

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RF

Reddito di impresa in contabilità ordinaria

Mod. N.

--	--	--

	RF1	Codice attività ¹	studi di settore: cause di esclusione ²	studi di settore: cause di inapplicabilità ³	parametri: cause di esclusione ⁴					
	RF2	componenti positivi da studi di settore annotati nelle scritture contabili				,00				
Determinazione del reddito	RF4	A) UTILE				,00				
	RF5	B) PERDITA				,00				
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI								
		Ammortamenti ¹	,00	Altre rettifiche ²	,00	Accantonamenti ³	,00	⁴	,00	
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio ¹				,00	²	,00		
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lett. b))				,00				
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività				,00				
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10				,00				
Artigiani	RF12	Ricavi non annotati	Parametri e studi di settore ¹	,00	Maggiorazione ²	,00	³	,00		
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92 bis, 93, 94)				,00				
	RF15	Interessi passivi in deducibili ¹				,00	²	,00		
	RF16	Imposte in deducibili o non pagate (art. 99, comma 1)				,00				
	RF17	Oneri di utilità sociale	Erogazioni liberali ¹	,00	²	,00				
	RF18	Spese per mezzi di trasporto in deducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR				,00				
	RF19	Svalutazioni, minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili ¹				,00	²	,00		
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti				,00				
	RF21	Ammortamenti non deducibili	Ex artt. 102 e 103 ¹	,00	Ex art. 104 ²	,00	³	,00		
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4) ¹				,00	²	,00	³	,00
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)				,00				
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	art. 105 ¹	,00	art. 106 ²	,00	³	,00		
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5				,00				
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00				
	RF31	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00
		7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00
		13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00
		19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00
		25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00
		31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00
		37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00
		43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00
		49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00
		55					,00			
	RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO				,00				
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti ¹				,00	²	,00		
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lett. b))				,00				
	RF36	Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE				,00				
	RF38	Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE, formati in regime di trasparenza				,00				
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10				,00				
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6)				,00				
	RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico ¹				,00	²	,00	³	,00
	RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))				,00				
	RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00				
	RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)					Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata ¹	,00	²	,00
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti					Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata ¹	,00	²	,00
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti in Stati o territori a fiscalità privilegiata								

RF50 Reddito detassato		1		2		3							
			,00		,00		,00						
RF55 Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00				
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00				
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00				
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00				
	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00				
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00				
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00				
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00				
	49	50	,00	51	52	,00		53	,00				
	RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE												
RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E													
Determinazione del reddito	RF58 Redditi da partecipazione		1	,00	2	,00	reddito minimo	3	,00	4	,00		
	RF59 Perdite da partecipazione		1	,00	2	,00				3	,00		
	RF60 Reddito d'impresa lordo (o perdita)		perdite non compensate		1	,00			2	,00			
	RF61 Erogazioni liberali												
	RF62 Proventi esenti												
	RF63 REDDITO O PERDITA												
	RF98 Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria												
	RF99 Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore												
	RF100 Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito		(di cui degli anni precedenti		1	,00)			2	,00			
	RF101 Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)												
Altri dati													
RF102 Dati da riportare nel quadro RN		Situazione	1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	2	,00	Crediti per imposte pagate all'estero	3	,00	Altri crediti	4	,00	
(di cui da art.5		5	,00)	Ritenute	6	,00	Eccedenze di imposta	7	,00	Acconti versati	8	,00	
										Imposte delle controllate estere	9	,00	
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti													
RF130		Numero progressivo	1	Codice identificativo estero	2		Codice Stato estero	3		Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	4	,00	
										Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	5	,00	
		Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente	6	,00	Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	7	,00	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	8	,00	Perdita netta	9	,00
										Reddito imponibile	10	,00	
		Perdita netta residua	11	,00	Perdita netta residua trasferita	12	,00						

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

Codice fiscale (*)

Mod. N.

