

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

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

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

Finalità del trattamento

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

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

Dati personali

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

**Modalità del
trattamento**

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

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

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

**Titolari del
trattamento**

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

In particolare sono titolari:

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

**Responsabili
del trattamento**

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

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

Diritti dell'interessato

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

Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

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

Consenso

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

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

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Redditi	Iva	Quadro VO	Quadro AC							Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
	Studi di settore	Parametri	Indicatori	Addizionale IRES	Consolidato	Trasparenza	Trust	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a lavoro	Dichiarazione integrativa		

DATI RELATIVI ALLA SOCIETÀ O ENTE																													
Denominazione																													
Codice fiscale								Partita IVA																					
Sede legale		Comune								Provincia (sigla)		Codice Comune																	
mese	anno	Frazione, via e numero civico										C.a.p.																	
Stato estero di residenza						Codice paese estero		Codice di identificazione fiscale estero																					
Domicilio fiscale (se diverso dalla sede legale)		Comune								Provincia (sigla)		Codice Comune																	
mese	anno	Frazione, via e numero civico										C.a.p.																	
Data di approvazione del bilancio o rendiconto		giorno		mese		anno		Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto		giorno		mese		anno		Periodo d'imposta		giorno		mese		anno		Stato		Natura giuridica		Situazione	
		dal								al																			
Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato																													
												Telefono prefisso numero						Fax prefisso numero											
Indirizzo di posta elettronica																													

ALTRI DATI	GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI	ONLUS			CESSAZIONE TASSAZIONE DI GRUPPO			
			Tipo soggetto	Settore	di attività	Quadro NI	Data	giorno	me

DATI RELATIVI AL RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE										Codice fiscale (obbligatorio)										Codice carica										Data carica		
																														giorno ____ mese ____ anno		
Cognome										Nome										Sesso (barrare la relativa casella)												
																				<input type="checkbox"/> M <input type="checkbox"/> F												
Data di nascita										Comune (o Stato estero) di nascita										Provincia (sigla)												
giorno ____ mese ____ anno																																
Codice Stato estero										Stato federato, provincia, contea										Località di residenza												
Indirizzo estero										Telefono o cellulare																						
										prefisso ____ numero ____																						
Codice fiscale società o ente dichiarante																																

Codice fiscale (*)

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Il sottoscritto attesta di aver compilato e allegato i seguenti quadri (barrare le caselle che interessano):

RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RT	RU	RV	RX	RZ	FC	EC	CE	TN	GN	GC
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

N. moduli IVA

Invio avviso telematico all'intermediario

Invio comunicazione telematica anomalie dati studi di settore all'intermediario

Situazioni particolari

Codice

FIRMA DEL DICHIARANTE

Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA
Soggetto	Codice fiscale	FIRMA

Attestazione

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'intermediario

Codice fiscale dell'intermediario

N. iscrizione all'albo dei C.A.F.

Impegno a presentare in via telematica la dichiarazione

Ricezione avviso telematico

Ricezione comunicazione telematica anomalie dati studi di settore

Data dell'impegno

giorno

mese

anno

FIRMA DELL'INTERMEDIARIO

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

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA
Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

	RF1	Codice attività	1			studi di settore: cause di esclusione	2			parametri: cause di esclusione	3																
						studi di settore: cause di inapplicabilità	4			esclusione compilazione INE	5																
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili												,00													
	RF3	Opzioni	IAS	1		Rimanenze	2			Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale	3																
Risultato del conto economico	RF4	A) UTILE												,00													
	RF5	B) PERDITA												,00													
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI																									
		QUADRO EC																									
				1			,00	2			,00	3			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, lettera b))																		,00							
	RF9	Componenti derivanti da operazioni straordinarie																		,00							
	RF10	Reddito determinato con criteri non analitici																		,00							
	RF11	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività																		,00							
	RF12	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF11																		,00							
	RF13	Ricavi non annotati											Parametri e studi di settore	1		,00	2			,00	3			,00			
	RF14	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)																		,00							
	RF15	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)																		,00							
	RF16	Interessi passivi indeducibili											1		,00	2				,00							
	RF17	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)																		,00							
	RF18	Oneri di utilità sociale											Erogazioni liberali	1		,00	2				,00						
	RF19	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR																		,00							
	RF20	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili											1		,00	2				,00							
	RF21	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti																		,00							
	RF22	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103											1		,00	ex art. 104	2			,00	3			,00			
	RF23	Variazioni ex artt. 118 e 123											1		,00	2			,00	3			,00	4			,00
	RF24	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			
	RF25	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)																		,00							
	RF26	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte											art. 105	1		,00	art. 106	2			,00	3			,00		
	RF27	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)											(di cui comma 3	1		,00)	2				,00						
	RF28	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5																		,00							
	RF29	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)																		,00							
	RF30	Spese ed altri componenti negativi (da Stati o territori diversi da quelli di cui all'art.168 bis)																		,00							
	RF31	Applicazione IAS/IFRS											Rimanenze	1			,00	Opere, forniture e servizi	2			,00	3			,00	
	RF32	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								
	RF33	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, lettera b))																		,00							
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE																		,00							
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente																		,00							
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza																		,00							
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF11																		,00							
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)																						,00			

	RF41	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (di cui c. 3, art. 106 del TUIR)	1		,00	2		,00			,00				
	RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111) (di cui comma 3)			,00			,00			,00				
	RF43	Spese/componenti negativi non dedotti o non imputati a c/e	1		,00	2		,00	3		,00				
	RF44	Imposte anticipate									,00				
	RF45	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))									,00				
	RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)									,00				
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)									,00				
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti in Stati o territori diversi da quelli di cui all'art.168 bis									,00				
	RF49	Ammontare dei crediti di imposta se imputati al conto economico									,00				
	RF50	Reddito esente e detassato	1		,00	2		,00	3		,00				
	RF51	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)									,00				
	RF52	Spese ed altri componenti negativi (da Stati o territori diversi da quelli di cui all'art.168 bis)									,00				
	RF53	Applicazione IAS/IFRS				Rimanenze	1		2		,00				
	RF54	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				
	RF55	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE									,00				
Determinazione del reddito	RF56	SOMMA ALGEBRICA (A + B) + C + D - E									,00				
	RF57	Redditi da partecipazione	1		,00	2		,00	reddito minimo	3		,00			
	RF58	Perdite da partecipazione	1		,00	2		,00				,00			
	RF59	REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)				perdite non compensate	1		2		,00				
	RF60	Erogazioni liberali										,00			
	RF61	REDDITO									,00				
	RF62	PERDITA									,00				
Reddito del trust misto	RF63	Reddito imponibile o perdita				da riportare nel quadro PN	1		da riportare nel quadro RN	2	Totale	3		,00	
	RF64	Perdite di periodi d'imposta precedenti				da riportare nel quadro PN	1		da riportare nel quadro RN	2	Totale	3		,00	
Importi ricevuti	RF65	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)				Situazione	1		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	2	Crediti per imposte pagate all'estero	3		,00	
						Altri crediti	4		Ritenute	5	Eccedenze di imposta	6	Acconti versati	7	
Plusvalenze e sopravvenienze attive	RF66	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1		,00	e 88, comma 2	2							,00	
	RF67	Quota costante dell'importo del rigo RF66	1		,00		2							,00	
	RF68	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)												,00	
	RF69	Quota costante dell'importo del rigo RF68												,00	
Reddito delle società sportive dilettantistiche	RF70	Proventi e altri componenti positivi					1			2				,00	
	RF71	Plusvalenze patrimoniali												,00	
	RF72	Perdite scomputabili												,00	
	RF73	Reddito imponibile				perdite non compensate	1		2					,00	
Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi	RF74	Esclusione	Disapplicazione società di comodo	Soggetto in perdita sistematica	INTERPELLO				Casi particolari						
		1	2	3	Imposta sul reddito	4	IRAP	5	IVA	6	7				
			Valore medio	Percentuale			Valore dell'esercizio		Percentuale						
	RF75	Titoli e crediti	1		,00	2%		4		,00	1,50%				
	RF76	Immobili ed altri beni			,00	6%			,00	4,75%					
	RF77	Immobili A/10			,00	5%			,00	4%					
	RF78	Immobili abitativi			,00	4%			,00	3%					
	RF79	Altre immobilizzazioni			,00	15%			,00	12%					
	RF80	Beni piccoli comuni			,00	1%			,00	0,9%					
						Ricavi presunti		Ricavi effettivi			Reddito presunto				
	RF81	Totale		2		,00	3		,00	5			,00		
	RF82	Redditi esclusi ed altre agevolazioni													

