

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	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, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.
Finalità del trattamento	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.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell’imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. 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.
Base giuridica	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.
Periodo di conservazione dei dati	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.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, 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 o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell’Autorità Giudiziaria; – ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l’autorità diretta del titolare o del responsabile; – ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell’Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	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.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l’Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L’Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al 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.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell’Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell’interessato	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. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall’ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l’integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@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 www.garanteprivacy.it
Consenso	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.

CODICE FISCALE

TIPO DI DICHIARAZIONE

CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali

DATI DEL CONTRIBUENTE

PARTITA IVA	Dichiarazione REDDITI	Impresa concessionaria
Indirizzo di posta elettronica		Telefono Fax

Persone fisiche

Cognome	Nome	Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia

Soggetti diversi dalle persone fisiche

Denominazione o ragione sociale		
Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione giorno mese anno	Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto giorno mese anno	Periodo d'imposta giorno mese anno
dal		al
Stato		Natura giuridica Situazione

DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE

Codice fiscale (obbligatorio)	Codice carica	Codice fiscale società dichiarante
Cognome	Nome	Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>
Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia Telefono
Data carica giorno mese anno	Data di inizio procedura giorno mese anno	Procedura non ancora terminata
		Data di fine procedura giorno mese anno

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

IQ <input type="checkbox"/>	IP <input type="checkbox"/>	IC <input type="checkbox"/>	IE <input type="checkbox"/>	IK <input type="checkbox"/>	IR <input type="checkbox"/>	IS <input type="checkbox"/>	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>	Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>	
Situazioni particolari			Codice				FIRMA DEL DICHIARANTE		
			FIRMA DELLA DICHIARAZIONE				FIRMA PER ATTESTAZIONE		
Soggetto		Codice fiscale							

**VISTO DI CONFORMITÀ
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	FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA
Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997	

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato	
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione <input type="checkbox"/>	
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>	Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>
Data dell'impegno giorno mese anno	FIRMA DELL'INCARICATO

Sez. III Imprese in regime forfetario	IQ41 Reddito d'impresa determinato forfetariamente				,00	
	IQ42 Retribuzioni, compensi e altre somme				,00	
	IQ43 Interessi passivi				,00	
	IQ44 Valore della produzione (IQ41 + IQ42 + IQ43)				,00	
Sez. IV Imprese del settore agricolo	IQ46 Corrispettivi				,00	
	IQ47 Acquisti destinati alla produzione				,00	
	IQ48 Valore della produzione (IQ46 - IQ47)				,00	
Sez. V Esercenti arti e professioni	IQ50 Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica				,00	
	IQ51 Costi inerenti all'attività esercitata				,00	
	IQ52 Valore della produzione (IQ50 - IQ51)				,00	
Sez. VI Valore della produzione netta			Estero		Italia	
	IQ54 Valore della produzione (Sez. I)	1		2	3	
	IQ55 Valore della produzione (Sez. II)		,00		,00	,00
	IQ56 Valore della produzione (Sez. III)		,00		,00	,00
	IQ57 Valore della produzione (Sez. IV)		,00		,00	,00
	IQ58 Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)		,00		,00	,00
	IQ59 Valore della produzione (Sez. V)		,00		,00	,00
	IQ60 Totale valore della produzione					,00
	IQ61 Deduzioni di cui all'art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446					,00
	IQ62 Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti					,00
	IQ63 Deduzione per incremento occupazionale					,00
	IQ64 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente					,00
	IQ65 Deduzione per ricercatori					,00
	IQ66 Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori					,00
	IQ67 Ulteriore deduzione					,00
	IQ68 Valore della produzione netta					,00