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

Art. 167,
comma 8-quater

Esimenti

RG41

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

Codice fiscale (*)

Mod. N. (*)

Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	RS23	Codice fiscale		Codice	Data	Importo
		1	2	3	4	,00
	RS24	Codice fiscale		Codice	Data	Importo
		1	2	3	4	,00
Ammortamento dei terreni	RS25	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo
			1	2	3	4
	RS26	Altri fabbricati strumentali		,00		,00
				,00		,00
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3	RS28					Spese non deducibili
						,00
Perdite istanza rimborso da IRAP	RS29	Impresa				Perdite 2011
						1
					,00	Perdite riportabili senza limiti di tempo
					2	,00
Prezzi di trasferimento	RS32	Possesso documentazione		Componenti positivi	Componenti negativi	
		1	2	,00	3	,00
Consonzi di imprese	RS33	Codice fiscale			Ritenute	
		1			2	,00
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS35	Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero			
		1	2			
		Denominazione operatore finanziario				Tipo di rapporto
		3				4
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	RS37	Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
		1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00
					Minor Importo	Rendimento
					6	7
					,00	4,75%
					,00	,00
			Codice fiscale	Rendimento attribuito	Eccedenza riportata	Rendimenti totali
			8	9	10	11
				,00	,00	,00
				Rendimento ceduto	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore	Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore
				12	13	14
			,00	,00	,00	
		Rendimento nozionale società partecipate	Rendimento imprenditore utilizzato	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	
		15	16	17	18	
		,00	,00	,00	,00	
	RS38	Elementi conoscitivi				
		Interpello	Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
		1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00
		Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Incrementi art. 10, co. 3, lett. e)	Incrementi col. 8 sterilizzati	
		6	7	8	9	
		,00	,00	,00	,00	,00
Ritenute regime di vantaggio e regime forfetario Casi particolari	RS40					Ritenute
						,00
Canone Rai	RS41	Intestazione abbonamento			Numero abbonamento	
		1			2	
		Comune			Provincia (sigla)	Codice Comune
		3			4	5
		Frazione, via e numero civico			C.a.p.	
		6			7	
		Categoria	Data versamento			
		8	9	giorno	mese	anno
		1			2	
		3			4	5
		6			7	
		8	9	giorno	mese	anno

Prospetto dei crediti		Valore di bilancio		Valore fiscale	
RS48	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1	,00	2	,00
RS49	Perdite dell'esercizio		,00		,00
RS50	Differenza		,00		,00
RS51	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		,00		,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		,00		,00
RS53	Valore dei crediti risultanti in bilancio		,00		,00
Dati di bilancio					
RS97	Immobilizzazioni immateriali				,00
RS98	Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1	,00	2	,00
RS99	Immobilizzazioni finanziarie				,00
RS100	Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti				,00
RS101	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante				,00
RS102	Altri crediti compresi nell'attivo circolante				,00
RS103	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				,00
RS104	Disponibilità liquide				,00
RS105	Ratei e risconti attivi				,00
RS106	Totale attivo				,00
RS107	Patrimonio netto Saldo iniziale	1	,00	2	,00
RS108	Fondi per rischi e oneri				,00
RS109	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				,00
RS110	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo				,00
RS111	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo				,00
RS112	Debiti verso fornitori				,00
RS113	Altri debiti				,00
RS114	Ratei e risconti passivi				,00
RS115	Totale passivo				,00
RS116	Ricavi delle vendite				,00
RS117	Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente	1	,00	2	,00
Minusvalenze e differenze negative					
RS118	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze 2			,00
RS119	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2	N. atti di disposizione 3	Minusvalenze/Altri titoli 4	Dividendi 5
				,00	,00
Variazione dei criteri di valutazione					
RS120					
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari					
RS140					

ZONE FRANCHE
URBANE (ZFU)Sezione I
Dati ZFU

Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU		Reddito esente fruito		Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)			
			4	,00	5	,00						
1	2	3	4	,00	5	,00	7	,00	8	,00	9	,00
Codice fiscale												
6							7	,00	8	,00	9	,00
1	2	3	4	,00	5	,00						
6							7	,00	8	,00	9	,00
1	2	3	4	,00	5	,00						
6							7	,00	8	,00	9	,00
1	2	3	4	,00	5	,00						
6							7	,00	8	,00	9	,00
Reddito esente/Quadro RF												
1			2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
Reddito esente/Quadro RG												
1			2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
Reddito esente/Quadro RH												
1			2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
Totale reddito esente fruito												
1			2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
Totale agevolazione												
1			2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
Perdite/Quadro RF												
6			7	,00	8	,00	9	,00				
Perdite/Quadro RG												
6			7	,00	8	,00	9	,00				
Perdite/Quadro RH, contabilità ordinaria												
6			7	,00	8	,00	9	,00				
Perdite/Quadro RH, contabilità semplificata												
6			7	,00	8	,00	9	,00				