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Codice fiscale (*)

Mod. N. (*)

Prospetto
del reddito imputato
ex art. 115 del Tuir
e dei dati per
la relativa
rideterminazione

RF84 Codice fiscale della società trasparente						
RF85 Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente					,00	
RF86	Svalutazioni rilevanti	Minore importo	Disallineamenti attuali	Importo rilevante		
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00		
	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni in diminuzione società partecipata	Deduzioni non ammesse	
RF87 Beni ammortizzabili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	
RF88 Altri elementi dell'attivo	,00	,00	,00	,00	,00	
RF89 Fondi di accantonamento	,00	,00	,00	,00	,00	
RF90 Reddito (o perdita) rideterminato					,00	

Prospetto dei dati
per la rettifica dei
valori fiscali
ex art. 128 del Tuir

RF91 Codice fiscale della società consolidante					1	
RF92	Svalutazioni rilevanti	Minore importo	Disallineamenti attuali	Importo rilevante		
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00		
RF93 Beni ammortizzabili	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni in diminuzione	Deduzioni non ammesse	
	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	
RF94 Altri elementi dell'attivo	,00	,00	,00	,00	,00	
RF95 Fondi per rischi ed oneri	00	00	00	00	00	

Determinazione del
reddito
esente delle SIIQ e
delle SIINQ

RF96	Utile									,00
RF97	Perdita									,00
RF98	Componenti positivi del quadro EC	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
RF99	Variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00	
		5		6	,00	7		8	,00	
RF100	Altre variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00	
		5		6	,00	7		8	,00	
RF101 TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO									,00	
RF102	Variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00	
		5		6	,00	7		8	,00	
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00	
		5		6	,00	7		8	,00	
RF104 TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE									,00	
RF105 REDDITO O PERDITA									,00	

Prospetto
del capitale
e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RF106	Capitale sociale	1	2	3	4
	di cui per utili	5	6	7	8
	di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12
RF107	Riserve di capitale	1	2	3	4
RF108	Riserve ex art. 170, comma 3	1		3	4
RF109	Riserve di utili da trasparenza	1	2	3	4
RF110	Riserve di utili	1	2	3	4
RF111	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
RF112	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
RF113	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
RF114	Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
RF115	Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4
		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RF116	Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RF117	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

Prospetto
interessi passivi
non deducibili

RF118	Interessi passivi deducibili	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
RF119	Risultato operativo lordo			1	,00	2	,00	3	,00		
RF120	Eccedenza di ROL riportabile			Consolidato				IRES			
	(di cui non trasferibile	1	,00	2	,00	3	,00				
RF121	Interessi passivi non deducibili riportabili			non trasferibili al consolidato		trasferiti al consolidato					
	(di cui	1	,00	2	,00	3	,00				

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

**REDDITI
QUADRO RT**

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

PERIODO D'IMPOSTA 2012

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

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

**SEZIONE I
Determinazione del
reddito imponibile**

RT1	Codice fiscale della controllante																		
	Nome nave 1																		
	Numero di Registrazione 2				Porto di iscrizione - CAP 3				Numero IMO 4				Bandiera 5		Categoria - Tipo 6				
	Nominativo Internazionale 7								Numero cadetti 8				Numero giorni 9						
RT2	Codice fiscale del fondo 10										Importo 11								
											,00								
	Codice 12		Codice fiscale 13																
	Stazza lorda 14														Stazza netta 15				
	Reddito giornaliero 16				Numero giorni 17				Reddito 18				Operazioni straordinarie 19		Codice fiscale 20				
	,00								,00										
RT3	1																		
	2				3				4				5		6				
	7								8				9						
	10										11								
											,00								
	12		13																
	14														15				
	16				17				18				19		20				
	,00								,00										
RT4	1																		
	2				3				4				5		6				
	7								8				9						
	10										11								
											,00								
	12		13																
	14														15				
	16				17				18				19		20				
	,00								,00										
RT5	1																		
	2				3				4				5		6				
	7								8				9						
	10										11								
											,00								
	12		13																
	14														15				
	16				17				18				19		20				
	,00								,00										

RT6	1																																							
	2						3							4						5				6																
	7																			8				9																
	10																			11												,00								
	12																			13											14					15				
	16												,00	17					18					,00	19					20										
	17																																							
RT7	1																																							
	2							3												4					5				6											
	7																				8				9															
	10																				11												,00							
	12																			13											14					15				
	16												,00	17					18					,00	19					20										
	17																																							
RT8		Totale reddito determinato forfetariamente																											,00											
RT9		Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende																											,00											
RT10		Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti																											,00											
RT11		Recupero incentivi fiscali																							(di cui Reti di imprese 1 ,00) 2								,00							
RT12		Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti																											,00											
RT13		Incentivi fiscali																							Reti di imprese 1 ,00 Bonus capitalizzazione 2 ,00 3 ,00															
RT14		Reddito o perdita																											,00											
SEZIONE II Determinazione del pro rata di deducibilità	RT15		Ammontare complessivo dei ricavi ed altri proventi ricompresi nella Sez. I																											,00										
	RT16		Ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi																											,00										
	RT17		Spese ed altri componenti negativi generici																							Costi generici totali 1 ,00 Pro rata di indeducibilità 2 % Costi generici indeducibili 3 ,00														
SEZIONE III Valori civili e fiscali degli elementi dell'attivo e del passivo	RT18	Beni ammortizzabili	1 Valore civile iniziale ,00		2 Incrementi ,00		3 Decrementi ,00		4 Valore civile finale ,00																															
			5 Valore fiscale iniziale ,00		6 Incrementi ,00		7 Decrementi ,00		8 Valore fiscale finale ,00																															
	RT19	Altri elementi dell'attivo																																						
	RT20	Elementi del passivo																																						

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

REDDITI
QUADRO EC
Prospetto per il riallineamento
dei valori civili e fiscali

Sez. I - Ammortamenti		Eccedenza pregressa		Decrementi		Valore civile		Valore fiscale	
Beni materiali	EC1	1		2		3		4	
Impianti e macchinari	EC2	1		2		3		4	
Fabbricati strumentali	EC3	1		2		3		4	
Beni immateriali	EC4	1		2		3		4	
Spese di ricerca e sviluppo	EC5	1		2		3		4	
Avviamento	EC6	1		2		3		4	
TOTALI	EC7	1		2		3		4	
Sez. II - Altre rettifiche									
Opere e servizi ultrannuali	EC8	1		2		3		4	
Titoli obbligazionari e similari	EC9	1		2		3		4	
Partecipazioni immobilizzate	EC10	1		2		3		4	
Partecipazioni del circolante	EC11	1		2		3		4	
TOTALI	EC12	1		2		3		4	
Sez. III - Accantonamenti									
Fondo rischi e svalutazione crediti	EC13	1		2		3		4	
Fondo spese lavori ciclici	EC14	1		2		3		4	
Fondo spese ripristino e sostituzione	EC15	1		2		3		4	
Fondo operazioni e concorsi a premio	EC16	1		2		3		4	
Fondo per imposte deducibili	EC17	1		2		3		4	
Fondi di quiescenza	EC18	1		2		3		4	
TOTALI	EC19	1		2		3		4	
Sez. IV - Totali complessivi, imposte differite e riserve									
	EC20	1		2		3		4	
		Ammontare complessivo delle eccedenze extracontabili			Ammontare delle imposte differite calcolate			Ammontare delle riserve e degli utili a nuovo	
	EC21	1		2		3		4	



