



**Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196 del 2003**

*Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.*

Di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nella presente dichiarazione e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

**Finalità del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, desiderano informarla, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nella dichiarazione sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, dall'Agenzia delle Entrate e dai soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, sostituti d'imposta, banche, agenzie postali, associazioni di categoria e professionisti) per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e che, a tal fine, alcuni dati possono essere pubblicati ai sensi del combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008, e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici (quali, ad esempio, i Comuni), in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero, quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali, previa comunicazione al Garante della privacy. Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

**Dati personali**

I dati richiesti nella dichiarazione devono essere conferiti obbligatoriamente per non incorrere in sanzioni di carattere amministrativo e, in alcuni casi, di carattere penale. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è invece facoltativa, e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

**Modalità del trattamento**

La dichiarazione può essere consegnata a un intermediario previsto dalla legge (Caf, associazioni di categoria, professionisti) il quale invia i dati al Ministero dell'Economia e delle Finanze e all'Agenzia delle Entrate.

I dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati presenti nelle dichiarazioni:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti (ad esempio, dai sostituti d'imposta);
- con dati in possesso di altri organismi (quali, ad esempio, banche, istituti previdenziali, assicurativi, camere di commercio, P.R.A.).

**Titolari del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 196 del 2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

In particolare sono titolari:

- il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali è conservato ed esibito a richiesta l'elenco dei responsabili;
- gli intermediari, i quali, ove si avvalgono della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

**Responsabili del trattamento**

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.Ge.I. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria.

**Diritti dell'interessato**

Presso il titolare o i responsabili del trattamento, l'interessato, in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196/2003, può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze – Via XX Settembre 97 – 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate – Via Cristoforo Colombo, 426 c/d – Roma.

**Consenso**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali.

Gli intermediari non devono acquisire il consenso per il trattamento dei dati personali in quanto il loro conferimento è obbligatorio per legge.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	<input type="checkbox"/> CONSOLIDATO NAZIONALE <input type="checkbox"/> CONSOLIDATO MONDIALE		Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a favore	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)
	<b>DATI RELATIVI ALLA SOCIETÀ O ENTE CONSOLIDANTE</b>	Codice fiscale		Denominazione o ragione sociale		
	Sede legale		Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune
			Frazione, via e numero civico		C.a.p.	
	Stato estero di residenza		Codice paese estero	Codice di identificazione fiscale estero		
	Domicilio fiscale (se diverso dalla sede legale)		Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune
			Frazione, via e numero civico		C.a.p.	
	Data di approvazione del bilancio o rendiconto	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto	Periodo d'imposta		Natura giuridica	
	giorno   mese   anno	giorno   mese   anno	dal   giorno   mese   anno al   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		Situazione	Telefono prefisso   numero	Fax prefisso   numero	
	Indirizzo di posta elettronica					
<b>DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE</b>	Codice fiscale (obbligatorio)		Codice carica			
	Cognome		Nome		Sesso (barrare la relativa casella) M   F	
	Data di nascita	Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia (sigla)		
	giorno   mese   anno					
	Codice Stato estero	Stato federato, provincia, contea		Località di residenza		
	Indirizzo estero		Telefono o cellulare prefisso   numero			
	Codice fiscale società o ente dichiarante					
<b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>	Il sottoscritto attesta di aver compilato e allegato i seguenti quadri (barrare le caselle che interessano):					
	NF	NX	NI	NR	NE	NC
	MF	MX	MR	ME	MC	
				CC	CN	CK
						CS
						Invio avviso telematico all'intermediario <input type="checkbox"/>
	Situazioni particolari		Codice	FIRMA DEL DICHIARANTE		
	Soggetto	Codice fiscale		FIRMA		
	Soggetto	Codice fiscale		FIRMA		
	Soggetto	Codice fiscale		FIRMA		
	Soggetto	Codice fiscale		FIRMA		
	Soggetto	Codice fiscale		FIRMA		
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>	Codice fiscale dell'intermediario		N. iscrizione all'albo dei C.A.F.			
<b>Riservato all'intermediario</b>	Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione <input type="checkbox"/>					
	Ricezione avviso telematico <input type="checkbox"/>					
	Data dell'impegno	giorno   mese   anno	FIRMA DELL'INTERMEDIARIO			
<b>VISTO DI CONFORMITÀ</b>	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.		Codice fiscale del C.A.F.			
<b>Riservato al C.A.F. o al professionista</b>	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	

