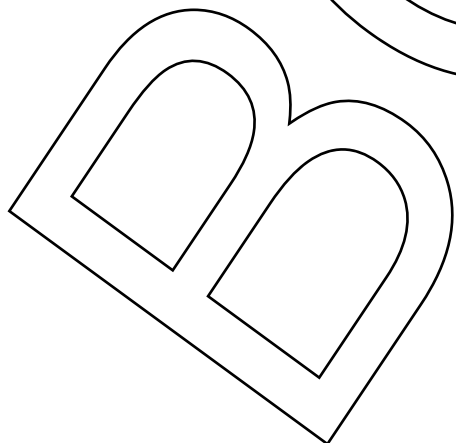
Trust estero

	Codice fiscale del Trust		Reddito	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Ritenute
	1	2	3	4	5	6
<b>RL4</b>			,00	,00	,00	,00

Eccedenze di imposta	Altri crediti	Acconti versati	Imposte delle controllate estere	Recupero imposta sostitutiva
6	7	8	9	10
,00	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE II****Redditi diversi**

	Redditi	Spese
	1	2
<b>RL5</b>	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc)	,00
<b>RL6</b>	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio)	,00
<b>RL7</b>	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. e) del Tuir (redditi di natura fondiaria non determinabili catastalmente e redditi dei terreni dati in affitto per usi non agricoli)	,00
<b>RL8</b>	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. g) del Tuir (redditi derivanti dalla utilizzazione economica di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. non conseguiti dall'autore o dall'inventore)	,00
<b>RL9</b>	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h, h-bis e h-ter) del Tuir	,00
<b>RL10</b>	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h), del Tuir (proventi derivanti da affitto o concessione in usufrutto di aziende)	,00
<b>RL11</b>	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h) del Tuir (proventi derivanti dalla vendita dell'unica azienda in precedenza data in affitto o concessa in usufrutto)	,00
<b>RL12</b>	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. i) del Tuir (corrispettivi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente)	,00
<b>RL13</b>	Altri proventi relativi ad attività non comprese nei righe precedenti	,00
<b>RL14</b>	<b>Totale</b> (sommare gli importi da rigo RL5 a RL13)	,00
<b>RL15</b>	<b>Reddito netto</b> (col. 1 rigo RL14 - col. 2 rigo RL14; riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00
<b>RL16</b>	<b>Ritenute d'acconto</b> (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00





		Eccedenza relativa al 2018		Eccedenza relativa al 2019		Eccedenza relativa al 2020		Eccedenza relativa al 2021		Eccedenza relativa al 2022			
<b>SEZIONE V</b>													
Minusvalenze non compensate nell'anno		<b>RT92 SEZ. I</b>	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
		<b>RT93 SEZ. II-A</b>		,00		,00		,00		,00		,00	
		<b>RT94 SEZ. II-B</b>		,00		,00		,00		,00		,00	
		<b>RT95 SEZ. III</b>		,00		,00		,00		,00		,00	
		<b>RT96 SEZ. IV</b>		,00		,00		,00		,00		,00	
<b>SEZIONE VI</b>													
Riepilogo importi a credito		<b>RT103</b>	Imposta a credito	Eccedenza precedente	1	,00	Compensata nel Mod. F24	2	,00	Credito residuo	3	,00	
		<b>RT104</b>	Totale imposta sostitutiva versata su partecipazioni qualificate (RT67 + RT88)									,00	
<b>SEZIONE VII</b>													
Partecipazioni rivalutate art. 2, D.L. n. 282 del 2002 e successive modificazioni			Valore rivalutato	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo				
	<b>RT105</b>	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7
	<b>RT106</b>		,00		,00		,00		,00		,00		
<b>SEZIONE VIII</b>													
Cripto-attività: valutazione al valore normale							Valore cripto-attività	Imposta dovuta	Rateizzazione	Versamento cumulativo			
	<b>RT107</b>						1	,00	2	,00	3	4	
	<b>RT108</b>							,00		,00			

BOZZA

CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RU**  
Crediti di imposta concessi a favore  
delle imprese

Mod. N.