CODICE FISCALE

RN1	Reddito	Liberalità									
		1	,00	2	,00						
RN2	Perdita					,00					
RN3	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00					
RN4	Perdite scomputabili	in misura limitata		in misura piena							
	(di cui di anni precedenti	1	,00	2	,00	3	,00				
RN5	Perdite	Perdite non compensate		Proventi esenti							
		1	,00	2	,00	3	,00				
		Reddito minimo		Reddito		ACE					
RN6	Reddito imponibile	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
RN7	a) di cui	1	,00	soggetto ad aliquota del		2	, , , %	3	,00		
RN8	b) di cui	1	,00			27,5%	2	,00			
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00					
RN10	Detrazioni					,00					
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)					,00					
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00					
RN13	Credito per imposte pagate all'estero					,00					
RN14	Altri crediti di imposta	(di cui per immobili colpiti dal sisma dell'abruzzo		1	,00	2	,00				
RN15	Ritenute d'acconto					,00					
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei rigi da RN12 a RN15)					,00					
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente					,00					
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese					,00					
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					,00					
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					,00					
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN					,00					
RN22	Acconti	Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti		Recupero imposta sostitutiva			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
RN23	Imposta a debito	Eccedenze utilizzate									
		1	,00	2	,00						
RN24	Imposta a credito					,00					
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)					,00					

SEZIONE I Reddito o perdita da imputare	PN1	Reddito	Liberalità		1	,00	2	,00			
	PN2	Perdita						,00			
	PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		1	,00	2	,00			
			in misura piena		3	,00					
	PN4	Reddito da imputare	1	,00	(o Perdita al netto di	2	,00	per proventi esenti)	3	,00	
SEZIONE II Importi da attribuire ai beneficiari	PN5	Credito per imposte pagate all'estero			Quote da attribuire						
	PN6	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento	1	,00	2	,00					
	PN7	Altri crediti di imposta	1	,00	2	,00					
	PN8	Ritenute					,00				
	PN9	Acconti	1	,00	2	,00					
	PN10	Aiuto alla crescita economica					,00				
	SEZIONE III Utilizzo eccedenza Ires della precedente dichiarazione	PN11	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					,00			
PN12		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					,00				
PN13		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari					,00				
PN14		Eccedenza da utilizzare					,00				
SEZIONE IV Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari	PN15		Codice credito	1		Anno di riferimento	2	Importo ceduto	3	,00	
	PN16								,00		
	PN17								,00		
	PN18								,00		
	SEZIONE V Redditi prodotti all'estero e relative imposte	PN19	Codice Stato estero	1	Anno	2	Reddito estero	3	Art. 165, c. 5	4	Imposta estera
PN20						,00		,00		,00	
PN21						,00		,00		,00	
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	PN22		Anno di formazione	1	Codice Stato estero	2	Nazionale	3	Estera	4	
	PN23					,00		,00		,00	
	PN24					,00		,00		,00	
	PN25					,00		,00		,00	
	PN26					,00		,00		,00	
	SEZIONE VII Reddito o perdita imputato ai beneficiari	PN27	Codice fiscale	2					Codice dello Stato estero	2	
		Partecipazione	3	%	4	Importo imputato	,00				
PN28		1	2					(vedere istruzioni)			
		3	%	4	,00						
PN29		1	2					(vedere istruzioni)			
		3	%	4	,00						
PN30		1	2					(vedere istruzioni)			
		3	%	4	,00						
SEZIONE VIII Redditi derivanti da imprese estere partecipate		PN31	REDDITO	1	,00	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ANNO	2	,00	IMPOSTE SUL REDDITO DEGLI ANNI PRECEDENTI	3	,00
									IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO SUGLI UTILI DISTRIBUITI	4	,00

SEZIONE I
Reddito o perdita
da imputare

Tipo trasparenza ☐

TN1	Reddito	Liberalità		1	2
				,00	,00
TN2	Perdita	Proventi esenti	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto	Perdita da attribuire
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00
TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo		Reddito	
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00

SEZIONE II
Utilizzo eccedenza
della precedente
dichiarazione

TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2012)	
TN6	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	
TN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci	
TN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo	
TN9	Eccedenza da utilizzare	

SEZIONE III
Importi da attribuire
ai soci

TN10	Oneri detraibili				,00				
TN11	Spese per risparmio energetico	1	Tipo	Anno di riferimento	2	3	Spesa	,00	
TN12	Credito per imposte pagate all'estero							,00	
TN13	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento							,00	
TN14	Altri crediti di imposta				1		2	,00	
TN15	Ritenute							,00	
TN16	Acconti	1	Eccedenze utilizzate	2	Acconti versati	3	Acconti ceduti	4	,00
TN17	Aiuto alla crescita economica							,00	

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

TN18		Codice credito	Anno di riferimento	Importo ceduto
		1	2	3
TN19				,00
TN20				,00
TN21				,00

SEZIONE V
Redditi prodotti
all'estero
e relative imposte

TN22	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
TN23			,00	,00	,00
TN24			,00	,00	,00

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

TN25	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera
	1	2	3	4
			,00	,00
TN26			,00	,00
TN27			,00	,00
TN28			,00	,00
TN29			,00	,00

SEZIONE VII
Reddito (o perdita)
imputato ai soci

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

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

SEZIONE VIII
Redditi derivanti
da imprese
estere partecipate

TN34	REDDITO	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ANNO	IMPOSTE SUL REDDITO DEGLI ANNI PRECEDENTI	IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO SUGLI UTILI DISTRIBUITI
	1	2	3	4
	,00	,00	,00	,00

Codice fiscale della società consolidante		_____ _____ _____ _____ _____ _____ _____ _____ _____ _____													
SEZIONE I Determinazione del reddito complessivo Operazioni straordinarie <input type="checkbox"/>	GN1	Reddito	Liberalità		1		2								
					,00		,00								
	GN2	Perdita									,00				
	GN3	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento									,00				
	GN4	Perdite scomputabili	in misura limitata		in misura piena										
		(di cui di anni precedenti	1		2		3								
			,00		,00		,00				,00				
GN5	Perdite da trasferire	Perdite non compensate		Proventi esenti		1		2		3					
		,00		,00		,00		,00		,00					
		Reddito minimo		Reddito		ACE									
GN6	Reddito complessivo netto	1		2		3		4							
		,00		,00		,00		,00		,00					
SEZIONE II Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	GN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2012)										,00			
	GN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24										,00			
	GN9	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita al consolidato										,00			
	GN10	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo										,00			
	GN11	Eccedenza da utilizzare										,00			
SEZIONE III Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato	GN12			Codice tributo		Eccedenza presente dichiarazione		1		2					
										,00					
	GN13									,00					
	GN14									,00					
SEZIONE IV Dati	GN15	Oneri detraibili										,00			
	GN16	Spese per risparmio energetico		Tipo		Anno di riferimento		Spesa		1		3			
				1		2						,00			
	GN17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero										,00			
	GN18	Altri crediti di imposta										1		2	
		,00										,00			
	GN19	Ritenute										,00			
	GN20	Eccedenze da quadro RK										,00			
	GN21	Acconti		Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti		1		2			
				,00		,00		,00		3		4			
				,00		,00		,00		,00		,00			
GN22	Aiuto alla crescita economica										,00				
SEZIONE V Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	GN23			Codice credito		Anno di riferimento		Importo trasferito		1		3			
				1		2						,00			
	GN24											,00			
	GN25											,00			
	GN26											,00			
SEZIONE VI Redditi prodotti all'estero e relative imposte	GN27	Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		1		2	
		1		2		3		4		5				,00	
	GN28					,00		,00				,00			
	GN29					,00		,00				,00			
SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	GN30	Anno di formazione		Codice Stato estero		Nazionale		Estera		1		2			
		1		2		3		4				,00			
	GN31					,00		,00				,00			
	GN32					,00		,00				,00			
	GN33					,00		,00				,00			
	GN34					,00		,00				,00			
SEZIONE VIII Dati rilevanti ai fini delle rettifiche di consolidamento	GN35	Interessi passivi art. 96, c. 5-bis, TUIR		Verso partecipanti		Verso esterni		1		2					
				,00		,00		,00		,00					
	GN36	Interessi passivi art. 96, c. 7, TUIR		Eccedenza di interessi passivi		Eccedenza di ROL		1		2					
				,00		,00		,00		,00					
	GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile		Fiscale		1		2					
			,00		,00		,00		,00						

CODICE FISCALE

Mod. N.