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

SEZIONE I		Reddito o perdita		Reddito minimo		Perdite art. 84, co. 2		Operazioni straordinarie	
Somma algebrica dei redditi complessivi netti	<b>NF1 SOCIETÀ O ENTE CONSOLIDANTE</b>	2	,00	3	,00	4		5	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	Codice fiscale	1		2	,00	3		4	
	<b>NF7 Totale</b>	1	,00	2	,00	3		4	,00
SEZIONE II Rettifiche di consolidamento	<b>NF8 Interessi passivi</b>								,00
	<b>NF9 Recupero pro-rata patrimoniale ed altre rettifiche</b>	1	,00	2					,00
	<b>NF10 Regime di neutralità</b>				,00				
	<b>NF11 Totale variazioni</b>								,00
	<b>Reddito complessivo globale</b>			Perdite non compensate		Reddito o perdita			
	<b>NF12 Reddito complessivo globale</b>	1	,00	2					,00
SEZIONE III Dati relativi ai trasferimenti infragruppo in regime di neutralità	<b>NF13</b>	Codice fiscale	1	Valore civile	2	Valore fiscale	3		,00
	<b>NF14</b>	Codice fiscale	1	Valore civile	2	Valore fiscale	3		,00
	<b>NF15</b>	Codice fiscale	1	Valore civile	2	Valore fiscale	3		,00
	<b>NF16</b>	Codice fiscale	1	Valore civile	2	Valore fiscale	3		,00

**SEZIONE IV****Interessi passivi deducibili ex art. 96, comma 5-bis, del TUIR**

	Codice fiscale	Interessi passivi verso partecipanti	Interessi passivi verso esterni
NF17	1	2	3
		,00	,00
NF18		,00	,00
NF19		,00	,00
NF20		,00	,00
NF21		,00	,00
NF22		,00	,00
NF23 Totale		,00	,00
NF24 Rettifica			,00

**SEZIONE V****Interessi passivi deducibili ex art. 96, commi 7 e 8, del TUIR**

	Codice fiscale	Eccedenza di interessi passivi	Eccedenza di ROL
NF25	1	2	3
		,00	,00
NF26		,00	,00
NF27		,00	,00
NF28		,00	,00
NF29		,00	,00
NF30		,00	,00

**SOCIETÀ ESTERE**

	Codice fiscale	Codice identificativo estero	Codice Paese estero
NF31	1	2	3
	Interessi passivi	ROL (30%)	Eccedenza di ROL
	4	5	6
	,00	,00	,00
NF32	1	2	3
	4	5	6
	,00	,00	,00
NF33	1	2	3
	4	5	6
	,00	,00	,00
NF34 Totale interessi passivi deducibili			,00

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



**SEZIONE IV****Crediti d'imposta immobili Abruzzo e altri crediti d'imposta**

Codice fiscale	Credito d'imposta Abruzzo	Altri crediti d'imposta
NX22 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX23 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX24 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX25 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX26 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX27 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>
	,00	,00
NX28	Totale altri crediti d'imposta	
		,00

**SEZIONE V****Ritenute**

	Importo
NX29 CONSOLIDANTE	
	,00
Codice fiscale	Importo
NX30 CONSOLIDATE <sup>1</sup>	<sup>2</sup>
	,00
NX31	,00
NX32	,00
NX33	,00
NX34	,00
NX35	Totale
	,00

**SEZIONE VI****Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti dalle società del gruppo**

Cod. credito	Anno di rif.	Codice fiscale società cedente	Importo ricevuto
NX36 <sup>1</sup>	<sup>2</sup>	<sup>3</sup>	<sup>4</sup>
			,00
NX37			,00
NX38			,00
NX39			,00
NX40			,00

**SEZIONE VII****Eccedenze d'imposta IRES derivanti dalle precedenti dichiarazioni**

	Importo
NX41 CONSOLIDANTE	
	,00
Codice fiscale	Importo
NX42 CONSOLIDATE <sup>1</sup>	<sup>2</sup>
	,00
NX43	,00
NX44	,00
NX45	,00
NX46	,00
NX47	Totale
	,00

