



Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell' art. 13 D.lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n.196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.

I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal 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.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi.

L'indicazione di dati non veritieri 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.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.

Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.

Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:

Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

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.

TIPO DI DICHIARAZIONE	CONSOLIDATO NAZIONALE <input type="checkbox"/> CONSOLIDATO MONDIALE <input type="checkbox"/>		Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa a favore <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) <input type="checkbox"/>	
	SOCIETÀ O ENTE CONSOLIDANTE						
Codice fiscale		Denominazione o ragione sociale					
Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione		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							
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Codice fiscale (obbligatorio)		Codice carica				
	Cognome		Nome			Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>	
	Data di nascita		Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia (sigla)	
	giorno mese anno						
Codice fiscale società o ente dichiarante		Telefono prefisso numero					
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Il sottoscritto attesta di aver compilato e allegato i seguenti quadri (barrare le caselle che interessano):						
	NF <input type="checkbox"/>	NX <input type="checkbox"/>	NI <input type="checkbox"/>	NR <input type="checkbox"/>	NE <input type="checkbox"/>	NC <input type="checkbox"/>	
	MF <input type="checkbox"/>	MX <input type="checkbox"/>	MR <input type="checkbox"/>	ME <input type="checkbox"/>	MC <input type="checkbox"/>	CC <input type="checkbox"/> CN <input type="checkbox"/> CK <input type="checkbox"/> CS <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		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		
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA 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		

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

SEZIONE I		Reddito o perdita		Reddito minimo		Perdite art. 84, co. 2		Operazioni straordinarie	
Somma algebrica dei redditi complessivi netti	NF1 SOCIETÀ O ENTE CONSOLIDANTE	2	,00	3	,00	4		5	
	Codice fiscale	1	,00	3	,00	4		5	
	NF2	1	,00	3	,00	4		5	
	NF3	1	,00	3	,00	4		5	
	NF4	1	,00	3	,00	4		5	
	NF5	1	,00	3	,00	4		5	
	NF6	1	,00	3	,00	4		5	
	NF7	1	,00	3	,00	4		5	
NF8 Totale	Perdite non compensate	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
SEZIONE II									
Rettifiche di consolidamento	NF9 Interessi passivi								,00
	NF10 Regime di neutralità				,00				
	NF11 Totale variazioni								,00
Reddito complessivo globale		Perdite non compensate		Reddito o perdita					
	NF12 Reddito complessivo globale	1	,00	2	,00				
SEZIONE III									
Dati relativi ai trasferimenti infragruppo in regime di neutralità	NF13 Codice fiscale	1		2	,00	3			,00
	NF14	1		2	,00	3			,00
	NF15	1		2	,00	3			,00
	NF16	1		2	,00	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
Totale	NF34 Totale interessi passivi deducibili		,00

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

--	--	--

**SEZIONE I
Oneri detraibili**

Codice fiscale 1	Tipo 2	Anno 3	Periodo 4	Risparmio energetico	
				Totale spesa 5	Spese sostenuta 6
NX1				,00	,00
Altri oneri 7	Erogazioni ai partiti politici 8	Interventi in zone sismiche			
	,00			,00	,00
NX2				,00	,00
NX3				,00	,00
NX7		Totale	1	,00	2 ,00

**SEZIONE II
Crediti d'imposta sui
fondi comuni
di investimento**

CONSOLIDANTE		Importo credito d'imposta
NX8		,00
CONSOLIDATE		Importo credito d'imposta
Codice fiscale	1	2
NX9		,00
NX10		,00
NX11		,00
NX12		,00
NX13		,00
NX14		Totale ,00

**SEZIONE III
Crediti d'imposta
per redditi prodotti
all'estero**

CONSOLIDANTE		Importo credito d'imposta
NX15		,00
CONSOLIDATE		Importo credito d'imposta
Codice fiscale	1	2
NX16		,00
NX17		,00
NX18		,00
NX19		,00
NX20		,00
NX21	TOTALE	,00

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

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

SEZIONE V**Ritenute**

Importo	
NX29 CONSOLIDANTE	,00
CONSOLIDATE	
Codice fiscale	Importo
NX30 ¹	² ,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.	Tipo	Codice fiscale società cedente	Importo ricevuto
NX36 ¹	²		³	⁴ ,00
NX37				,00
NX38				,00
NX39				,00
NX40				,00