QUADRO IP
SOCIETÀ DI PERSONE

		ISA: ULTERIORI COMPONENTI POSITIVI								
		Maggiori ricavi				Maggiori compensi				
		1	2			1	2			
Sez. I Società commerciali art. 5-bis D.Lgs. n. 446 del 1997	IP1	Ricavi di cui all'art. 85, comma 1, lett. a), b), f) e g) del TUIR								,00
	IP2	Variazioni delle rimanenze finali di cui agli artt. 92, 92-bis e 93 del TUIR								,00
	IP3	Contributi erogati in base a norma di legge								,00
	IP4	Totale componenti positivi								,00
	IP5	Costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci								,00
	IP6	Costi dei servizi								,00
	IP7	Ammortamento dei beni strumentali materiali								,00
	IP8	Ammortamento dei beni strumentali immateriali								,00
	IP9	Canoni di locazione, anche finanziaria, dei beni strumentali materiali e immateriali								,00
	IP10	Totale componenti negativi								,00
		Componenti detassati				Patent box (Art.6 D.L. n. 146/21)				4
		1	2			1	2	3		
		,00			,00	,00	,00		,00	
	IP11 Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola								,00	
	IP12 Valore della produzione (IP4 - IP10, col. 4 - IP11)								,00	
Sez. II Società commerciali e finanziarie art. 5 e art. 6, comma 9, D.Lgs. n. 446 del 1997	IP13	Ricavi delle vendite e delle prestazioni								,00
	IP14	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti								,00
	IP15	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione								,00
	IP16	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni								,00
	IP17	Altri ricavi e proventi								,00
	IP18	Interessi attivi e proventi assimilati								,00
	IP19	Totale componenti positivi								,00
	IP20	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci								,00
	IP21	Costi per servizi								,00
	IP22	Costi per il godimento di beni di terzi								,00
	IP23	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali								,00
	IP24	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali								,00
	IP25	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci								,00
	IP26	Oneri diversi di gestione								,00
	IP27	Interessi passivi e oneri assimilati								,00
	IP28	Totale componenti negativi								,00
	Variazioni in aumento	IP29	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446							
IP30		Quota degli interessi nei canoni di leasing								,00
IP31		Perdite su crediti								,00
IP32		Imposta municipale propria								,00
IP33		Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento								,00
IP35		Interessi passivi indeducibili								,00
IP36		Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS								,00
IP37		1	2			3	4			
			,00			,00	,00	,00		
	7	8			9	10				
		,00			,00	,00	,00		,00	
	13	14			15	16				
		,00			,00	,00	,00		,00	
IP38	Totale variazioni in aumento								,00	
Variazioni in diminuzione	IP39	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento								,00
	IP40	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili								,00
	IP42	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS								,00
	IP43	1	2			3	4			
			,00			,00	,00	,00		
		7	8			9	10			
			,00			,00	,00	,00		,00
	13	14			15	16				
		,00			,00	,00	,00		,00	
	19	20			21	22				
		,00			,00	,00	,00		,00	
	25	26			27	28				
		,00			,00	,00	,00		,00	
	31	32			33	34				
		,00			,00	,00	,00		,00	
IP44	Totale variazioni in diminuzione								,00	
IP45	Valore della produzione (IP19 - IP28 + IP38 - IP44)								,00	

Sez. III Società in regime forfetario	IP47 Reddito d'impresa determinato forfetariamente				,00	
	IP48 Retribuzioni, compensi e altre somme				,00	
	IP49 Interessi passivi				,00	
	IP50 Valore della produzione (IP47 + IP48 + IP49)				,00	
Sez. IV Imprese del settore agricolo	IP52 Corrispettivi				,00	
	IP53 Acquisti destinati alla produzione				,00	
	IP54 Valore della produzione (IP52 - IP53)				,00	
Sez. V Società semplici e associazioni esercenti arti e professioni	IP56 Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica				,00	
	IP57 Costi inerenti all'attività esercitata				,00	
	IP58 Valore della produzione (IP56 - IP57)				,00	
Sez. VI Valore della produzione netta			Estero		Italia	
	IP60 Valore della produzione (Sez. I)	1	2	3		
	IP61 Valore della produzione (Sez. II)					
	IP62 Valore della produzione (Sez. III)					
	IP63 Valore della produzione (Sez. IV)					
	IP64 Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)					
	IP65 Valore della produzione (Sez. V)					
	IP66 Totale valore della produzione					
	IP67 Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446					
	IP68 Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti					
	IP69 Deduzione per incremento occupazionale					
	IP70 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente					
	IP71 Deduzione per ricercatori					
	IP72 Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori					
	IP73 Ulteriore deduzione					
	IP74 Valore della produzione netta					
						,00