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

## SEZIONE VIII

Trasferimenti  
eccedenze  
infragruppo

		Importo							
NX48	CONSOLIDANTE		,00						
NX49	CONSOLIDATE	Codice fiscale 1	Importo 2 ,00						
NX50			,00						
NX51			,00						
NX52			,00						
NX53			,00						
NX54		Totale	,00						
NX55		Eccedenza precedente dichiarazione 1	Totale disponibile 2	Utilizzi ai fini IRES 3	Eccedenza a credito 4	,00	,00	,00	,00

## SEZIONE IX

Acconti versati

		Eccedenze utilizzate		I acconto		II acconto		Op. straord.	
NX56	CONSOLIDANTE	1	,00	2	,00	3	,00		
NX57		Codice fiscale 1	Eccedenze utilizzate 2	I acconto 3	II acconto 4	Op. straord. 5			
NX58			,00		,00		,00		
NX59			,00		,00		,00		
NX60			,00		,00		,00		
NX61			,00		,00		,00		
NX62		Totale	1	2	3		,00		,00

## SEZIONE X

Eccedenze d'imposta  
diverse  
dall'IRES  
trasferite al gruppo

		Codice tributo		Importo	
NX63	CONSOLIDANTE	1		2	,00
NX64	CONSOLIDATE	Codice tributo 1	Codice fiscale 2	3	Importo ,00
NX65					,00
NX66					,00
NX67					,00
NX68					,00

## SEZIONE XI

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

		Codice fiscale		Anno di formazione		Codice Stato estero		Eccedenza d'imposta nazionale		Eccedenza d'imposta estera	
NX69		1		2		3		4	,00	5	,00
NX70									,00		,00
NX71									,00		,00
NX72									,00		,00
NX73									,00		,00

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

**SEZIONE XII****Aiuto alla crescita economica**

		Importo
<b>NX74 CONSOLIDANTE</b>		<sup>2</sup> <input type="text"/> ,00
<b>NX75 CONSOLIDATE</b>	<sup>1</sup> <input type="text"/>	<input type="text"/> ,00
<b>NX76</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/> ,00
<b>NX77</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/> ,00
<b>NX78</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/> ,00
<b>NX79</b>	<input type="text"/>	<input type="text"/> ,00
<b>NX80</b>		<b>Totale</b> <input type="text"/> ,00

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



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

**SEZIONE I  
Dati relativi  
ai versamenti**

N11	Totale I acconto versato		I acconto imputato al gruppo	
	1	,00	2	,00
<b>VERSAMENTI UTILIZZATI</b>				
N12	Totale II acconto versato		II acconto imputato al gruppo	
		,00		,00
<b>VERSAMENTI ATTRIBUITI</b>				
	Codice fiscale	Data	I acconto	II acconto
	1	2	3	4
N13			,00	,00
N14			,00	,00
N15			,00	,00
N16			,00	,00
N17			,00	,00

**SEZIONE II**

**Cessione  
eccedenza IRES  
ex art. 43-ter  
D.P.R. n. 602 del 1973**

N18	Codice fiscale	Importo
	1	2
N18		,00
N19		,00
N110		,00
N111		,00
N112		,00
N113	Importo complessivo del credito ceduto	,00

**SEZIONE III**

**Attribuzione  
delle perdite**

N14	Codice fiscale						Perdita riportabile senza limiti di tempo
	1						2
N14							,00
	Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	Perdita del presente periodo d'imposta	
	3	4	5	6	7	8	
N14	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
N15	Codice fiscale						2
	1						2
N15							,00
N15	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
N16	Codice fiscale						2
	1						2
N16							,00
N16	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
N17	Codice fiscale						2
	1						2
N17							,00
N17	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
N18	Codice fiscale						2
	1						2
N18							,00
N18	,00	,00	,00	,00	,00	,00	

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

**QUADRO NR  
CREDITI D'IMPOSTA PER REDDITI PRODOTTI  
ALL'ESTERO - Comma 1, art. 165 Tuir**

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero di cui al comma 1, art. 165 del Tuir