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

Importo	
NX41 CONSOLIDANTE	,00
CONSOLIDATE	
Codice fiscale	Importo
NX42 ¹	² ,00
NX43	,00
NX44	,00
NX45	,00
NX46	,00
NX47 TOTALE	,00

SEZIONE VIII

Trasferimenti
eccedenze
infragruppo

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

SEZIONE IX

Acconti versati

NX56	CONSOLIDANTE				Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto
					1	2	3
					,00	,00	,00
	CONSOLIDATE						
NX57	Codice fiscale	Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto			
	1	2	3	4			
		,00	,00	,00			,00
					Op. straord.		
					6		
NX58	Codice fiscale	Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto			
	1	2	3	4			
		,00	,00	,00			,00
					Op. straord.		
					6		
NX62	Totale		1	2	3		
			,00	,00	,00		

SEZIONE X

Eccedenze d'imposta
diverse
dall'IRES
trasferite al gruppo

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

SEZIONE XI

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

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

SEZIONE XII

Aiuto alla crescita economica

Codice	Descrizione	Importo	
		2	,00
NX74	CONSOLIDANTE		,00
	CONSOLIDATE		
	Codice fiscale	1	2
NX75			,00
NX76			,00
NX77			,00
NX78			,00
NX79			,00
NX80	Totale		,00

SEZIONE XIII

Investimenti start-up

Codice	Descrizione	Importo deducibile		Importo detraibile	
		2	,00	3	,00
NX81	CONSOLIDANTE		,00		,00
	CONSOLIDATE				
	Codice fiscale	1			
NX82			,00		,00
NX83			,00		,00
NX84			,00		,00
NX85			,00		,00
NX86			,00		,00
NX87	Totale		,00		,00

SEZIONE XIV

Trasferimento residenza all'estero

Codice	Descrizione	Plusvalenza attribuita	
		2	,00
NX88			,00
NX89			,00
NX90			,00
NX91			,00
NX92			,00
NX93			,00
NX94	Totale		,00

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

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

SEZIONE II

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

	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

	Codice fiscale	Perdita utilizzabile in misura limitata	Perdita utilizzabile in misura piena
	1	2	3
N14		,00	,00
N15		,00	,00
N16		,00	,00
N17		,00	,00
N18		,00	,00

<input type="text"/>																			
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

SEZIONE I-A

**Dati relativi
alla determinazione
del credito**

Codice fiscale																			
NE1																			
Codice Stato estero	Anno	Reddito o perdita estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate		Imposta estera	Reddito complessivo globale		Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta												
1	2	3	4	5	6														
			,00	,00	,00														
Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale		Eccedenza imposta estera		Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta nazionale negativa											
7	8	9	10	11															
	,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															
Credito già utilizzato		Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero													
17	18	19																	
	,00																		
1	2	3	4	5	6														
		,00	,00	,00	,00														
7	8	9	10	11															
	,00	,00	,00	,00															
12	13	14	15	16															
	,00	,00	,00	,00															
17	18	19																	
	,00																		
1	2	3	4	5	6														
		,00	,00	,00	,00														
7	8	9	10	11															
	,00	,00	,00	,00															
12	13	14	15	16															
	,00	,00	,00	,00															
17	18	19																	
	,00																		
1	2	3	4	5	6														
		,00	,00	,00	,00														
7	8	9	10	11															
	,00	,00	,00	,00															
12	13	14	15	16															
	,00	,00	,00	,00															
17	18	19																	
	,00																		
1	2	3	4	5	6														
		,00	,00	,00	,00														
7	8	9	10	11															
	,00	,00	,00	,00															
12	13	14	15	16															
	,00	,00	,00	,00															
17	18	19																	
	,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																
		,00	,00	,00	,00																
Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero																	
7	8																				
1	2	3	4	5	6																
		,00	,00	,00	,00																
7	8																				
1	2	3	4	5	6																
		,00	,00	,00	,00																
7	8																				

SEZIONE I-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

Codice Stato estero	Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero
	1	2	3		
NE10					
	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
NE11	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00
NE12	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00
NE13	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00
NE14	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00