1

[illegible]

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

--	--

SEZIONE I

Fondi pensione

RI1	Data di costituzione del fondo 1 giorno mese anno	Numero iscrizione all'Albo 2
	Denominazione della linea di investimento 1	
	Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Erogazioni e somme trasferite 3
	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 5	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 6
	Risultato della gestione positivo 8	Risultato della gestione negativo 9
RI2	Imposte sostitutive 11	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 12
	Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 14	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 15
	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 17	Imposte a credito trasferite da altre linee 18
	Imposte a credito trasferite ad altre linee 20	Imposte a credito residue 21
	Risparmio d'imposta 23	Importo accreditato da altre linee 24
		Contributi versati e somme ricevute 4
		Credito d'imposta su OICR 7
		Imposta sostitutiva (11%) 10
		Risparmio derivante da esercizio precedente 13
		Importo accreditato ad altre linee 16
		Saldo versato o imposte a credito 19
		Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 22
		Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 25
RI3	1	2
	3	4
	5	6
	7	8
	9	10
	11	12
	13	14
	15	16
	17	18
	19	20
	21	22
	23	24
	25	
RI4	Risultati positivi maturati nell'anno 1	Risultati negativi maturati nell'anno 2
	Risultati negativi non compensati 4	Imposta sostitutiva dovuta 3
RI5	1	2
	3	4

SEZIONE II

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

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RM

Redditi derivanti da partecipazioni in imprese estere

Mod. N.

--	--	--

QUADRO RM

Redditi
assoggettati a
tassazione
separata
derivanti da
partecipazioni
in imprese estere

	Codice fiscale 1	Reddito 2	Aliquota 3	Imposta 4	Imposta pagata all'estero 5	Imposta dovuta 6
RM1		,00	%	,00	,00	,00
RM2		,00	%	,00	,00	,00
RM3		,00	%	,00	,00	,00
RM4		,00	%	,00	,00	,00
Imposta da versare						
RM5	Imposta dovuta 1	Eccedenza pregressa 2	Eccedenza compensata 3	Acconti versati 4	Imposta da versare 5	Imposta a credito 6
	,00	,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE I
Conferimenti o
cessioni di beni
o di aziende
in favore di CAF
(art. 8 della
L. n. 342/2000)

RQ1	Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF		,00
RQ2	Plusvalenze da cessioni di beni, di aziende o di rami aziendali a favore di CAF		,00
RQ3	Totale delle plusvalenze		,00
RQ4	Imposta sostitutiva		,00
RQ5	Crediti d'imposta concessi alle imprese		,00
RQ6	Eccedenze utilizzate (da riportare nel rigo RK26 del quadro RK)		,00
RQ7	Eccedenza IRES		,00
RQ8	Imposta sostitutiva		,00

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

RQ9	1 Plusvalenze	2 Minusvalenze	3 Imponibile	4 Perdite pregresse	5 Imponibile netto	20%	6 Imposta
	,00	,00	,00	,00	,00		,00
						7 Rata annuale	,00

SEZIONE III
Imposta sostitutiva
per conferimenti
in SIQ e SIINQ (art. 1,
commi 119 e ss.
della L. n. 296/2006)

	Codice fiscale		Plusvalenze																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
--	----------------	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

SEZIONE V
(art. 15, comma 3,
D.L. 185/2008)

RQ20 Divergenze applicazione IAS/IFRS

Imponibile	Imposta
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>
<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>

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

	Materiali	Immateriali	Imponibile del periodo d'imposta	Imponibile del periodo d'imposta precedente	Imposta
RQ21 Maggiori valori dei beni 2011	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
RQ22 Maggiori valori dei beni 2012	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>		5 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
RQ23 Totale imposte					<input type="text" value="0,00"/>
RQ24 Prima rata dovuta					<input type="text" value="0,00"/>

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

	Avviamento	Marchi	Altre attività immateriali	Imposta
RQ25 Maggiori valori	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>
	Crediti			Imposta
	5 <input type="text" value=""/>			6 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>			<input type="text" value="0,00"/>
RQ26 Componenti reddituali e patrimoniali	Importo IRES		Importo IRAP	
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>		3 <input type="text" value=""/>	
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	
RQ27 <input type="text" value=""/>	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	
	Saldo IRES	Imposta		
	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>		
	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>		
		3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	
			<input type="text" value="0,00"/>	
RQ28 Altre attività	Saldo IRAP			
	5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	
	Totale imposta			
	8 <input type="text" value=""/>	9 <input type="text" value=""/>	10 <input type="text" value=""/>	
		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	

SEZIONE VII
Imposta sostitutiva
Riallineamento delle
 differenze tra valore
civile e fiscale
(art. 1, c. 49 della
L. n. 244/2007)

	Imponibile	Aliquota	Imposta
RQ29 Beni ammortizzabili	1 <input type="text" value=""/>	6%	2 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
RQ30 Altri elementi dell'attivo	<input type="text" value="0,00"/>	6%	<input type="text" value="0,00"/>
RQ31 Fondi di accantonamento/per rischi e oneri	<input type="text" value="0,00"/>	6%	<input type="text" value="0,00"/>
RQ32 Totale imposta	<input type="text" value="0,00"/>		

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

Conferimento



	Svalutazione	Aliquota	Imposta recuperabile
RQ33 Svalutazioni rimanenze	1 <input type="text" value=""/>	16%	2 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
RQ34 Maggior valore rimanenze vendute	1 <input type="text" value=""/>	16%	2 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>
RQ35 Totale imposta recuperabile	<input type="text" value="0,00"/>		
RQ36 Codice fiscale conferitaria	<input type="text" value=""/>		

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

	Imponibile	Aliquota	Imposta
RQ37 Maggior valore rimanenze cedute	1 <input type="text" value=""/>	11,5%	2 <input type="text" value=""/>
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

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

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

SEZIONE XI-A**Addizionale per il
settore petrolifero e
dell'energia elettrica**

RQ43	Reddito o perdita	Reddito minimo	Perdita non compensata	Proventi esenti	Perdita riportabile
	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
	Perdite pregresse				
	Reddito al lordo delle perdite	In misura limitata	In misura piena	ACE	Imponibile
	6	7	8	9	10
		,00	,00	,00	,00
	Imposta	Detrazioni	Crediti d'imposta e ritenute	Crediti d'imposta concessi alle imprese	
	11	12	13	14	
		,00	,00	,00	
	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta a debito	Imposta a credito
	15	16	17	18	19
		,00	,00	,00	,00
RQ44	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RQ45	Risultato operativo lordo	1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
RQ46	Eccedenza di ROL riportabile				
RQ47	Interessi passivi non deducibili riportabili				

SEZIONE XI-B**Imposta
addizionale per il
settore idrocarburi
(L. 6/2/2009 n. 7)**

RQ48	Determinazione dell'imposta	Onere per imposte	Utile ante imposte	Incidenza	
		1	2	3	4
		,00	,00		,00
		P/N rilevante			Imposta
	5	0,75%	6	7	
		,00	,00	,00	
	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconto	Imposta a debito	Imposta a credito
	8	9	10	11	12
	,00	,00	,00	,00	
			Imponibile rideterminato	Imposta rideterminata	
			13	14	
			,00	,00	

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

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

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Codice fiscale (*)

Mod. N. (*)