	Codice fiscale 1		Codice Stato estero 2	Anno 3	Reddito estero 4	Imposta estera 5
NR1	Reddito complessivo globale 6	Imposta lorda 7	Imposta netta 8		Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni 9	di cui relativo allo Stato estero di colonna 2 10
	,00	,00	,00		,00	,00
	Quota di imposta lorda 11	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda 12	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del Tuir 13			
	,00	,00	,00			
NR2	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR3	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR4	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR5	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR6	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR7	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			
NR8	1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	,00	,00	,00			

**SEZIONE II**

Determinazione del credito d'imposta per redditi prodotti all'estero di cui al comma 1, art. 165 del Tuir

	Anno 1	Totale col. 12 sez. I riferite allo stesso anno 2	Capienza nell'imposta netta 3	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione 4
NR9			,00	,00
NR10			,00	,00
NR11			,00	,00

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

**SEZIONE I-A**

**Dati relativi alla determinazione del credito**

Codice fiscale						
Codice Stato estero	Anno	Reddito o perdita estero	Imposta estera	Reddito complessivo globale	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta	
1	2	3	4	5	6	6
		,00	,00	,00		,00
Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa	
7	,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	
Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzata nelle precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta estera residua	
12	,00	13 ,00	14 ,00	15 ,00	16 ,00	
Credito già utilizzato						
17	,00					
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	
7	,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	
12	,00	13 ,00	14 ,00	15 ,00	16 ,00	
17	,00					
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	
7	,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	
12	,00	13 ,00	14 ,00	15 ,00	16 ,00	
17	,00					
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	
7	,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	
12	,00	13 ,00	14 ,00	15 ,00	16 ,00	
17	,00					
1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	
7	,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	
12	,00	13 ,00	14 ,00	15 ,00	16 ,00	
17	,00					

**SEZIONE I-B**

**Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione**

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
NE7	,00	,00	,00	,00	,00
NE8	,00	,00	,00	,00	,00
NE9	,00	,00	,00	,00	,00

## SEZIONE I-C

## Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

NE10 Codice Stato estero	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
NE11 Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4
NE12 Eccedenza d'imposta estera				
NE13 Residuo d'imposta nazionale				
NE14 Residuo d'imposta estero				

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
NE11 Eccedenza d'imposta nazionale	5	6	7	8
NE12 Eccedenza d'imposta estera				
NE13 Residuo d'imposta nazionale				
NE14 Residuo d'imposta estero				

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
NE15	1	2	3	4

## NE16 Codice Stato estero

NE16 Codice Stato estero	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
NE17 Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4
NE18 Eccedenza d'imposta estera				
NE19 Residuo d'imposta nazionale				
NE20 Residuo d'imposta estero				

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
NE17 Eccedenza d'imposta nazionale	5	6	7	8
NE18 Eccedenza d'imposta estera				
NE19 Residuo d'imposta nazionale				
NE20 Residuo d'imposta estero				

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
NE21	1	2	3	4

## NE22 Codice Stato estero

NE22 Codice Stato estero	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
NE23 Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4
NE24 Eccedenza d'imposta estera				
NE25 Residuo d'imposta nazionale				
NE26 Residuo d'imposta estero				

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
NE23 Eccedenza d'imposta nazionale	5	6	7	8
NE24 Eccedenza d'imposta estera				
NE25 Residuo d'imposta nazionale				
NE26 Residuo d'imposta estero				

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
NE27	1	2	3	4

## QUADRO NC

## Riepilogo crediti art. 165 Tuir

NC1 Credito di cui all'art. 165, comma 1	1			
NC2 Credito di cui all'art. 165, comma 6				
NC3 Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righe della sez. I-A				
NC4 Credito (NC1 + NC2 - NC3)				

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



**SEZIONE I**

Dati

	Tipo	Anno	Spese per risparmio energetico		Altri oneri
			1	2	
<b>MX1</b> Oneri detraibili					,00
<b>MX2</b> Crediti d'imposta sui fondi comuni					,00
<b>MX3</b> Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero					,00
<b>MX4</b> Altri crediti d'imposta	crediti d'imposta Abruzzo		1	2	,00
<b>MX5</b> Ritenute					,00
<b>MX6</b> Eccedenza IRES derivante dalla precedente dichiarazione					,00
<b>MX7</b>	Eccedenza trasferita al gruppo	Eccedenza precedente dichiarazione	Totale disponibile	Utilizzi ai fini IRES	Eccedenza a credito
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
<b>MX8</b> Acconti versati			Eccedenze utilizzate	Primo acconto	Secondo acconto
	1	2	3		
	,00	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE II**

Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al gruppo

	Codice credito	Anno di rif.	Importo attribuito
<b>MX9</b>			,00
<b>MX10</b>			,00
<b>MX11</b>			,00
<b>MX12</b>			,00
<b>MX13</b>			,00

**SEZIONE III**

Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al gruppo

	Codice tributo	Importo
<b>MX14</b>		,00
<b>MX15</b>		,00
<b>MX16</b>		,00
<b>MX17</b>		,00
<b>MX18</b>		,00

**SEZIONE IV**

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

	Anno di formazione	Codice Stato estero	Eccedenza d'imposta nazionale	Eccedenza d'imposta estera
<b>MX19</b>			,00	,00
<b>MX20</b>			,00	,00
<b>MX21</b>			,00	,00
<b>MX22</b>			,00	,00
<b>MX23</b>			,00	,00

**SEZIONE V**

Aiuto alla crescita economica

	Importo
<b>MX24</b>	,00

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

**QUADRO MR  
CREDITI D'IMPOSTA PER REDDITI PRODOTTI  
ALL'ESTERO - Comma 1, art. 165 Tuir**

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero di cui al comma 1, art. 165 del Tuir

MR1	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
	Imposta netta		Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
	7	8	9	10	11	
			,00	,00	,00	,00
	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR					
	12		,00			

MR2	1	2	3	4	5	6
				,00	,00	,00
	7	8	9	10	11	
			,00	,00	,00	,00
	12		,00			

MR3	1	2	3	4	5	6
				,00	,00	,00
	7	8	9	10	11	
			,00	,00	,00	,00
	12		,00			

**Sezione I-A**

Società controllante

**Sezione I-B**

Società controllate estere

MR4	Codice fiscale	Codice identificativo estero	Anno			
	1	2	3			
MR5	Reddito estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Imposta lorda	Imposta netta	
	4	5	6	7	8	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		di cui relativo alla società controllata di colonna 1	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR
	9	10	11	12	13	
			,00	,00	,00	

MR5	1	2	3		
MR6	4	5	6	7	8
	,00	,00	,00	,00	,00
MR7	9	10	11	12	13
	,00	,00	,00	,00	,00

MR6	1	2	3		
MR7	4	5	6	7	8
	,00	,00	,00	,00	,00
MR8	9	10	11	12	13
	,00	,00	,00	,00	,00

**SEZIONE II**

Determinazione del credito d'imposta per redditi prodotti all'estero di cui al comma 1, art. 165 del Tuir

MR9	Anno	Totale imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda	Capienza nell'imposta netta	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
	1	2	3	4
		,00	,00	,00
MR10	1	2	3	4
		,00	,00	,00
MR11	1	2	3	4
		,00	,00	,00

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

--	--	--

**SEZIONE I**

**Dati della  
società controllante**

Codice Stato estero	Anno	Reddito o perdita estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta
1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00
Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
ME1	7	8	9	10	11
	,00	,00	,00	,00	,00
Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzata nelle precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
	12	13	14	15	16
	,00	,00	,00	,00	,00
Credito già utilizzato					
	17				
	,00				

**Sezione I-A**

**Dati relativi  
alla determinazione  
del credito della società  
controllante**

	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
ME2	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
	,00					
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
ME3	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
	,00					
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
ME4	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
	,00					
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
ME5	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
	,00					

**Sezione I-B**

**Determinazione del  
credito della società  
controllante con riferimento  
ad eccedenze maturate  
nella presente  
dichiarazione**

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
ME6		,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00
ME7		,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00
ME8		,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00



## Sezione I-C

Determinazione del credito della società controllante con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

ME9	Codice Stato estero			
	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
ME10	1	2	3	4
ME10	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME11	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME12	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME13	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
ME10	5	6	7	8
ME10	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME11	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME12	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME13	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
ME14	1	2	3	4
ME14	,00	,00	,00	,00