Casi particolari

segue

Codice Stato estero	Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero
	1	2	3		
	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
NE11	Eccedenza d'imposta nazionale	6	,00	7	,00
NE12	Eccedenza d'imposta estera		,00		,00
NE13	Residuo d'imposta nazionale		,00		,00
NE14	Residuo d'imposta estero		,00		,00
NE15	Totale eccedenze di imposta nazionale	1	,00	2	,00
	Totale eccedenze di imposta estera			3	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
				4	Valore di riferimento

Casi particolari

segue

Codice Stato estero	Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero
	1	2	3		
	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
NE17	Eccedenza d'imposta nazionale	1	,00	2	,00
NE18	Eccedenza d'imposta estera		,00		,00
NE19	Residuo d'imposta nazionale		,00		,00
NE20	Residuo d'imposta estero		,00		,00
NE21	Totale eccedenze di imposta nazionale	1	,00	2	,00
	Totale eccedenze di imposta estera			3	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
				4	Valore di riferimento

Casi particolari

segue

Codice Stato estero	Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero
	1	2	3		
	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
NE23	Eccedenza d'imposta nazionale	1	,00	2	,00
NE24	Eccedenza d'imposta estera		,00		,00
NE25	Residuo d'imposta nazionale		,00		,00
NE26	Residuo d'imposta estero		,00		,00
NE27	Totale eccedenze di imposta nazionale	1	,00	2	,00
	Totale eccedenze di imposta estera			3	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
				4	Valore di riferimento

QUADRO NC

Riepilogo crediti art. 165 Tuir

NC1	Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 147/2015		,00
NC2	Credito di cui all'art. 165, comma 6		,00
NC3	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righe della sez. I-A		,00
NC4	Credito (NC1 + NC2 - NC3)		,00

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Somma algebrica
dei redditi imponibili

MF1 SOCIETÀ O ENTE CONTROLLANTE	Reddito o perdita 1	Reddito minimo 2	Operazioni straordinarie 3	
	,00	,00		
Codice fiscale 1	Codice identificativo estero 2			
MF2	Codice paese estero 3	Quota partecipazione 4 %	Reddito o perdita revisionato 5	
			Reddito o perdita rideterminato 6	
		,00	,00	
MF3	Codice fiscale 1	Codice identificativo estero 2		
	Codice paese estero 3	Quota partecipazione 4 %	Reddito o perdita revisionato 5	
			Reddito o perdita rideterminato 6	
		,00	,00	
MF4	Codice fiscale 1	Codice identificativo estero 2		
	Codice paese estero 3	Quota partecipazione 4 %	Reddito o perdita revisionato 5	
			Reddito o perdita rideterminato 6	
		,00	,00	
MF5	Codice fiscale 1	Codice identificativo estero 2		
	Codice paese estero 3	Quota partecipazione 4 %	Reddito o perdita revisionato 5	
			Reddito o perdita rideterminato 6	
		,00	,00	
MF6	Codice fiscale 1	Codice identificativo estero 2		
	Codice paese estero 3	Quota partecipazione 4 %	Reddito o perdita revisionato 5	
			Reddito o perdita rideterminato 6	
		,00	,00	
MF7 Totale	Perdite non compensate 1	Reddito o perdita 2	Reddito minimo 3	Reddito o perdita complessivo 4
	,00	,00	,00	,00

SEZIONE II
Rettifiche di
consolidamento

MF8 Recupero perdite dedotte	,00
------------------------------	-----

**Reddito imponibile
complessivo**

MF9 Reddito complessivo globale	Perdite non compensate 1	Reddito o perdita 2
	,00	,00

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

SEZIONE I

Dati

		Risparmio energetico													
		Tipo	Anno	Periodo	Totale spesa		Spese sostenuta								
		1	2	3	4	5									
MX1	Oneri detraibili					,00					,00				
	Altri oneri	6				,00									
	Erogazioni ai partiti politici	7				,00									
		Interventi in zone sismiche													
		8			9	,00	10				,00				
MX2	Crediti d'imposta sui fondi comuni										,00				
MX3	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero										,00				
MX4	Altri crediti d'imposta				crediti d'imposta Abruzzo	1	,00	2			,00				
MX5	Ritenute										,00				
MX6	Ecceденza IRES derivante dalla precedente dichiarazione										,00				
MX7	Ecceденza trasferita al gruppo	1	,00	Ecceденza precedente dichiarazione	2	,00	Totale disponibile	3	,00	Utilizzi ai fini IRES	4	,00	Ecceденza a credito	5	,00
MX8	Acconti versati	Ecceденze utilizzate		I acconto		II acconto									
		1	,00	2	,00	3	,00								