--	--	--

**SEZIONE I**

Crediti d'imposta

(I crediti da indicare  
nella sezione sono  
elencati nelle istruzioni)

Dati identificativi del credito d'imposta spettante		Codice credito							
<b>RU1</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>						
<b>RU2</b>	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione			,00					
<b>RU3</b>	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)			,00					
<b>RU5</b>	Credito d'imposta spettante nel periodo			,00					
	(di cui 1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	B2 <input type="text"/>	C2 <input type="text"/>	D2 <input type="text"/>	E2 <input type="text"/>	3 <input type="text"/>	,00	
<b>RU6</b>	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24			,00					
<b>RU7</b>	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP	
	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	3 <input type="text"/>	4 <input type="text"/>	5 <input type="text"/>	6 <input type="text"/>	7 <input type="text"/>	,00	
<b>RU8</b>	Credito d'imposta riversato			,00					
<b>RU9</b>	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)			,00					
			Art. 1260 c.c.	1 <input type="text"/>			Art. 43-ter D.P.R. 602/73	2 <input type="text"/>	,00
<b>RU10</b>	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)			,00					
<b>RU11</b>	Credito d'imposta richiesto a rimborso			,00					
<b>RU12</b>	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)			,00					
			Vedere istruzioni	1 <input type="text"/>				2 <input type="text"/>	,00

**SEZIONE II**

Caro petrolio

		Credito 2021	Credito 2022
<b>RU21</b>	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 <input type="text"/>	,00
<b>RU22</b>	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
<b>RU23</b>	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
<b>RU24</b>	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00
<b>RU25</b>	Credito d'imposta riversato		,00
<b>RU26</b>	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)		,00
<b>RU27</b>	Credito d'imposta richiesto a rimborso		,00
<b>RU28</b>	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

**SEZIONE III**

Finanziamenti agevolati  
sistema Abruzzo/  
Banche

		Interessi	Capitale
<b>RU31</b>	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
<b>RU32</b>	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		,00
<b>RU33</b>	Credito d'imposta spettante nel periodo		,00
<b>RU34</b>	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		,00
<b>RU35</b>	Credito d'imposta riversato		,00
<b>RU36</b>	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)		,00
<b>RU37</b>	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		,00

**SEZIONE IV**

**PARTE I**

Dati relativi ai crediti  
d'imposta per attività  
di ricerca, sviluppo  
e innovazione -  
formazione -  
investimenti in beni  
strumentali nel  
territorio dello Stato

		Totale spese per ricerca e sviluppo	Totale spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 2 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni
<b>RU100</b>	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	2A <input type="text"/>	2B <input type="text"/>
		3 <input type="text"/>	3A <input type="text"/>	4 <input type="text"/>	4A <input type="text"/>
		5 <input type="text"/>	6 <input type="text"/>	7 <input type="text"/>	8 <input type="text"/>
		Totale spese per attività innovazione tecnologica	Totale spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 2 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni
		1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	2A <input type="text"/>	2B <input type="text"/>
		Spese di cui a colonna 3 per software	Attività commissionata (lett. c) 1° periodo)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
<b>RU101</b>	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201)	3A <input type="text"/>	4 <input type="text"/>	5 <input type="text"/>	6 <input type="text"/>
		Obiettivo innovazione digitale 4.0	Totale spese (Transizione ecologica)	Obiettivo transizione ecologica	Totale spese di personale (lett.a)
		7A <input type="text"/>	8 <input type="text"/>	8A <input type="text"/>	9 <input type="text"/>
		Totale spese ammortamento, canoni di locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 10 per software	Attività commissionata (lett. c) 1° periodo)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)
		Numero neo assunti <=35 anni	10 <input type="text"/>	11 <input type="text"/>	12 <input type="text"/>
		9B <input type="text"/>	10A <input type="text"/>	11 <input type="text"/>	12 <input type="text"/>
					13 <input type="text"/>