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

Codice identificativo del soggetto			
ISA: ulteriori componenti positivi			,00
Sez. I Imprese industriali e commerciali	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	,00
	IC5	Altri ricavi e proventi	,00
	IC6	Totale componenti positivi	,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	,00
	IC8	Costi per servizi	,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi	,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	,00
	IC13	Oneri diversi di gestione	,00
	IC14	Totale componenti negativi	,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati	,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati	,00
	IC17	Margine di interesse	,00
	IC18	Commissioni attive	,00
	IC19	Commissioni passive	,00
	IC20	Commissioni nette	,00
	IC21	Dividendi e proventi simili	,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione	,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura	,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie	,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al <i>fair value</i>	,00
	IC26	Margine di intermediazione	,00
	IC27	Dividendi	,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali	,00
	IC29	Altre spese amministrative	,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	¹ ,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	IC31	Interessi netti	,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe	,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote	,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario	,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	,00
	IC36	Spese di amministrazione	,00
Sez. III Imprese di assicurazione	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni	,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita	,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali	,00
	IC40	Altre spese di amministrazione	,00
	IC41	Dividendi	,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	² ,00

Sez. IV Variazioni in aumento	IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446																	,00
	IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing																	,00
	IC45	Svalutazioni e perdite su crediti																	,00
	IC46	Imposta municipale propria																	,00
	IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento																	,00
	IC49	Interessi passivi indeducibili																	,00
	IC50	Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC																2	
			1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	1	,00		,00				
	IC51	Altre variazioni in aumento	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00								
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00			19	,00				
	IC52	Totale variazioni in aumento																	,00
Variazioni in diminuzione	IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili																	,00
	IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento																	,00
	IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS e dei nuovi OIC																3	
			1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	1	,00	2	,00				
	IC57	Altre variazioni in diminuzione	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	,00				
		IC58	Totale variazioni in diminuzione																
Sez. V Società in regime forfetario	IC59	Reddito d'impresa determinato forfetariamente																	,00
	IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme																	,00
	IC61	Interessi passivi																	,00
	IC62	Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)																	,00
Sez. VI Cooperative edilizie e confidi	IC63	Retribuzioni e altri compensi																	,00
Sez. VII Valore della produzione netta	IC64	Valore della produzione lorda																	,00
	IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero																	,00
	IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446																	,00
	IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti																	,00
	IC68	Deduzione per incremento occupazionale																	,00
	IC69	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente																	,00
	IC70	Deduzione per ricercatori																	,00
	IC71	Deduzione per cooperative sociali																	,00
	IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ																	,00
	IC73	Deduzione art.15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08																	,00
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori																	,00
	IC75	Ulteriore deduzione																	,00
	IC76	Valore della produzione netta																	,00

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

QUADRO IE
ENTI NON COMMERCIALI

Mod. N.

--	--

		ISA: ULTERIORI COMPONENTI POSITIVI												
		Maggiori ricavi				Maggiori compensi								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Sez. I	IE1	Retribuzioni personale dipendente												
Enti privati non commerciali	IE2	Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir												
Attività non commerciale	IE3	Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, comma 1, lett. l), del Tuir												
	IE4	Valore della produzione (IE1 + IE2 + IE3)												
Sez. II	IE6	Ricavi delle vendite e delle prestazioni												
Enti privati non commerciali	IE7	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti												
Attività commerciale	IE8	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione												
	IE9	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni												
	IE10	Altri ricavi e proventi												
	IE11	Totale componenti positivi												
	IE12	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci												
	IE13	Costi per servizi												
	IE14	Costi per il godimento di beni di terzi												
	IE15	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali												
	IE16	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali												
	IE17	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci												
	IE18	Oneri diversi di gestione												
	IE19	Totale componenti negativi												
Variazioni in aumento	IE20	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446												
	IE21	Quota degli interessi nei canoni di leasing												
	IE22	Perdite su crediti												
	IE23	Imposta municipale propria												
	IE25	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento												
	IE26	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Altre variazioni in aumento												
	IE27	Totale variazioni in aumento												
Variazioni in diminuzione	IE28	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili												
	IE30	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		Altre variazioni in diminuzione												
	IE31	Totale variazioni in diminuzione												
	IE32	Valore della produzione (IE11 - IE19 + IE27 - IE31)												
Sez. III	IE34	Reddito d'impresa determinato forfetariamente												
Soggetti in regime forfetario	IE35	Retribuzioni, compensi e altre somme												
	IE36	Interessi passivi												
	IE37	Valore della produzione (IE34 + IE35 + IE36)												
Sez. IV	IE39	Corrispettivi												
Imprese del settore agricolo	IE40	Acquisti destinati alla produzione												
	IE41	Valore della produzione (IE39 - IE40)												
Sez. V	IE43	Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica												
Soggetti non residenti esercenti arti e professioni	IE44	Costi inerenti all'attività esercitata												
	IE45	Valore della produzione (IE43 - IE44)												