SEZIONE II

Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al gruppo

		Codice credito	Anno di rif.	Importo attribuito
		1	2	3
MX9				,00
MX10				,00
MX11				,00
MX12				,00
MX13				,00

SEZIONE III

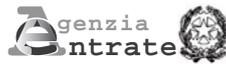
Ecceденze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al gruppo

		Codice tributo	Importo
		1	2
MX14			,00
MX15			,00
MX16			,00
MX17			,00
MX18			,00

SEZIONE IV		Anno di formazione	Codice Stato estero	Eccedenza d'imposta nazionale	Eccedenza d'imposta estera
Eccedenza d'imposta di cui all'art. 165, comma 6 del Tuir		1	2	3	4
MX19				,00	,00
MX20				,00	,00
MX21				,00	,00
MX22				,00	,00
MX23				,00	,00
SEZIONE V					Importo
Aiuto alla crescita economica		MX24			,00
SEZIONE VI				Importo deducibile	Importo detraibile
Investimenti Start-up		MX25		1	2
				,00	,00
SEZIONE VII					Plusvalenza attribuita
Trasferimento residenza all'estero		MX26			,00

CODICE FISCALE

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



QUADRO MR
CREDITI D'IMPOSTA PER REDDITI PRODOTTI ALL'ESTERO
E PER IMPOSTE ASSOLTE DALLE CONTROLLATE ESTERE

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero di cui al comma 1, art. 165 del Tuir e al credito d'imposta di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 147/2015

Sezione I-A
Società controllante

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo globale	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 col. 1 o alla controllata di col. 16	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
MR1			,00	,00	,00	,00
	Credito d'imposta art. 3 D.Lgs.147/2015 già utilizzato		Differenza tra colonna 11 e colonna 12	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del Tuir	Denominazione controllata estera	
			,00	,00		
	Codice identificativo estero					
	16					
			,00	,00	,00	,00
MR2			,00	,00	,00	,00
			,00	,00		
	16					
			,00	,00	,00	,00
MR3			,00	,00	,00	,00
			,00	,00		
	16					

Sezione I-B
Società controllate estere

	Codice fiscale	Codice identificativo estero	Anno
	1	2	3
	Reddito estero	Imposta estera	Reddito complessivo
	4	5	6
	,00	,00	,00
	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo alla società controllata di colonna 1	Quota di imposta lorda
	9	10	11
	,00	,00	,00
			Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
			12
			,00
			Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del Tuir
			13
			,00
MR4			
MR5			
MR6			
MR7			

SEZIONE II
Determinazione del credito d'imposta

	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
MR9		,00	,00	,00
MR10		,00	,00	,00
MR11		,00	,00	,00

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

SEZIONE I

**Dati della
società controllante**

Codice Stato estero	Anno	Reddito o perdita estero, utili, conseguiti o plusvalenze realizzate	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
Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
7	,00	8	,00	9	,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	,00	13	,00	14	,00
Credito già utilizzato		Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero	
17	,00	18		19	

Sezione I-A

Dati relativi alla determinazione del credito della società controllante

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	18		19					
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	18		19					
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	18		19					
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	18		19					

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
	,00	,00	,00	,00	,00
Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero			
7		8			
1	,00	,00	,00	,00	,00
7		8			
1	,00	,00	,00	,00	,00
7		8			

Sezione I-C

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

Casi particolari

ME9	Codice Stato estero		Denominazione controllata estera			Codice identificativo estero			
	1	2			3				
			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		
ME10			1	2	3	4	5		
ME11									
ME12									
ME13									
segue									
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
ME10				6	7	8	9		
ME11									
ME12									
ME13									
ME14				Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento		
				1	2	3	4		
ME15	Codice Stato estero		Denominazione controllata estera			Codice identificativo estero			
	1	2			3				
			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		
ME16			1	2	3	4	5		
ME17									
ME18									
ME19									
segue									
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
ME16				6	7	8	9		
ME17									
ME18									
ME19									
ME20				Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento		
				1	2	3	4		
ME21	Codice Stato estero		Denominazione controllata estera			Codice identificativo estero			
	1	2			3				
			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		
ME22			1	2	3	4	5		
ME23									
ME24									
ME25									
segue									
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
ME22				6	7	8	9		
ME23									
ME24									
ME25									
ME26				Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento		
				1	2	3	4		