SEZIONE XIII Fondi per rischi su crediti trasferiti al fondo rischi bancari generali	RQ50	Fondo rischi su crediti	1		2		3	
	RQ51	Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)						
	RQ52	Totale					4	
SEZIONE XIV Riserve matematiche dei rami vita	RQ53	Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e DI dello stato patrimoniale	1		0,50%	2		
SEZIONE XV Riliquidazione imposta sostitutiva da recuperare (art. 14, c. 3, D.L. n. 78/2009)	RQ54	Plusvalenza sulle disponibilità cedute	1		6%	2		
SEZIONE XVI Imposte sostitutive sulla riorganizzazione dei fondi comuni d'investimento immobiliare chiusi ai sensi del D.L. n. 78/2010	RQ55	Denominazione del fondo	Numero Banca d'Italia	Risultato della liquidazione	Imposta			
	RQ56	1	2	3	4			
	RQ57	Totale Imposta						
SEZIONE XVII Imposte sostitutive sulla rideterminazione del valore dei terreni e delle partecipazioni (art. 7, D.L. n. 70/2011, conv. L. n. 106/2011)	RQ58	Valore del terreno	Aliquota	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo		
	RQ59	1	4%	2	3	4		
	RQ60	Valore della partecipazione	Aliquota	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo		
	RQ61	1	2	3	4	5		
SEZIONE XVIII Maggiorazione IRES per i soggetti c.d. "non operativi" (D.L. 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 settembre 2011, n. 148)	RQ62	Reddito	In misura limitata	In misura piena	ACE	Imponibile		
	RQ63	1	2	3	4	5		
	RQ64	Imposta	Detrazioni	Crediti d'imposta e ritenute	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione		
	RQ65	6	7	8	9	10		
	RQ66	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta a debito	Imposta a credito			
	RQ67	11	12	13	14			
	RQ68	1	2	3	4	5		
SEZIONE XIX Imposta sostitutiva sui maggiori valori delle partecipazioni (art. 15, commi 10 bis e 10 ter, D.L. n. 185/2008)	RQ69	Anno operazione	Tipo operazione	Soggetto subentrato	Differenza contabile	Avviamento	Marchi	Altre attività immateriali
	RQ70	1	2	3	4	5	6	7
	RQ71	1	2	3	4	5	6	7
	RQ72	1	2	3	4	5	6	7

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

SEZIONE V**Altri crediti d'imposta**

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	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. D.Lgs. 241/97
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
RU405	Crediti d'imposta riversati							,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)							,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							,00

SEZIONE VI**Sezione VI-A
Crediti d'imposta ricevuti**

RU501	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4
RU502				,00
RU503				,00
RU504				,00
RU505				,00

**Sezione VI-B
Crediti d'imposta trasferiti**

RU506	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
	1	2	3	4
RU507				,00
RU508				,00
RU509				,00
RU510				,00

**Sezione VI-C
Limite di utilizzo****Parte I
Dati generali**

RU511	Soggetti esonerati dal rispetto del limite di utilizzo, ai sensi dell'art. 1, commi 54 e 55, L. 244/2007							
RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2012	Credito residuo al 1/1/2012	Credito spettante nel 2012	Totale	di cui eccedenze 2008, 2009, 2010 e 2011	Differenza		
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2012							,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (516.457,00 - RU513)]							,00
RU515	Eccedenza 2012 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)							,00

**Parte II
Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna**

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2013 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione							,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2013 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 1/1/2013 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)							,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini Ires (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)							,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)							,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2013 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 IRES, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva							
	di cui ai fini IRES	di cui ai fini IVA	di cui per imposta sostitutiva	Totale				
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00

**Parte III
Eccedenze 2008, 2009 e 2010**

RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2011	Credito utilizz. nel 2012	Residuo al 31/12/2012
	1	2	3	4	5	6
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

**Parte IV
Eccedenza 2011**

RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizz. nel 2012	Residuo al 31/12/2012
	1	2	3	4	5
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

**Parte V
Eccedenza 2012**

RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente
	1	2	3
RU532			,00
RU533			,00
RU534			,00

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

SEZIONE I
RICONCILIAZIONE
DATI DI BILANCIO
E FISCALI

		Tipo di beni/Voce di bilancio			Causa		IAS	Valore ante IAS	
		1	2	3	4	5	6	7	8
RV1	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV2	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV3	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV4	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV5	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV6	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV7	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV8	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								
RV9	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12
	Valore iniziale								
	Incrementi								
	Decrementi								

Codice fiscale (*)

Mod. N. (*)

SEZIONE II

OPERAZIONI
STRAORDINARIE

PARTE I

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

Dati relativi
alla operazione

Beni acquisiti

Soci concambianti

Patrimonio netto

Altri dati

Perdite fiscali

Retrodatazione

Interessi passivi
riportabili

PARTE II

DATI RELATIVI ALLA
SOCIETÀ SCISSA,
INCORPORATA O FUSA

Disavanzo
da annullamento
e da concambio

Avanzo
da annullamento
e da concambio

Riserve e fondi in
sospensione di imposta
Tassabili solo in caso
di distribuzione

Altre riserve e fondi in
sospensione di imposta

Utilizzo	Codice fiscale				
RV10	1 2				
Comune	Provincia (sigla)	Codice Comune			
RV11	Domicilio fiscale	1 2 3			
Frazione, via e numero civico	C.a.p.				
RV12	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	Anno di inizio attività		
1	2	3			
Tipo di operazione	Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati	Data atto di scissione o fusione			
RV13	1	2	giorno mese anno		
RV14	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria		, %		
RV15	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa		, %		
Aziende o complessi aziendali	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali	Altri beni			
RV16	1	2	3		
Mantenimento delle proporzioni di partecipazione	RV17				
giorno mese anno	giorno mese anno	giorno mese anno	giorno mese anno		
RV18	Data	1	2	3	
RV19	Patrimonio netto	,00	,00	,00	
Aumento di capitale sociale per concambio	RV20			,00	
Nuovo capitale sociale	RV21			,00	
Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante	RV22			, %	
In misura limitata	Importo	Importo riportabile			
RV27	1	2	,00	,00	
RV28	In misura piena	,00	,00		
RV29	TOTALE	,00	,00		
Perdita fiscale	Importo	Importo non riportabile			
RV30	1	2	,00	,00	
RV31	Eccedenze di interessi passivi	,00	,00		
Eccedenze di interessi passivi	Importo	Importo riportabile			
RV32	1	2	,00	,00	
Codice fiscale	RV33				
Comune	Provincia (sigla)	Codice Comune			
RV34	Domicilio fiscale	1 2 3			
Frazione, via e numero civico	C.a.p.				
RV35	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	Anno inizio attività	Data decorrenza effetti fiscali	giorno mese anno
1	2	3	4		
Quota di patrimonio netto contabile non trasferita	RV36			, %	
Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	RV37		2	3	,00
Imputato al conto economico	RV38		,00		
Imputato	RV39	,00			
alle voci	RV40	,00			
dell'attivo	RV41	,00			
RV42	,00				
Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	RV43		2	3	,00
Imputato	RV44	,00	,00		
alle voci	RV45	,00	,00		
del patrimonio	RV46	,00	,00		
netto	RV47	,00	,00		
Ricostituite pro-quota	RV48		,00		
Ricostituite per intero	RV49		,00		
Non ricostituite	RV50		,00		
Ricostituite pro-quota	RV51		,00		
Ricostituite per intero	RV52		,00		
Non ricostituite	RV53		,00		