Sez. VI		Estero		Italia
Valore della produzione netta	IE47 Valore della produzione (Sez. I)	1	2	3
	IE48 Valore della produzione (Sez. II)			
	IE49 Valore della produzione (Sez. III)			
	IE50 Valore della produzione (Sez. IV)			
	IE51 Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)			
	IE52 Valore della produzione (Sez. V)			
	IE53 Totale valore della produzione			
	IE54 Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446			
	IE55 Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti			
	IE56 Deduzione per incremento occupazionale			
	IE57 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente			
	IE58 Deduzione per ricercatori			
	IE59 Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori			
	IE60 Ulteriore deduzione			
	IE61 Valore della produzione			

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

**QUADRO IK
AMMINISTRAZIONI
ED ENTI PUBBLICI**

Mod. N.

--	--

Modulo riepilogativo in caso di amministrazione con più funzionari delegati ai versamenti Irap		Codice fiscale del funzionario delegato (vedi istruzioni)		Valori IRAP		
Sez. I Attività istituzionali	IK1 Retribuzioni personale dipendente				,00	
	IK2 Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir				,00	
	IK3 Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, comma 1, lett. I), del Tuir				,00	
	IK4 Deduzioni	Redditi dei ricercatori 1	Spese apprendisti e disabili 2	Contratti formazione lavoro 3	4	
		,00	,00	,00		,00
IK5 Valore della produzione (IK1 + IK2 + IK3 - IK4 col. 4)					,00	
Sez. II Attività commerciali	IK6 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				,00	
	IK7 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				,00	
	IK8 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				,00	
	IK9 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				,00	
	IK10 Altri ricavi e proventi				,00	
	IK11 Totale componenti positivi					,00
	IK12 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci					,00
	IK13 Costi per servizi					,00
	IK14 Costi per il godimento di beni di terzi					,00
	IK15 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					,00
	IK16 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali					,00
	IK17 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					,00
	IK18 Oneri diversi di gestione					,00
	IK19 Totale componenti negativi			Patent box (Art. 6 D.L. n. 146/21) 1	2	,00
		Redditi dei ricercatori 1	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro 2	Spese apprendisti e disabili 3		,00
	IK20 Deduzioni			Contratti formazione lavoro 4	Costo residuo per il personale dipendente 5	6
		,00	,00	,00		,00
	IK21 Valore della produzione (IK11 - IK19, col. 2 - IK20, col. 6)					,00
	Sez. III Imprese del settore agricolo	IK22 Corrispettivi				,00
IK23 Acquisti destinati alla produzione					,00	
IK24 Deduzioni		Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro 1	Spese apprendisti e disabili 2	Contratti formazione lavoro 3		
		,00	,00	,00		
		Costo residuo per il personale dipendente 4			5	,00
IK25 Valore della produzione netta (IK22 - IK23 - IK24, col. 5)					,00	

CODICE FISCALE

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



QUADRO IR Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N.

--	--

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)		Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda	
IR1	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR2	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR3	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR4	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR5	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR6	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR7	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
IR8	1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
	6	7	%	8	,00					
	9	10	,00	11	,00					
Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)	IR21	Totale imposta								,00
	IR22	Credito Ace		Riscatto alloggi sociali		Altri crediti		5		
		1	2	3	4					
	IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione								,00
	IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24								,00
	IR25	Acconti versati						Credito riversato da atti di recupero		2
	IR26	Importo a debito								,00
	IR27	Importo a credito								,00
	IR28	Eccedenza di versamento a saldo								,00
	IR29	Credito di cui si chiede il rimborso								,00
	IR30	Credito da utilizzare in compensazione								,00
IR31	Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale						Codice fiscale consolidante		2	

Sez. III
Ripartizione regionale
della base imponibile
determinata su base
retributiva
(attività istituzionale)
nella sezione I del
quadro IK

	Codice regione	Base imponibile	Codice aliquota	Imposta	Credito d'imposta	Eccedenza precedente dichiarazione
	1	2	3	4	5	6
IR32		,00		,00	,00	,00
	(di cui compensata)	Totale acconti dovuti		Totale acconti		(di cui versati in Tesoreria)
	7	,00	8	,00	9	,00
	Versato in F24		Versato in Tesoreria		Importo a credito	
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR33	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR34	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR35	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR36	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR37	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR38	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR39	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00
IR40	7	,00	8	,00	9	,00
	12	,00	13	,00	14	,00
	1	,00	3	,00	5	,00

Sez. IV
Codice fiscale del
funzionario delegato

IR41

CODICE FISCALE

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

QUADRO IS
Prospetti vari

Mod. N.