Casi particolari

SEZIONE II

Dati delle società controllate

ME27		Codice fiscale	Codice identificativo estero			
1		2				
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		Imposta lorda	Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
6		7	8	9	10	
	,00	,00	,00	,00	,00	
ME28		Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 9 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 12 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
11		12	13	14	15	
	,00	,00	,00	,00	,00	
ME28		Credito già utilizzato				
16						
	,00					
ME29		1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		16				
	,00					
ME30		1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		16				
	,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		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
ME34						
	,00					
ME35						
	,00					
ME36						
	,00					
segue						
ME33		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	
ME34						
	,00					
ME35						
	,00					
ME36						
	,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		

QUADRO MC
Riepilogo crediti art. 165 Tuir

MC1		Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 147/2015	1
			,00
MC2		Credito di cui all'art. 165, comma 6	
			,00
MC3		Credito già utilizzato di cui alla col. 17 dei righe della sez. I-A ed alla col. 16 dei righe della sez. II-A	
			,00
MC4		Credito (MC1 + MC2 - MC3)	
			,00



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2016



**QUADRO CC
UTILIZZO DEI CREDITI TRASFERITI
ALLA TASSAZIONE DI GRUPPO**

PERIODO D'IMPOSTA 2015

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

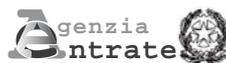
--	--

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		1	2	3	4	5	6
CC1			,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		1	2	3	4	5	
CC6			,00	,00	,00	,00	
CC7			,00	,00	,00	,00	
CC8			,00	,00	,00	,00	
CC9			,00	,00	,00	,00	
CC10			,00	,00	,00	,00	



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2016



QUADRO CN
DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA

PERIODO D'IMPOSTA 2015

CODICE FISCALE

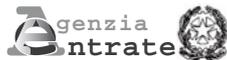
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

CN1	Reddito	(di cui reddito minimo		1				2		,00)				,00	
CN2	Perdita															,00
CN3	Perdite di periodi di imposta precedenti utilizzabili			1	in misura limitata			2	in misura piena			3				
						,00				,00					,00	
CN4	Reddito imponibile		1	Reddito		2	Start-up		3	ACE			4		,00	
					,00		,00			,00					,00	
CN5	Imposta corrispondente al reddito imponibile															,00
CN6	Detrazioni per oneri	(di cui erogazioni liberali in favore dei partiti politici		1				2			,00)			,00	
CN7	Imposta netta	(di cui sospesa		1				2			,00)			,00	
CN8	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento															,00
CN9	Credito di imposta per redditi prodotti all'estero															,00
CN10	Altri crediti di imposta	(di cui credito d'imposta Abruzzo		1				2			,00)			,00	
CN11	Ritenute d'acconto															,00
CN12	Totale crediti e ritenute															,00
CN13	IRES dovuta o differenza a favore del dichiarante															,00
CN14	Crediti attribuiti dalle società del gruppo															,00
CN15	Ecceденza di imposta risultante dalle precedenti dichiarazioni															,00
CN16	Ecceденza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24															,00
CN17		1	ecceденze utilizzate	2	Acconto versati	3	Recupero imposta sostitutiva	4	Credito rivers. da atti di recup.	5						
			,00		,00		,00		,00						,00	
CN18	Imposta a debito			1	Imposta rateizzata			2	ecceденze utilizzate	3					,00	
					,00				,00						,00	
CN19	Imposta a credito															,00
CN20	Credito ceduto															,00
CN21	Eccesso di versamento in sede di saldo			1	Credito riversato			2							,00	
									,00						,00	
CN22	Utilizzo del credito			1	credito disponibile			2	rimborso	3	compensazione				,00	
					,00				,00						,00	

ATTENZIONE I soggetti che fruiscono, ai fini delle imposte sui redditi, dell'agevolazione per le Zone Franche Urbane devono compilare il presente quadro tenendo conto anche delle istruzioni riportate nell'apposito prospetto del quadro CS.