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Altri dati			Quota		Costo							
	RV54	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1	, %	2	,00						
	RV55	Partecipazioni annullate in possesso di altre		, %		,00						
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile							
	RV60	In misura limitata	1	,00	2	,00						
	RV61	In misura piena		,00		,00						
	RV62	TOTALE		,00		,00						
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile							
	RV63	Perdita fiscale	1	,00	2	,00						
	RV64	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00						
Interessi passivi riportabili			Importo		Importo riportabile							
	RV65	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00						
Eccedenze d'imposta	IRES		Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza CFC		Robin Tax					
	RV66	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
			Libian Tax		Tassa Etica		Maggiorazione società di comodo					
			5	,00	6	,00	7	,00				
Deduzione per capitale proprio investito (ACE)	RV67	ACE								,00		
	PARTE III											
ALTRE SOCIETÀ BENEFICIARIE	RV68	Codice fiscale										
	RV69	Domicilio fiscale	Comune				Provincia (sigla)		Codice Comune			
			1				2		3			
			Frazione, via e numero civico				C.a.p.					
	4				5							
	RV70	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio		Anno inizio attività	Data decorrenza effetti fiscali		giorno	mese	anno		
			2		3	4						
			1		1		2		3			
	RV71	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										, %
	RV72	Codice fiscale										
RV73	Domicilio fiscale	Comune				Provincia (sigla)		Codice Comune				
		1				2		3				
		Frazione, via e numero civico				C.a.p.						
4				5								
RV74	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio		Anno inizio attività	Data decorrenza effetti fiscali		giorno	mese	anno			
		2		3	4							
		1		1		2		3				
RV75	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										, %	

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

Sezione I Credito ceduto	RK1	Eccedenze dell'IRES cedute a società o ente del gruppo							
						,00			
	RK2	1	Codice fiscale		2	Importo			
						,00			
	RK3					,00			
	RK4					,00			
	RK5					,00			
	RK6					,00			
	RK7					,00			
RK8					,00				
RK9					,00				
Sezione II Acconto ceduto	RK10	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo
									,00
	RK11								,00
Sezione III Crediti ricevuti	RK12	1	Codice fiscale	2	Consolidato	3	Data	4	Importo
									,00
	RK13								,00
	RK14								,00
	RK15								,00
	RK16								,00
Sezione IV Acconto ricevuto dal consolidato	RK17	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo
									,00
Sezione V Acconti ricevuti da soggetti partecipanti	RK18	1	Codice fiscale	2	Tipo trasparenza	3	Data	4	Importo
									,00
	RK19								,00
Sezione VI Utilizzo delle eccedenze	RK20	Totale eccedenze ricevute (da RK12 a RK16)							
						,00			
	RK21	Eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione							
						,00			
	RK22	Importo utilizzato in compensazione nel Mod. F24							
						,00			
	RK23	Importo utilizzato in diminuzione degli acconti dell'IRES							
					,00				
RK24	Totale eccedenze disponibili (RK20+RK21-RK22-RK23)								
					,00				
RK25	Importo utilizzato in diminuzione del saldo IRES								
					,00				
RK26	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'imposta sostitutiva								
					,00				
RK27	Eccedenza a credito								
					,00				

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

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

	1 Codice fiscale	2 Cognome e nome	3 Data di nascita	4 Sesso	5 Comune (o Stato estero) di nascita	6 Provincia (sigla)	7 Qualifica	8 Carica	9 Data carica	10 Comune	11 Frazione, via, numero civico	12 Provincia (sigla)	13 C.a.p.
RO1													
RO2													
RO3													
RO4													
RO5													
RO6													
RO7													
RO8													
RO9													

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

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

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

--	--

Dati di bilancio IAS/IFRS			SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
STATO PATRIMONIALE	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1 ,00	2 ,00
	RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00
	RS3	Altre attività immateriali	,00	,00
	RS4	Attività non correnti Partecipazioni	,00	,00
	RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00
	RS6	Imposte differite	,00	,00
	RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00
	RS8	Rimanenze	,00	,00
	RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00
	RS10	Attività correnti Attività finanziarie	,00	,00
	RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00
	RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00
Passivo			Saldo iniziale	Saldo finale
	RS13	Capitale sociale	1 ,00	2 ,00
	Patrimonio netto	(di cui non versato	3 ,00	4 ,00)
		RS14 Riserve	,00	,00
		RS15 Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00
		RS16 Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00
	Passività non correnti	RS17 Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00
		RS18 Debiti verso banche	,00	,00
		RS19 Altre passività finanziarie	,00	,00
		RS20 Imposte differite	,00	,00
	RS21	Fondi di quiescenza	1 ,00	2 ,00
		per rischi e oneri	3 ,00	4 ,00
	RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00
	Passività correnti	RS23 Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00
		RS24 Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00
		RS25 Altre passività	,00	,00
Conto economico IAS/IFRS per natura	RS26	Ricavi		,00
	RS27	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
	RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione		,00
	RS29	Materie prime e di consumo utilizzati		,00
	RS30	Costi per benefici ai dipendenti		,00
	RS31	Svalutazioni e ammortamenti		,00
	RS32	Altri costi operativi		,00
	RS33	Costi operativi totali		,00
	RS34	Risultato della gestione operativa		,00
Conto economico IAS/IFRS per destinazione	RS35	Ricavi		,00
	RS36	Costi delle vendite		,00
	RS37	Utile lordo		,00
	RS38	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
	RS39	Costi di distribuzione e di vendita		,00
	RS40	Costi amministrativi		,00
	RS41	Altri costi amministrativi operativi		,00
	RS42	Risultato della gestione operativa (Utile)		,00
	RS43	Proventi finanziari		,00

Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta		1		,00	2		,00	3		,00	4		,00)					
			5		,00	6		,00	7		,00	8		,00								
	RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta		1		,00	2		,00	3		,00	4		,00)					
			5		,00	6		,00	7		,00	8		,00								
CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95	RS51	Valore dei crediti										Valore di bilancio		Valore fiscale								
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti																				
	RS53	Perdite dell'esercizio										1		,00	2		,00					
	RS54	Differenza																				
Sez. II-A Enti creditizi e imprese di assicurazione (art. 106, comma 3, del Tuir)	RS55	Valore dei crediti risultanti in bilancio																				
	RS56	Svalutazioni dirette dell'esercizio										1		,00	2		,00					
	RS57	Differenza deducibile in diciotto quote																				
	RS58	Accantonamenti dell'esercizio										1		,00	2		,00					
	RS59	Ammontare complessivo degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio										1		,00	2		,00					
Sez. II-B (art. 106, comma 3bis, del Tuir)	RS60	Valore dei crediti erogati nell'esercizio																				
	RS61	Crediti eccedenti	Crediti esercizio precedente		1		,00	Crediti 2° esercizio precedente		2		,00	Media		3		,00	Valore eccedente		4		,00
	RS62	Svalutazioni/Deduzione					1		,00	Dirette		2		,00			3		,00	Differenza deducibile in 9 quote		
	RS63	Accantonamenti complessivi										1		,00	2		,00					
Sez. III - Soggetti diversi dagli enti creditizi e finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente										1		,00	2		,00					
	RS65	Perdite dell'esercizio										1		,00	2		,00					
	RS66	Differenza																				
	RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio										1		,00	2		,00					
	RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio										1		,00	2		,00					
	RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio										1		,00	2		,00					
Agevolazioni territoriali e settoriali		Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente															
	RS70	1	2	3	4	5	6						,00									
	RS71												,00									
	RS72												,00									
Azioni assegnate ai dipendenti	RS73	Assegnazioni																				
Garanzie prestate da soggetti non residenti	RS74	Stato estero										1			2			3				
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA																					
	Trasparenza		Codice fiscale		Denominazione dell'impresa estera partecipata				Soggetto non residente		Utili distribuiti											
	1	2	3		4				5					,00								
	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO																					
	Saldo iniziale		Imposta dovuta		Crediti d'imposta				Saldo finale													
6		7		Sui redditi		Sugli utili distribuiti		10														
				8		9																
RS75	1		2		3				4		5											
	6		7		8		9		10													
RS76	1		2		3				4		5											
	6		7		8		9		10													

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero		Importo		Numero		Importo	
			1	2			3	4		
	RS78	Altri fabbricati strumentali				,00				,00
Rideterminazione dell'acconto			Reddito complessivo rideterminato			Imposta rideterminata			Acconto rideterminato	
	RS79		1	2	3					
Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006)	RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti	Anno	Totale spesa	55%	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata	
			1	2		3	4	5	6	
	RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari		,00		,00				,00
	RS82	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua		,00		,00				,00
	RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale		,00		,00				,00
	RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali		,00		,00				,00
	RS85	Totale								,00
Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS88	Voce di bilancio								
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale					
		2	3	4	5					
	RS89		2	3	4	5				
	RS90		2	3	4	5				
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale								
		Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	Perdita del presente periodo d'imposta			
		2	3	4	5	6	7			
	RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo				1	2		
							,00			
	RS93	Reddito al netto delle perdite					1	2		
							,00			
	RS94		2	3	4	5	6	7		
	RS95		(di cui reddito minimo				1	2		
							,00			
	RS96						1	2		
							,00			
	RS97		2	3	4	5	6	7		
	RS98		(di cui reddito minimo				1	2		
						,00				
RS99						1	2			
						,00				
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)					1	2			
						,00				