--	--

Sez. I - Deduzioni - art. 11 D.Lgs. n. 446/97					Deduzione
IS1	Contributi assicurativi	1		2	,00
IS2	Deduzione forfetaria	1		2	,00
IS3	Contributi previdenziali ed assistenziali			2	,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	1	Personale addetto alla ricerca e sviluppo di cui	2	,00
				3	,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti			2	,00
IS6	Deduzione per incremento occupazionale	1		2	,00
IS7	Deduzione del costo residuo per il personale dipendente	1	Lavoratori stagionali di cui	2	,00
				3	,00
IS8	Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 2, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col.2, IS7 col. 3				,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni				,00
IS10	Totale deduzioni (IS8 – IS9)				,00
Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione					
IS11	Ammontare complessivo delle retribuzioni	Estero	1	,00	Italia
IS13	Ammontare dei depositi di denaro e titoli	Estero		,00	Italia
IS14	Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti	Estero		,00	Italia
Casi particolari <input type="checkbox"/>	IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero	,00	Italia
Sez. III Società di comodo					
	IS16	Reddito minimo			,00
Esonero <input type="checkbox"/>	IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme			,00
	IS18	Interessi passivi			,00
	IS19	Deduzioni			,00
	IS20	Valore della produzione			,00

Sez. XII
Zone franche
urbane

	Codice ZFU 1	Codice Regione 2	Valore della produzione netta esente frutto 3	Codice Aliquota 4	Aliquota 5	Ammontare agevolazione 6
IS80			,00			,00
	Agevolazione utilizzata per versamento acconti 7		Differenza col. 7 - col. 6 8			
			,00			,00
IS81			,00			,00
	7		8			
			,00			,00
IS82			,00			,00
	7		8			
			,00			,00
IS83			,00			,00
	7		8			
			,00			,00
IS84						Totale agevolazione
						,00

Sez. XIII
Credito ACE

	Credito da eccedenza ACE	4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta					
IS85	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	
IS86	Credito residuo IRAP 2021	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
IS87	Credito residuo	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
IS88	Credito residuo utilizzabile		Credito residuo da riportare								
	1	,00	2	,00							

Sez. XIV
Recupero deduzioni
extracontabili

IS89						Componente negativo
						,00

Sez. XV
Patent Box

	Valore della produzione escluso	Documentazione	Plusvalenze escluse	Documentazione	Agevolazione anni precedenti	Recupero tassazione plusvalenze						
IS90	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00

Sez. XVI
Credito d'imposta
(art.1, co. 21, legge
n.190/2014)

	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato				
IS91	1	,00	2	,00	4	,00	5	,00

Sez. XVII
Dichiarazione
integrativa

	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito		
IS92	1	2	3	4	,00	5	,00
IS93	1	2	3	4	,00	5	,00
IS94	1	2	3	4	,00	5	,00
IS95	1	2	3	4	,00	5	,00
IS96	1	2	3	4	,00	5	,00
IS97	TOTALE			4	,00	5	,00

Sez. XVIII
Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

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

IS201

Tipo aiuto

DATI DEL PROGETTO

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

IMPRESA UNICA

Assenza impresa unica

IS202

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

Sez. XIX
Valore della produzione
Campione d'Italia

IS210

Codice aliquota	Importo
1	2
	,00

IS211

Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi
1	2	3
	,00	,00

Sez. XX
Riscatto alloggi sociali

IS220

Credito d'imposta	Credito da riportare
1	2
,00	,00

Sez. XXI
Versamenti sospesi a
seguito dell'emergenza
sanitaria da COVID-19

IS231

Codice regione	Importo
1	2
	,00

Sez. XXII
Numero di riferimento
del meccanismo
transfrontaliero

IS240

--