ME15 Codice Stato estero

	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
ME16	1	2	3	4
ME16	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME17	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME18	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME19	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
ME16	5	6	7	8
ME16	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME17	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME18	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME19	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
ME20	1	2	3	4
ME20	,00	,00	,00	,00

ME21 Codice Stato estero

	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
ME22	1	2	3	4
ME22	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME23	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME24	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME25	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

Casi particolari 

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
ME22	5	6	7	8
ME22	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME23	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
ME24	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
ME25	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
ME26	1	2	3	4
ME26	,00	,00	,00	,00

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

## SEZIONE II

## Dati delle società controllate

ME27		Codice fiscale		Codice identificativo estero	
1		2		3	
Anno	Reddito o perdita estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta	
1	2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	
ME28		Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 9 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 12 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	
6		7		8	
,00		,00		,00	
11		12		13	
,00		,00		,00	
16		14		15	
,00		,00		,00	
ME29		6		7	
,00		,00		,00	
11		12		13	
,00		,00		,00	
16		14		15	
,00		,00		,00	
ME30		6		7	
,00		,00		,00	
11		12		13	
,00		,00		,00	
16		14		15	
,00		,00		,00	

Sezione II-B  
Determinazione del credito della società controllata con riferimento a eccedenze maturate nella presente dichiarazione

ME31		Totale eccedenza imposta nazionale		Totale eccedenza imposta estera		Credito		Eccedenza imposta nazionale residua		Eccedenza imposta estera residua	
1		2		3		4		5			
,00		,00		,00		,00		,00		,00	

Sezione II-C  
Determinazione del credito della società controllata con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

ME33		7° periodo d'imposta precedente		6° periodo d'imposta precedente		5° periodo d'imposta precedente		4° periodo d'imposta precedente		
1		2		3		4				
Eccedenza d'imposta nazionale		,00		,00		,00		,00		
ME34		Eccedenza d'imposta estera		,00		,00		,00		
ME35		Residuo d'imposta nazionale		,00		,00		,00		
ME36		Residuo d'imposta estero		,00		,00		,00		
segue										
ME33		3° periodo d'imposta precedente		2° periodo d'imposta precedente		1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta		
5		6		7		8				
Eccedenza d'imposta nazionale		,00		,00		,00		,00		
ME34		Eccedenza d'imposta estera		,00		,00		,00		
ME35		Residuo d'imposta nazionale		,00		,00		,00		
ME36		Residuo d'imposta estero		,00		,00		,00		
ME37		Totale eccedenze di imposta nazionale		Totale eccedenze di imposta estera		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione		Valore di riferimento		
1		2		3		4				
,00		,00		,00		,00		,00		

QUADRO MC  
Riepilogo crediti art. 165 Tuir

MC1		Credito di cui all'art. 165, comma 1		1	
				,00	
MC2		Credito di cui all'art. 165, comma 6			
				,00	
MC3		Credito già utilizzato di cui alla col. 17 dei righi della sez. I-A ed alla col. 16 dei righi della sez. II-A			
				,00	
MC4		Credito (MC1 + MC2 - MC3)			
				,00	

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

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

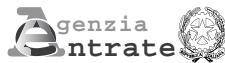
--	--	--

SEZIONE I		Cod. credito	Residuo della precedente dichiarazione	Importo attribuito nella presente dichiarazione	Utilizzo in CN	Compensazione F24	Differenza
Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti alla tassazione di gruppo	CC1	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
	CC2		,00	,00	,00	,00	,00
	CC3		,00	,00	,00	,00	,00
	CC4		,00	,00	,00	,00	,00
	CC5		,00	,00	,00	,00	,00
SEZIONE II		Cod. tributo	Residuo della precedente dichiarazione	Importo attribuito nella presente dichiarazione	Compensazione F24	Differenza	
Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite alla tassazione di gruppo	CC6	1	2	3	4	5	
			,00	,00	,00	,00	
	CC7		,00	,00	,00	,00	
	CC8		,00	,00	,00	,00	
	CC9		,00	,00	,00	,00	
	CC10		,00	,00	,00	,00	