Sezione II
Quadro RN
Rideterminato

RS301	Reddito complessivo											,00
RS303	Oneri deducibili											,00
RS304	Reddito Imponibile											,00
RS305	Imposta lorda											,00
RS308	Totale detrazioni per carichi famiglia e lavoro											,00
RS322	Totale detrazioni d'imposta											,00
RS325	Totale altre detrazioni e crediti d'imposta											,00
RS326	Imposta netta											,00
RS334	Differenza											,00
RS335	Crediti d'imposta per imprese e lavoratori autonomi											,00
RS347	Start up UPF 2016 RN18	1	,00	Start up UPF 2016 RN19	2	,00	Start up UPF 2016 RN20	3	,00			,00
	Start up RPF 2017 RN21	4	,00	Spese sanitarie RN23	6	,00	Casa RN24, col. 1	11	,00			,00
	Occup. RN24, col. 2	12	,00	Fondi Pensione RN24, col.3	13	,00	Mediazioni RN24, col. 4	14	,00			,00
	Arbitrato RN24, col. 5	15	,00	Sisma Abruzzo RN28	21	,00	Cultura RN30, col. 1	26	,00			,00
	Scuola RN30, col. 4	27	,00	Videosorveglianza RN30 col.7	28	,00	Deduz. start up UPF 2014	30	,00			,00
	Deduz. start up UPF 2015	31	,00	Deduz. start up UPF 2016	32	,00	Deduz. start up RPF 2017	33	,00			,00
	Restituzione somme RP33	36	,00									,00

Regime forfetario per
gli esercenti attività
d'impresa, arti
e professioni -
Obblighi informativi

		Codice fiscale		Reddito	
RS371	1			2	,00
RS372	1			2	,00
RS373	1			2	,00
Esercenti attività d'impresa					
RS374	Totale dipendenti			n. giornate retribuite	
RS375	Mezzi di trasporto /veicoli utilizzati nell'attività			numero	
RS376	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci				,00
RS377	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties)				,00
RS378	Spese per l'acquisto carburante per l'autotrazione				,00
Esercenti attività di lavoro autonomo					
RS379	Totale dipendenti			n. giornate retribuite	
RS380	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale e artistica				,00
RS381	Consumi				,00

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE XXIII-ARivalutazione
dei beni e delle
partecipazioni

		Importo	Aliquota	Imposta
RQ86	Rivalutazione dei beni ammortizzabili	1 <input type="text" value=""/>	16%	2 <input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
RQ87	Rivalutazione dei beni non ammortizzabili	<input type="text" value=""/>	12%	<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
RQ88	Rivalutazione delle partecipazioni	<input type="text" value=""/>	12%	<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>

SEZIONE XXIII-BRiconoscimento
dei maggiori valori
dei beni e delle
partecipazioni

		Importo	Aliquota	Imposta
RQ89	Maggiori valori dei beni ammortizzabili	1 <input type="text" value=""/>	16%	2 <input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
RQ90	Maggiori valori dei beni non ammortizzabili	<input type="text" value=""/>	12%	<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
RQ91	Maggiori valori delle partecipazioni	<input type="text" value=""/>	12%	<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>
RQ92	Totale imposte			<input type="text" value=""/>
				<input type="text" value=""/>

SEZIONE XXIII-C

Affrancamento

		Importo	Aliquota	Imposta
RQ93	Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	1 <input type="text" value=""/>	10%	2 <input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>

SEZIONE XXIVAltre imposte
sostitutive

	Codice Tributo	Imponibile	Aliquota	Imposta
RQ99	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
		<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>