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)	RS101							Spese non deducibili	
									,00
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	RS102			Codice fiscale	n.rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale	
		1	2		3	4	5	6	,00
Perdite istanza rimborso da IRAP	RS103							Perdite utilizzabili in misura limitata	Perdite utilizzabili in misura piena
								1	2
Adeguamento agli studi di settore ai fini IVA	RS104							Maggiori corrispettivi	Imposta
								1	2
Incentivo fiscale Art. 42, c. 2 quater e ss., D.L. n. 78/2010 (Reti d'impresa)	RS105							Quota di utili	Quota di utili agevolabili
								1	2
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo			Possesso documentazione	Componenti positivi		Componenti negativi	
		A	B	C	4	5	6		
Ricavi	RS107							1	2
Consorzi di imprese	RS108							Codice fiscale	Ritenute
								1	2
	RS109							Codice fiscale	Ritenute
								1	2
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS110	Codice fiscale			Codice di identificazione fiscale estero				
		1			2				
		Denominazione operatore finanziario						Tipo di rapporto	
		3						4	
Canone Rai	RS111	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					
	RS112	1						2	
		3						4	5
6						7			
8						9 giorno	mese	anno	
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	RS113	Incrementi del capitale proprio		Decrementi del capitale proprio		Riduzioni		Differenza	
		1		2		3		4	
		,00		,00		,00		,00	
			Patrimonio netto		Minor importo col. 4/col. 5		Rendimento		
			5		6		7		
			,00		,00		3% ,00		
			Codice fiscale				Rendimento attribuito		
			8				9		
			,00				,00		
		Eccedenza pregressa		Eccedenza non attribuibile		Rendimenti totali		Eccedenza riportabile	
		10		(di cui 11		12		13	
RS114 Robin Tax	RS114								
		,00		,00		,00		,00	
RS115 Maggiorazione società di comodo	RS115								
		,00		,00		,00		,00	
Zona franca urbana del Comune di L'Aquila	RS116 IRES							Imponibile	Imposta
								1	2
RS117 IRAP	RS117							Imponibile	Imposta
								1	2

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

PROSPETTO A Interessi, premi e altri frutti di depositi e conti correnti bancari e postali, nonché di certificati di deposito	RZ1	CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)		1			Eventi eccezionali	2	
	RZ2	Causale 1	Somme soggette a ritenuta 2		Aliquota 3		Ritenute operate 4		
	RZ3					%			
	RZ4					%			
	RZ5					%			
	RZ6					%			
	RZ7	TOTALE Valle d'Aosta	2				4		
			5				6		
		Totale acconti		Importo a credito (rigo RZ8 col. 1 - rigo RZ7 col.4)		Versamento a saldo (rigo RZ7 col.4 - rigo RZ8 col.1)			
	RZ8	TOTALE Valle d'Aosta	1		2		3		
		4		5		6			
	Totale acconti		Importo a credito (rigo RZ8 col. 4 - rigo RZ7 col.6)		Versamento a saldo (rigo RZ7 col.6 - rigo RZ8 col.4)				
PROSPETTO B Interessi, premi e altri frutti di titoli obbligazionari e similari	RZ9	Causale 1	Somme soggette a ritenuta 2		Aliquota 3		Ritenute operate 4		
	RZ10					%			
	RZ11					%			
	RZ12					%			
	RZ13					%			
	RZ14					%			
PROSPETTO C Interessi corrisposti ai propri soci dalle società cooperative	RZ15		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
						%			
PROSPETTO D Proventi derivanti da depositi e conti correnti costituiti all'estero	RZ16		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ17					%			
PROSPETTO E Premi e vincite	RZ18		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ19					%			
	RZ20					%			
PROSPETTO F Proventi derivanti da accettazioni bancarie	RZ21		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ22					%			
PROSPETTO G Redditi di capitale di cui, all'art. 26, comma 5, del D.P.R. n. 600/73 corrisposti a non residenti	RZ23		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ24					%			
PROSPETTO H Proventi derivanti da operazioni di riporto, pronti contro termine su titoli e valute e mutuo di titoli garantito	RZ25		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ26					%			
PROSPETTO M Rimborso anticipato di obbligazioni e titoli similari	RZ27		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3		
	RZ28					%			

PROSPETTO N
Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scomputo	Ritenute versate in eccesso	Ritenute compensate con crediti di imposta				
	1 mese	2 anno								
RZ29	1	2	3	4	5					
	Importo versato		Interessi	Ravvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria	Data di versamento		
	6	7	8	9	10	11	12	giorno	mese	anno
RZ30	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10	11	12			
RZ31	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10	11	12			
RZ32	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10	11	12			
RZ33	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10	11	12			

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

	Periodo di riferimento		Ammontare plusvalenze e altri proventi	Imposta sostitutiva applicata	Importi utilizzati a scomputo	Versamenti in eccesso	Imposta compensata per crediti di imposta			
	1 mese	2 anno								
RZ34	1	2	3	4	5	6				
	Importo versato		Interessi	Ravvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria	Data di versamento		
	7	8	9	10	11	12	13	giorno	mese	anno
RZ35	1	2	3	4	5	6				
	7	8	9	10	11	12	13			
RZ36	1	2	3	4	5	6				
	7	8	9	10	11	12	13			
RZ37	1	2	3	4	5	6				
	7	8	9	10	11	12	13			
RZ38	1	2	3	4	5	6				
	7	8	9	10	11	12	13			
RZ39	1	2	3	4	5	6				
	7	8	9	10	11	12	13			

Riepilogo delle compensazioni

		Mod. 770 anno di imposta					
RZ40	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro, utilizzati nel mod. 770	1	2	3	4		
RZ41	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel mod. 770, utilizzati nel presente quadro	1	2	3	4		
RZ42	Versamenti 2012 in eccesso						
RZ43	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione utilizzato in F24		Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro		Ammontare utilizzato nel presente quadro e nella dichiarazione dei sostituti	
	1	2	3	4			
	Credito da utilizzare in compensazione	Credito trasferito al consolidato	Importo di cui si chiede il rimborso				
	5	6	7				

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

REDDITI
QUADRO FC
Redditi dei soggetti controllati o collegati residenti
in Stati o territori con regime fiscale privilegiato

Mod. N.