CODICE FISCALE

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



**QUADRO CK
CESSIONE DELLE ECCEDENZE 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.

--	--	--

Perdite non compensate	CS1	Perdita utilizzabile in misura limitata						
		(di cui relativo al presente periodo d'imposta ¹ _____ ,00)	² _____ ,00					
		Perdita utilizzabile in misura piena						
		(di cui relativo al presente periodo d'imposta ³ _____ ,00)	⁴ _____ ,00					
Perdite istanza rimborso da IRAP	CS6	Perdita utilizzabile in misura limitata	Perdita utilizzabile in misura piena					
		¹ _____ ,00	² _____ ,00					
Perdite istanza comma 3 art. 40 bis D.P.R. 600 del 1973	CS7	Perdita utilizzabile in misura limitata	Perdita utilizzabile in misura piena					
		¹ _____ ,00	² _____ ,00					
Oneri detraibili spese per risparmio energetico	CS12	Codice fiscale	Anno	Tipo	Periodo	Rateazione	Numero rata	
		¹ _____	² _____	³ _____	⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____	
		Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Importo rata			
		⁷ _____ ,00	⁸ _____ ,00	⁹ _____ ,00	¹⁰ _____ ,00			
	CS13	¹ _____	² _____	³ _____	⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____	
		⁷ _____ ,00	⁸ _____ ,00	⁹ _____ ,00	¹⁰ _____ ,00			
	CS14	¹ _____	² _____	³ _____	⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____	
		⁷ _____ ,00	⁸ _____ ,00	⁹ _____ ,00	¹⁰ _____ ,00			
	CS15	¹ _____	² _____	³ _____	⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____	
		⁷ _____ ,00	⁸ _____ ,00	⁹ _____ ,00	¹⁰ _____ ,00			
	CS16	¹ _____	² _____	³ _____	⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____	
		⁷ _____ ,00	⁸ _____ ,00	⁹ _____ ,00	¹⁰ _____ ,00			
	CS17	TOTALE						_____ ,00
	Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	CS18	Codice fiscale	Codice fiscale	Impresa/professione			
			¹ _____	² _____	³ _____			
			Rateazione	N. rata	Totale credito	Quota annuale		
		⁴ _____	⁵ _____	⁶ _____ ,00	⁷ _____ ,00			

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche

CS19	Codice fiscale						
CS20	Anno	Codice fiscale	Totale spesa	Spesa sostenuta	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
	1	2	3	4	5	6	7
CS21			,00	,00		,00	
CS22	Totale detraibile						,00

Altri dati

CS23	N. d'ordine immobile	Codice comune	T/U	Sez. Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno		
	1	2	3	4	5	6	7		
CS24						/			
CS25	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)					DOMANDA ACCATASTAMENTO			
	N. d'ordine immobile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottnumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Off. Agenzia Entrate
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Trasferimento residenza all'estero

CS31	Plusvalenza sospesa	Imposta sospesa	
	1	2	
	,00	,00	
	Plusvalenza rateizzata	Imposta rateizzata	Rata
	3	4	5
	,00	,00	,00

Rideterminazione dell'acconto

CS32	Reddito complessivo globale rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato
	1	2	3
	,00	,00	,00

Errori contabili

CS33	Data inizio periodo d'imposta	Data fine periodo d'imposta			
	1 giorno mese anno	2 giorno mese anno			
CS34	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato
	1	2	3	4	5
CS35					,00
CS36					,00
CS37					,00
CS38					,00
CS39					,00
CS40					,00
CS41					,00
CS42					,00
CS43	Data inizio periodo d'imposta	Data fine periodo d'imposta	Errori Contabili		
	1 giorno mese anno	2 giorno mese anno	3		
CS44	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato
	1	2	3	4	5
CS45					,00
CS46					,00
CS47					,00
CS48					,00
CS49					,00
CS50					,00
CS51					,00
CS52					,00
CS53	Data inizio periodo d'imposta	Data fine periodo d'imposta	Errori Contabili		
	1 giorno mese anno	2 giorno	3		
CS54	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato
	1	2	3	4	5
CS55					,00
CS56					,00
CS57					,00
CS58					,00
CS59					,00
CS60					,00
CS61					,00
CS62					,00

Zone franche urbane (ZFU)

	Codice fiscale	Codice ZFU	Reddito esente frutto				
	1	2	3	4	5	6	7
CS65	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS66	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS67	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS68	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS69	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS70	<input type="text"/>			,00			
	<input type="text"/>			,00			
CS71			Totale reddito esente frutto		Totale agevolazione		Perdite
	<input type="text"/>		1	,00	2	,00	3