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

REDDITI
QUADRO RU
 Crediti di imposta concessi
 a favore delle imprese

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I		Dati identificativi del credito d'imposta spettante		Codice credito		Anno presentazione istanza											
Crediti d'imposta (I crediti da indicare nella sezione sono elencati nelle istruzioni)	RU1			1		3											
	RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione						,00									
	RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)						,00									
	RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo (di cui ¹ ,00)						³ ,00									
	RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24						,00									
	RU7	Credito utilizzato ai fini	Ritenute ¹	IVA (Periodici e acconto) ²	IVA (Saldo) ³	IRPEF (Acconti) ⁴	IRPEF (Saldo) ⁵	Imposta sostitutiva ⁶									
			,00	,00	,00	,00	,00	,00									
	RU8	Credito d'imposta riversato						,00									
	RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)						,00									
	RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso						,00									
	RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00									
	SEZIONE II		Caro petrolio		Credito 2015		Credito 2016										
	RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione				¹ ,00											
	RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)					² ,00										
	RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo					,00										
	RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24				,00	,00										
	RU25	Credito d'imposta riversato				,00	,00										
	RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso				,00											
	RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)					,00										
SEZIONE IV		Nuovi investimenti nelle aree svantaggiate ex art. 1, comma 271, L. 296/2006		2007		2008		2009		2010		2011		2012		2013	
	RU46	Credito residuo precedente dichiarazione		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU47	Credito ricevuto		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU48	Credito utilizz. ai fini IRPEF (Acconti)		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU49	Credito utilizz. ai fini IRPEF (Saldo)		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU50	Credito utilizz. in comp. con il mod. F24		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU51	Credito riversato		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	RU53	Credito residuo (da riportare succ. dich.)		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
SEZIONE V		Altri crediti d'imposta		Credito 2015		Credito 2016											
	RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione					,00										
	RU402	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)					,00										
	RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi					,00										
	RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute ¹	IVA (Periodici e acconto) ²	IVA (Saldo) ³	IRPEF (Acconti) ⁴	IRPEF (Saldo) ⁵	Imposta sostitutiva ⁶	Comp. con il mod. F24 ⁷								
			,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00								
	RU405	Crediti d'imposta riversati					,00										
	RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)					,00										

SEZIONE VI									
Sezione VI-A Crediti d'imposta ricevuti	RU501	Codice credito 1	Anno di riferimento 3	Codice fiscale soggetto cedente 4	Importo ricevuto 5		,00		
	RU502						,00		
	RU503						,00		
	RU504						,00		
	RU505						,00		
Sezione VI-B Crediti d'imposta trasferiti	RU506	Codice credito 1	Anno di riferimento 3	Codice fiscale soggetto cessionario 4	Importo ceduto 5		,00		
	RU507						,00		
	RU508						,00		
	RU509						,00		
	RU510						,00		
Sezione VI-C Limite di utilizzo	RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2016		Credito residuo al 1/1/2016 1	Credito spettante nel 2016 2	Totale 3	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2015 4	Differenza 5	,00
	RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2016							,00
	RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 - RU513)]							,00
	RU515	Eccedenza 2016 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)							,00
	RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2017 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione							,00
Parte I Dati generali	RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2017 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)							,00
	RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2017 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)							,00
	RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518)							,00
	RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2017 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione							,00
	RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRPEF e per imposta sostitutiva			di cui ai fini IRPEF 1	di cui per imposta sostitutiva 2	Totale 3		,00
Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	RU523	Anno di formazione dell'eccedenza 1	Codice credito 2	Anno di riferimento 3	Residuo al 31/12/2015 4	Credito utilizzato nel 2016 5	Residuo al 31/12/2016 6		,00
	RU524								,00
	RU525								,00
	RU526								,00
	RU527								
Parte III Eccedenze dal 2008 al 2014	RU528								,00
	RU529								,00
	RU530								,00
	RU531								,00
Parte IV Eccedenza 2015	RU532								,00
	RU533								,00
	RU534								,00
	RU534								,00
Parte V Eccedenza 2016	RU531								,00
	RU532								,00
	RU533								,00
	RU534								,00