SEZIONE I

Dati
identificativi
del soggetto
non residente

Art. 167, comma 8-bis

FC1	Denominazione			1
	Codice identificativo estero		Data di chiusura esercizio	2 3
	Sede legale, indirizzo			Cod. Stato estero
	Sede della stabile organizzazione, indirizzo			Cod. Stato estero
	Tipologia controllo	Controllo indiretto	Codice fiscale controllante	Collegamento indiretto
	8	9	10	11

SEZIONE II-A

Determinazione del reddito della CFC

*Variazioni
in aumento*

FC2	A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE								,00
FC3	B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE								,00
FC4	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)								,00
FC5	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)								,00
FC6	Interessi passivi indeducibili			1				2	,00
FC7	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)								,00
FC8	Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)								,00
FC9	Erogazioni liberali								,00
FC10	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili			1				2	,00
FC11	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti								,00
FC12	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103			1				2	,00
FC12	ex art. 104							3	,00
FC13	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)								,00
FC14	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte				art. 105		art. 106		
FC14				1			2		,00
FC14								3	,00
FC15	Variazione riserva sinistri (art. 111)				(di cui comma 3	1		2	,00
FC15									,00
FC16	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			1			2		,00
FC16								3	,00
FC17	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5								,00
FC18	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)								,00
FC19	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato								,00
FC20	Altre variazioni in aumento								,00
FC21	C) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO								,00

Variazioni in diminuzione

FC22	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)				,00
FC23	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)				,00
FC24	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	1		2	3
			,00	,00	,00
FC25	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))				,00
FC26	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)				,00
FC27	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)				,00
FC28	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo				,00
FC29	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
FC30	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato				,00
FC31	Altre variazioni in diminuzione				,00
FC32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				00

Determinazione del reddito o della perdita

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 1	Perdite utilizzabili in misura piena 2
		,00	,00
FC37	Reddito imponibile		,00
FC38 PERDITA			,00
FC39	Imposte pagate all'estero dalla CFC		,00

SEZIONE II-B Perdite non compensate	FC40	Perdite utilizzabili in misura limitata	(del presente periodo di imposta	1		,00)	2		,00		
	FC41	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)	(del presente periodo di imposta	1		,00)	2		,00		
SEZIONE II-C Perdite virtuali domestiche	FC42	Perdite utilizzabili in misura limitata	(del presente periodo di imposta	1		,00)	2		,00		
	FC43	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)	(del presente periodo di imposta	1		,00)	2		,00		
SEZIONE III Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi	FC44	Esclusione	1	Disapplicazione società di comodo	2	Soggetto in perdita sistematica	3	Interpello	4	Casi particolari	5	
				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		,00	3		,00	5		,00
	FC52	Redditi esclusi ed altre agevolazioni										,00
	FC53	Reddito imponibile minimo										,00
	SEZIONE IV Determinazione del reddito delle imprese estere collegate	FC54	Utile di bilancio del soggetto non residente									,00
				Valori degli elementi dell'attivo				Componenti positivi				
FC55		Titoli e crediti	1		,00	1%		2		,00		
FC56		Immobili ed altri beni			,00	4%				,00		
FC57		Altre immobilizzazioni			,00	15%				,00		
FC58		Reddito determinato in via presuntiva									,00	
FC59		Reddito del soggetto non residente									,00	
FC60		Imposte pagate all'estero dall'impresa estera collegata									,00	
SEZIONE V Imputazione del reddito e delle imposte pagate dal soggetto non residente		Codice fiscale		Quota di partecipazione		Reddito		Imposta pagata all'estero				
	FC61	1		2	%	3		4				
	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 VI Prospetto interessi passivi non deducibili	FC71		1		,00	2		,00	3		,00	
	FC72	Risultato operativo lordo				1		,00	2		,00	
	FC73	Eccedenza di ROL riportabile									,00	
	FC74	Interessi passivi non deducibili riportabili									,00	

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

SEZIONE VII

Attestazioni
ai sensi dell'art. 2,
comma 2, del
D.M. n. 429/2001
e dell'art. 2,
comma 3, del D.M.
n. 268/2006

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

3

Si dichiara che l'utile lordo di bilancio e la congruità dei valori degli elementi dell'attivo sono stati attestati con perizia del

giorno

mese

anno

, effettuata dal seguente soggetto:

Cognome

Nome

Codice fiscale

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

QUADRO CE

Mod. N.

1

SEZIONE I

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

Sezione I-A
art.165, comma 1

Dati relativi al credito
d'imposta per redditi
prodotti all'estero

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Imposta estera	Reddito complessivo
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE1	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
	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR			
	11	12			
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE2	6	7	8	9	10
			,00	,00	,00
	11	12			
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE3	6	7	8	9	10
			,00	,00	,00
	11	12			

Sezione I-B
art.165, comma 1

Determinazione del credito d'imposta per redditi prodotti all'estero

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

SEZIONE II

Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero comma 6, art. 165 Tuir

Sezione II-A
art. 165 comma 6

Dati relativi
alla determinazione
del credito

	Codice Stato estero	Anno	Reddito d'impresa estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
	Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
CE6	7	8	9	10	11	
	,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	,00
	Credito già utilizzato					
	17					
			,00			
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
CE7	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
			,00			
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
CE8	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	17					
			,00			

Sezione 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

Casi particolari

CE11 Codice Stato estero					
	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	1,00	2,00	3,00	4,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00
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	5,00	6,00	7,00	8,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00
	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	
CE16	1,00	2,00	3,00	4,00	
CE17 Codice Stato estero					
	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	1,00	2,00	3,00	4,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00
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	5,00	6,00	7,00	8,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00
	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	
CE22	1,00	2,00	3,00	4,00	
CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1				1,00
CE24	Credito di cui all'art. 165, comma 6				,00
CE25	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righi della sez. II-A				,00
CE26	Credito (CE23 + CE24 - CE25)				,00

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

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

NI1	Totale I acconto versato 1		I acconto imputato al gruppo 2	
VERSAMENTI UTILIZZATI				
NI2	Totale II acconto versato		II acconto imputato al gruppo	
VERSAMENTI ATTRIBUITI				
	Codice fiscale 1	Data 2	I acconto 3	II acconto 4
NI3				
NI4				
NI5				
NI6				
NI7				

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

	Codice fiscale 1	Importo 2
NI8		
NI9		
NI10		
NI11		
NI12		
NI13	Importo complessivo del credito ceduto	

SEZIONE III
Attribuzione
delle perdite

	Codice fiscale 1	Perdita utilizzabile in misura limitata 2	Perdita utilizzabile in misura piena 3
NI14			
NI15			
NI16			
NI17			
NI18			

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RX
Compensazioni – Rimborsi

SEZIONE I
Crediti ed eccedenze
risultanti dalla
presente dichiarazione

	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
	1	2	3	4	
RX1 IRES	,00	,00	,00	,00	
RX2 Eccedenza a credito di cui al quadro RK	,00		,00	,00	,00
RX3 Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	,00	,00	,00	,00	,00
RX4 Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II		,00	,00	,00	,00
RX5 Imposta di cui al quadro RM	,00	,00	,00	,00	,00
RX6 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I		,00	,00	,00	,00
RX7 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II		,00	,00	,00	,00
RX8 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III		,00	,00	,00	,00
RX9 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - deduzioni extracontabili		,00	,00	,00	,00
RX10 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - riallineamento IAS/IFRS		,00	,00	,00	,00
RX11 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. V		,00	,00	,00	,00
RX12 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A		,00	,00	,00	,00
RX13 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali		,00	,00	,00	,00
RX14 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti		,00	,00	,00	,00
RX15 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività		,00	,00	,00	,00
RX16 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VII		,00	,00	,00	,00
RX17 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX		,00	,00	,00	,00
RX18 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X		,00	,00	,00	,00
RX19 Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI-A	,00	,00	,00	,00	,00
RX20 Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI-B	,00	,00	,00	,00	,00
RX21 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XII	,00	,00	,00	,00	,00
RX22 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII		,00	,00	,00	,00
RX23 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV		,00	,00	,00	,00

1. *Journal of Management Studies*, 1997, 34, 1, 1-14.

CODICE FISCALE

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

QUADRO AC
Comunicazione dell'amministratore
di condominio

Mod. N.

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

SEZIONE I
Dati identificativi
del condominio

AC1	Codice fiscale 1				Denominazione 2												
	Comune del domicilio fiscale 3								Provincia (sigla) 4		Via e numero civico 5						

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

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

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

AC4	Codice fiscale 1				Cognome ovvero Denominazione 2											
	Nome (solo per le persone fisiche) 3				Sesso (M o F) 4	Data di nascita 5 giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita 6				Prov. nasc. (sigla) 7				
	Comune del domicilio fiscale 8								Provincia (sigla) 9		Via e numero civico 10				Cod. Stato estero 11	
	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi 12															
AC5	1				2											
	3				4	5		6		7						
	8								9	10				11		
	12															
AC6	1				2											
	3				4	5		6		7						
	8								9	10				11		
	12															
AC7	1				2											
	3				4	5		6		7						
	8								9	10				11		
	12															
AC8	1				2											
	3				4	5		6		7						
	8								9	10				11		
	12															