<b>RU102</b> "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Totale spese per design e ideazione estetica	Totale spese di personale (lett.a)	Totale spese per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Totale spese ammortamento, canoni di locazione e altre spese (lett. b)
	1	2	2A	2B	3
	,00	,00	,00		,00
	Spese di cui a colonna 3 per software		Attività commissionata (lett. c) 1° periodo	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)
	3A		4	5	6
			,00	,00	,00
<b>RU110</b> "Formazione 4.0"	Numero ore di formazione	Numero lavoratori	Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
	Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione		Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti
	6		7	8	9
			,00	,00	
<b>RU130</b> Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati nel periodo d'imposta)	Investimenti diversi allegati A e B				
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	
	1	2	3	4	
	,00	,00	,00		
	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	Interconnessione
	4A	4B	4C	5	6
	,00	,00	,00	,00	
<b>RU140</b> Investimenti beni strumentali 2022 effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta e fino al 30/06/23 (o, per il credito 2L, fino al 30/09/23)	Investimenti diversi allegati A e B				
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	
	1	2	3	4	
	,00	,00	,00		
	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	
	4A	4B	4C	5	
	,00	,00	,00		
<b>RU141</b> Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti diversi allegati A e B				
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	Investimenti allegato B
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
			Variazione Credito 2L	Variazione Credito 2L	Variazione Credito 3L
			6	7	8
			,00	,00	,00
<b>RU153</b> "R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200) - anno 2021	Col. 2A del rigo RU100		Col. 3 del rigo RU100	Col. 3A del rigo RU100	Col. 4A del rigo RU100
	1		2	3	4
			,00	,00	,00
			Col. 5 del rigo RU100	Col. 6 del rigo RU100	Col. 7 del rigo RU100
			5	6	7
			,00	,00	,00
<b>RU154</b> "R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201) - anno 2021	Col. 2A del rigo RU101		Col. 3 del rigo RU101	Col. 3A del rigo RU101	Col. 5 del rigo RU101
	1		2	3	4
			,00	,00	,00
			Col. 6 del rigo RU101	Col. 7A del rigo RU101	Col. 8A del rigo RU101
			5	6	7
			,00		,00
			Col. 10 del rigo RU101	Col. 10A del rigo RU101	Col. 11 del rigo RU101
			9	10	11
			,00		,00
<b>RU155</b> "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202) - anno 2021	Col. 2A del rigo RU102		Col. 3 del rigo RU102	Col. 3A del rigo RU102	Col. 5 del rigo RU102
	1		2	3	4
			,00	,00	,00
<b>RU156</b> Formazione 4.0 - anno 2021			Col. 3 del rigo RU110	Col. 4 del rigo RU110	Col. 5 del rigo RU110
			1	2	3
			,00	,00	,00
			Col. 6 del rigo RU110	Col. 7 del rigo RU110	Col. 8 del rigo RU110
			4	5	6
			,00	,00	
<b>RU160</b> Ricavi anno precedente					,00

PARTE II  
Bonus bonifica ambientale

SEZIONE V															
Altri crediti d'imposta	<b>RU401</b>	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione							,00						
	<b>RU402</b>	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)							,00						
	<b>RU403</b>	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi							,00						
	<b>RU404</b>	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24						
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7	,00
	<b>RU405</b>	Crediti d'imposta riversati							,00						
	<b>RU406</b>	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)							,00						
<b>RU407</b>	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							,00							
SEZIONE VI															
Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti	<b>RU501</b>	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente							Importo ricevuto			
		1	2	3	4							5			
	<b>RU502</b>											,00			
	<b>RU503</b>											,00			
	<b>RU504</b>											,00			
<b>RU505</b>											,00				
Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti	<b>RU506</b>	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario							Importo ceduto			
		1	2	3	4							5			
	<b>RU507</b>											,00			
	<b>RU508</b>											,00			
	<b>RU509</b>											,00			
<b>RU510</b>											,00				
Sezione VI-C Limite di utilizzo	<b>RU512</b>	Totale crediti da quadro RU anno 2022		Credito residuo al 1/1/2022	Credito spettante nel 2022	Totale		di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2021		Differenza					
				1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
	<b>RU513</b>	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2022											,00		
	<b>RU514</b>	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 - RU513)]											,00		
	<b>RU515</b>	Eccedenza 2022 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)											,00		
Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	<b>RU516</b>	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione											,00		
	<b>RU517</b>	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)											,00		
	<b>RU518</b>	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)											,00		
	<b>RU519</b>	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini IRES (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)											,00		
	<b>RU520</b>	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)											,00		
	<b>RU521</b>	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione											,00		
Parte III Eccedenze dal 2008 al 2020	<b>RU522</b>	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRES per imposta sostitutiva													
								di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale					
								1	,00	2	,00	3	,00		
	<b>RU523</b>	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2021	Credito utilizzato nel 2022	Residuo al 31/12/2022								
		1	2	3	4	5	6								
	<b>RU524</b>				,00	,00	,00								
<b>RU525</b>				,00	,00	,00									
<b>RU526</b>				,00	,00	,00									
Parte IV Eccedenza 2021	<b>RU527</b>	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente		Credito utilizzato nel 2022	Residuo al 31/12/2022								
		1	2	3		4	5								
	<b>RU528</b>					,00	,00								
	<b>RU529</b>					,00	,00								
<b>RU530</b>					,00	,00									
Parte V Eccedenza 2022	<b>RU531</b>	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente											
		1	2	3											
	<b>RU532</b>					,00									
	<b>RU533</b>					,00									
<b>RU534</b>					,00										