	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00		
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00		
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00		
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00		
FC31 Altre variazioni in diminuzione	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00		
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00		
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00		
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00		
	49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55	
										,00	
	FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE									,00	
<i>Determinazione del reddito o della perdita</i>	FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D))									,00	
	FC34 Erogazioni liberali									,00	
	FC35 REDDITO									,00	
	FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti		Perdite utilizzabili in misura limitata			Perdite utilizzabili in misura piena			3		
			1		2					,00	
	FC37 Reddito imponibile									,00	
	FC38 PERDITA									,00	
	FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o della stabile organizzazione									,00	
SEZIONE II-B Perdite non compensate	FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1									2	,00
	FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1									2	,00
SEZIONE II-C Perdite virtuali domestiche	FC42 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1									2	,00
	FC43 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1									2	,00
SEZIONE III Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti considerati di comodo	FC44 Esclusione 1		Disapplicazione società non operativa 2		Soggetto in perdita sistematica 3		Imposta sul reddito - società non operativa 4		Imposta sul reddito - società in perdita sistematica 5		Casi particolari 6
	Valore medio		Percentuale		Valore dell'esercizio		Percentuale				
	FC45 Titoli e crediti 1		,00 2%		4		,00		1,50%		
	FC46 Immobili ed altri beni		,00 6%				,00		4,75%		
	FC47 Immobili A/10		,00 5%				,00		4,%		
	FC48 Immobili abitativi		,00 4%				,00		3%		
	FC49 Altre immobilizzazioni		,00 15%				,00		12%		
	FC50 Beni piccoli comuni		,00 1%				,00		0,9%		
			Ricavi presunti		Ricavi effettivi		Reddito presunto				
	FC51 Totale		2		3		5				
			,00		,00		,00				
	FC52 Redditi esclusi ed altre agevolazioni									,00	
	FC53 Reddito imponibile minimo									,00	
SEZIONE IV Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti	Codice fiscale		Quota di partecipazione		Reddito		Imposta pagata all'estero				
	1		2 %		3		4				
	FC61				,00		,00				
	FC62				,00		,00				
	FC63				,00		,00				
	FC64				,00		,00				
	FC65				,00		,00				
	FC66				,00		,00				
	FC67				,00		,00				
	FC68				,00		,00				
	FC69				,00		,00				
	FC70				,00		,00				
SEZIONE V Prospetto interessi passivi non deducibili	Interessi passivi		Interessi passivi precedente periodo d'imposta		Interessi attivi		Interessi passivi direttamente deducibili		Eccedenza interessi passivi		
	1		2		3		4		5		
	,00		,00		,00		,00		,00		
	FC72 Risultato operativo lordo				1		2		3		
					Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili		
					,00		,00		,00		
	FC73 Eccedenza di ROL riportabile									,00	
	FC74 Interessi passivi non deducibili riportabili									,00	
SEZIONE VI Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001	1										
	Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.										
	2										
	Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del										
	giorno			mese			anno				
	, effettuata dal seguente soggetto:										
	Cognome						Nome				
	Codice fiscale										

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO CE
Credito di imposta per redditi prodotti all'estero

Mod. N.

--	--	--

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

Sezione I-A
 Dati relativi al credito d'imposta

Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo
1	2	3	4	5
		,00	,00	,00
Imposta lorda	Imposta netta	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1	Quota di imposta lorda
6	7	8	9	10
,00	,00	,00	,00	,00
Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda	Credito d'imposta art. 3 D.Lgs n. 147/2015 già utilizzato	Differenza tra colonna 11 e colonna 12	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	Credito indiretto
11	12	13	14	15
,00	,00	,00	,00	

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

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

Sezione I-B
 Determinazione del credito d'imposta

CE4	Anno	Totale col. 11 o col. 13 sez. I-A riferite allo stesso anno	Capienza nell'imposta netta	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
1	2	3	4	5
		,00	,00	,00
CE5	1	2	3	4
		,00	,00	,00

SEZIONE II
Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

Sezione II-A
 Dati relativi alla determinazione del credito

Codice Stato estero	Anno	Reddito 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	,00
Imposta lorda	Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta nazionale negativa
7	8	9	10	11	12
,00	,00	,00	,00	,00	,00
Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato 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	Credito indiretto				
17	18				
,00					

1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00
7	8	9	10	11	12
,00	,00	,00	,00	,00	,00
12	13	14	15	16	17
,00	,00	,00	,00	,00	
17	18				
,00					

1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00
7	8	9	10	11	12
,00	,00	,00	,00	,00	,00
12	13	14	15	16	17
,00	,00	,00	,00	,00	
17	18				
,00					

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

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

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

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

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

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

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

**Sezione III
Riepilogo**

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

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