CODICE FISCALE

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



**QUADRO CK**  
**CESSIONE DELLE ECCEденZE DELL'IRES**  
**NELL'AMBITO DEL GRUPPO**

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

**Soggetti cessionari aderenti al consolidato**

CK1	Codice fiscale 1	Importo 2
		,00
CK2		,00
CK3		,00
CK4		,00
CK5		,00
CK6		,00
CK7		,00
CK8		,00
CK9		,00
CK10		,00

**SEZIONE II**

**Altri soggetti cessionari appartenenti al gruppo**

CK11	Codice fiscale 1	Importo 2
		,00
CK12		,00
CK13		,00
CK14		,00
CK15		,00
CK16		,00
CK17		,00
CK18		,00
CK19		,00
CK20		,00

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

<b>Perdite non compensate</b>	CS1	(di cui relativo al presente periodo d'imposta <sup>1</sup> _____,00)						Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>2</sup> _____,00	
		(di cui relativo al presente periodo d'imposta <sup>3</sup> _____,00)						Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>4</sup> _____,00	
<b>Perdite delle società del gruppo</b>	CS2	Codice fiscale <sup>1</sup> _____					Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>2</sup> _____,00	Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>3</sup> _____,00
	CS3	Codice fiscale <sup>1</sup> _____					Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>2</sup> _____,00	Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>3</sup> _____,00
	CS4	Codice fiscale <sup>1</sup> _____					Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>2</sup> _____,00	Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>3</sup> _____,00
	CS5	Codice fiscale <sup>1</sup> _____					Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>2</sup> _____,00	Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>3</sup> _____,00
	CS6						Perdita utilizzabile in misura limitata	<sup>1</sup> _____,00	Perdita utilizzabile in misura piena	<sup>2</sup> _____,00
<b>Perdite istanza rimborso da IRAP</b>	CS7	Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	Perdite illimitate			
		<sup>1</sup> _____,00	<sup>2</sup> _____,00	<sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00	<sup>5</sup> _____,00	<sup>6</sup> _____,00			
<b>Dati comunicati alle società controllate per l'applicazione dell'art. 128 del Tuir</b>	CS8	Codice fiscale <sup>1</sup> _____				Perdite d'esercizio rilevanti	Svalutazioni rilevanti	Minore importo		
						<sup>2</sup> _____,00	<sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00		
	CS9	Codice fiscale <sup>1</sup> _____				Perdite d'esercizio rilevanti	Svalutazioni rilevanti	Minore importo		
						<sup>2</sup> _____,00	<sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00		
	CS10	Codice fiscale <sup>1</sup> _____				Perdite d'esercizio rilevanti	Svalutazioni rilevanti	Minore importo		
					<sup>2</sup> _____,00	<sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00			
CS11	Codice fiscale <sup>1</sup> _____				Perdite d'esercizio rilevanti	Svalutazioni rilevanti	Minore importo			
					<sup>2</sup> _____,00	<sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00			

**Oneri detraibili  
spese per risparmio  
energetico**

	Codice fiscale 1	Anno 2	Tipo 3	Rateazione 4	Numero rata 5
<b>CS12</b>					
	Importo spesa 6		Detrazione 7		Importo rata 8
		,00	,00		,00
<b>CS13</b>					
	Importo spesa 6		Detrazione 7		Importo rata 8
		,00	,00		,00
<b>CS14</b>					
	Importo spesa 6		Detrazione 7		Importo rata 8
		,00	,00		,00
<b>CS15</b>					
	Importo spesa 6		Detrazione 7		Importo rata 8
		,00	,00		,00
<b>CS16</b>					
	Importo spesa 6		Detrazione 7		Importo rata 8
		,00	,00		,00
<b>CS17</b>					TOTALE
					,00

**Credito d'imposta  
per immobili  
colpiti dal sisma  
in Abruzzo**

	Codice fiscale 1	Codice fiscale 2	Impresa/ professione 3
<b>CS18</b>			
	Rateazione 4	N. rata 5	Totale credito 6
			Quota annuale 7
			,00
			,00

**Rideterminazione  
dell'acconto**

	Reddito complessivo globale rideterminato 1	Imposta rideterminata 2	Acconto rideterminato 3
<b>CS19</b>			
	,00	,00	,00

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