**REDDITI**  
**QUADRO RX**  
Risultato della dichiarazione

CODICE FISCALE

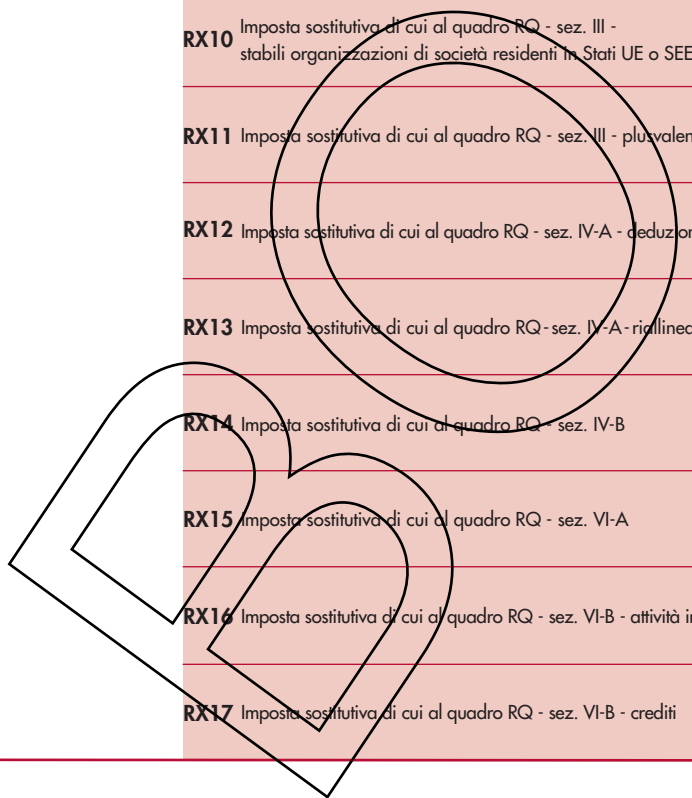
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Mod. N.

--	--

**SEZIONE I**  
Debiti e/o crediti  
ed eccedenze  
risultanti dalla  
presente dichiarazione

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
<b>RX1</b>	IRES	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX2</b>	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX3</b>	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX4</b>	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX5</b>	Imposta di cui al quadro RM - sez I	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX6</b>	Imposta di cui al quadro RM - sez II	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX8</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX9</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX10</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX11</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX12</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX13</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX14</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX15</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX16</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00
<b>RX17</b>	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 0,00	2 0,00	3 0,00
		4 0,00	5 0,00	6 0,00



RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1		3	
		4	,00	5	,00
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1		3	
		4	,00	5	,00
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1		3	
		4	,00	5	,00
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1		2	
		4	,00	5	,00
RX22	Imposta di cui al quadro RQ sez. XII	1		2	
		4	,00	5	,00
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1		3	
		4	,00	5	,00
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1		3	
		4	,00	5	,00
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1		3	
		4	,00	5	,00
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1		3	
		4	,00	5	,00
RX28	Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII	1		2	
		4	,00	5	,00
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1		3	
		4	,00		
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1		3	
		4	,00	5	,00
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1		3	
		4	,00	5	,00
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1		3	
		4	,00	5	,00
RX33	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV - Assegnazione o trasformazione	1		3	
		4	,00	5	,00
RX34	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV - Riserve in sospensione	1		3	
		4	,00	5	,00
RX35	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ordinaria	1		3	
		4	,00		
RX36	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ridotta	1		3	
		4	,00		
RX37	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVI	1		3	
		4	,00	5	,00
RX38	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVII	1		3	
		4	,00		

<b>RX39</b> Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II-A e VI	1	,00	2	,00	3	,00
	4	,00	5	,00	6	,00
<b>RX40</b> Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. II-B	1	,00	2	,00	3	,00
	4	,00	5	,00	6	,00
<b>RX41</b> Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1	,00		3	,00	
	4	,00	5	,00	6	,00
<b>RX42</b> Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VIII	1	,00		3	,00	
	4	,00	5	,00	6	,00

**SEZIONE II**  
Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
<b>RX43</b>	1	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RX44</b>		,00	,00	,00	,00	,00
<b>RX45</b>		,00	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE III**  
Rimborso IVA

Esonero garanzia

**Attestazione delle società e degli enti operativi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'articolo 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 Dicembre 2000, n. 445.

FIRMA <sup>2</sup>

Interpello <sup>3</sup>

**Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi**

**RX46** Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

- a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;
- c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA <sup>4</sup>

**SEZIONE IV**

**Versamenti periodici omessi**

<b>RX47</b>	Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
	1	2	3	4
		,00	,00	,00
	IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
	5	6	7	8
	,00	,00	,00	,00
	Codice fiscale			
	9			

