

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento UE 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali, così come modificato dal D.Lgs. 101/2018.

Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte. La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento).
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati personali	I suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario potranno essere comunicati: - ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria; - ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile; - ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti e di esercitare ogni altro diritto ai sensi degli articoli 18 e 20 del Regolamento laddove applicabili. Tali diritti possono essere esercitati con richiesta indirizzata a: Agenzia delle Entrate, via Giorgione n. 106 - 00147 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionali IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali											
SOCIETÀ O ENTE	Denominazione																					
	Codice fiscale																					
	Partita IVA																					
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione			Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto			Periodo d'imposta			Stato	Natura giuridica	Situazione										
	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno	dal	giorno	mese	anno												
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	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																					
	Fax																					
	Indirizzo di posta elettronica																					
	Codice fiscale (obbligatorio)																					
ALTRI DATI	Codice carica																					
	Data carica																					
	Cognome																					
	Nome																					
	Sesso																					
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Data di nascita																					
	Comune (o Stato estero) di nascita																					
	Provincia																					
	Telefono																					
	Codice fiscale società o ente dichiarante																					
VISTO DI CONFORMITÀ	Grandi contribuenti																					
	Canone RAI																					
	ONLUS																					
	Tipo soggetto																					
	Settore di attività																					
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA	Impresa sociale																					
	Situazioni particolari																					
	Quadri compilati:																					
	RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
	TN	GN	GC	OP	NI	DI																
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario																					
	Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario																					
	Esonero dall'apposizione del visto di conformità																					
	FIRMA DEL DICHIARANTE																					
	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE																					
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	FIRMA PER ATTESTAZIONE																					
	Soggetto																					
	Codice fiscale																					
VISTO DI CONFORMITÀ	Codice fiscale del responsabile 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																					
	Codice fiscale del professionista																					
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA	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																					
	IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato																				
		Soggetto che ha predisposto la dichiarazione																				
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione																						
Ricezione altre comunicazioni telematiche																						
Data dell'impegno																						
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	giorno																					
	FIRMA DELL'INCARICATO																					
	FIRMA DELL'INCARICATO																					

	RF1	Codice attività	1	ISA cause di esclusione		2																				
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							,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 EXTRACONTABILI		Ammortamenti		Altre rettifiche		Accantonamenti																		
			1		,00	2		,00	3		,00	4		,00												
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio												1		,00	2		,00							
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)														,00			,00							
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici														,00			,00							
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività														,00			,00							
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10														,00			,00							
	RF12	Ricavi non annotati												ISA		1		,00	2		,00					
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)														,00			,00							
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)														,00			,00							
	RF15	Interessi passivi indeducibili												1		,00	2		,00							
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)														,00			,00							
	RF17	Oneri di utilità sociale												Erogazioni liberali		1		,00	2		,00					
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR														,00			,00							
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili												1		,00	2		,00							
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti														,00			,00							
	RF21	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103												1		,00	ex art. 104		2		,00	3		,00		
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123												1		,00	2		,00	3		,00	4		,00	
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)												1		,00	2		,00	3		,00				
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)														,00			,00							
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte												art. 105		1		,00	art. 106		2		,00	3		,00
	RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)												1		,00	2		,00	3		,00				
RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5														,00			,00								
RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)														,00			,00								
RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015												Rimanenze		1		,00	Opere, forniture e servizi		2		,00	3		,00	
RF31	Altre variazioni in aumento	1	2		,00	3	4		,00	5	6		,00													
		7	8		,00	9	10		,00	11	12		,00													
		13	14		,00	15	16		,00	17	18		,00													
		19	20		,00	21	22		,00	23	24		,00													
		25	26		,00	27	28		,00	29	30		,00													
		31	32		,00	33	34		,00	35	36		,00													
		37	38		,00	39	40		,00	41	42		,00													
		43	44		,00	45	46		,00	47	48		,00													
		49	50		,00	51	52		,00	53	54		,00		55		,00									
RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO														,00			,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			,00							
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE														,00			,00							
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente														,00			,00							
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza														,00			,00							
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10														,00			,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			,00								

	RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti											,00						
	RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita																	
		<div>Quote deducibili riserva sinistri</div> <div><div>Presente periodo</div><div>Periodi precedenti</div><div>Riserve tecniche</div></div> <div>(1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00) 4 <input type="text" value=""/> ,00</div>																	
	RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))											,00						
	RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)											,00						
	RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)										Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata (1 <input type="text" value=""/> ,00) 2 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)										Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata (1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00) 3 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata											,00						
	RF50	Reddito esente e detassato (di cui)																	
		<div>Patent box</div> <div>1 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Ruling</div> <div>2 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Documentazione</div> <div>3 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Imprese sociali</div> <div>4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Navi registro internazionale</div> <div>6 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Navi registro internazionale/Plusvalenza</div> <div>7 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Navi/Pesca</div> <div>8 <input type="text" value=""/> ,00</div> <div>Finanza etica e sostenibile</div> <div>9 <input type="text" value=""/> ,00 10 <input type="text" value=""/> ,00</div>																	
	RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015										Rimanenze	1 <input type="text" value=""/> ,00	IFRS9	2 <input type="text" value=""/> ,00	3 <input type="text" value=""/> ,00			
	RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)										1 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF55	Altre variazioni in diminuzione										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00 6 <input type="text" value=""/> ,00 7 <input type="text" value=""/> ,00 8 <input type="text" value=""/> ,00 9 <input type="text" value=""/> ,00 10 <input type="text" value=""/> ,00 11 <input type="text" value=""/> ,00 12 <input type="text" value=""/> ,00 13 <input type="text" value=""/> ,00 14 <input type="text" value=""/> ,00 15 <input type="text" value=""/> ,00 16 <input type="text" value=""/> ,00 17 <input type="text" value=""/> ,00 18 <input type="text" value=""/> ,00 19 <input type="text" value=""/> ,00 20 <input type="text" value=""/> ,00 21 <input type="text" value=""/> ,00 22 <input type="text" value=""/> ,00 23 <input type="text" value=""/> ,00 24 <input type="text" value=""/> ,00 25 <input type="text" value=""/> ,00 26 <input type="text" value=""/> ,00 27 <input type="text" value=""/> ,00 28 <input type="text" value=""/> ,00 29 <input type="text" value=""/> ,00 30 <input type="text" value=""/> ,00 31 <input type="text" value=""/> ,00 32 <input type="text" value=""/> ,00 33 <input type="text" value=""/> ,00 34 <input type="text" value=""/> ,00 35 <input type="text" value=""/> ,00 36 <input type="text" value=""/> ,00 37 <input type="text" value=""/> ,00 38 <input type="text" value=""/> ,00 39 <input type="text" value=""/> ,00 40 <input type="text" value=""/> ,00 41 <input type="text" value=""/> ,00 42 <input type="text" value=""/> ,00 43 <input type="text" value=""/> ,00 44 <input type="text" value=""/> ,00 45 <input type="text" value=""/> ,00 46 <input type="text" value=""/> ,00 47 <input type="text" value=""/> ,00 48 <input type="text" value=""/> ,00 49 <input type="text" value=""/> ,00 50 <input type="text" value=""/> ,00 51 <input type="text" value=""/> ,00 52 <input type="text" value=""/> ,00 53 <input type="text" value=""/> ,00 54 <input type="text" value=""/> ,00	55 <input type="text" value=""/> ,00						
	RF56	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE																	
Determinazione del reddito	RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E																	
	RF58	Redditi da partecipazione										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00	reddito minimo	3 <input type="text" value=""/> ,00	4 <input type="text" value=""/> ,00				
	RF59	Perdite da partecipazione										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00			3 <input type="text" value=""/> ,00				
	RF60	REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)										perdite non compensate		1 <input type="text" value=""/> ,00	2 <input type="text" value=""/> ,00				
	RF61	Erogazioni liberali																	
	RF63	REDDITO (o PERDITA)																	
	RF65	Agevolazione ACE																	
Reddito del trust misto	RF66	Reddito imponibile o perdita										da riportare nel quadro PN	1 <input type="text" value=""/> ,00	da riportare nel quadro RN	2 <input type="text" value=""/> ,00	Totale	3 <input type="text" value=""/> ,00		
	RF67	Perdite di periodi d'imposta precedenti										da riportare nel quadro RN	1 <input type="text" value=""/> ,00	da riportare nel quadro RN	2 <input type="text" value=""/> ,00	Totale	3 <input type="text" value=""/> ,00		
Importi ricevuti	RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)										Situazione	1 <input type="text" value=""/> ,00	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	2 <input type="text" value=""/> ,00	Crediti per imposte pagate all'estero	3 <input type="text" value=""/> ,00	Altri crediti	4 <input type="text" value=""/> ,00
												Ritenute	5 <input type="text" value=""/> ,00	Eccedenze di imposta	6 <input type="text" value=""/> ,00	Acconti versati	7 <input type="text" value=""/> ,00	Imposte delle controllate estere	8 <input type="text" value=""/> ,00
Reddito delle società sportive dilettantistiche	RF70	Proventi e altri componenti positivi																	
	RF71	Plusvalenze patrimoniali																	
	RF72	Perdite scomputabili																	
	RF73	Reddito imponibile										perdite non compensate		1 <input type="text" value=""/> ,00	2 <input type="text" value=""/> ,00				
Determinazione del reddito esente delle SIIQ e delle SIINQ	RF96	Utile																	
	RF97	Perdita																	
	RF98	Componenti positivi extracontabili										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF99	Variazioni in aumento										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00 6 <input type="text" value=""/> ,00 7 <input type="text" value=""/> ,00 8 <input type="text" value=""/> ,00 9 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF100	Altre variazioni in aumento										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00 6 <input type="text" value=""/> ,00 7 <input type="text" value=""/> ,00 8 <input type="text" value=""/> ,00 9 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF101	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO																	
	RF102	Variazioni in diminuzione										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00 6 <input type="text" value=""/> ,00 7 <input type="text" value=""/> ,00 8 <input type="text" value=""/> ,00 9 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF103	Altre variazioni in diminuzione										1 <input type="text" value=""/> ,00 2 <input type="text" value=""/> ,00 3 <input type="text" value=""/> ,00 4 <input type="text" value=""/> ,00 5 <input type="text" value=""/> ,00 6 <input type="text" value=""/> ,00 7 <input type="text" value=""/> ,00 8 <input type="text" value=""/> ,00 9 <input type="text" value=""/> ,00							
	RF104	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE																	
	RF105	REDDITO O PERDITA																	

Prospetto
interessi passivi
non deducibili

RF118		Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
	1	,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi		
	5	,00	6 ,00		
RF119	Risultato operativo lordo	5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
	1	,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
		Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili	
	5	,00	6 ,00	7 ,00	
RF120	Eccedenza di ROL riportabile	(di cui non trasferibile		Consolidato	Presente periodo d'imposta
		1	,00	2 ,00	3 ,00
		4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta
		4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00
RF121	Interessi riportabili	Interessi passivi non deducibili			
		non trasferibili al consolidato		trasferiti al consolidato	
		(di cui	1 ,00	2 ,00	3 ,00
		Interessi attivi			
		non trasferibili al consolidato		trasferiti al consolidato	
		(di cui	4 ,00	5 ,00	6 ,00
RF122	Prestiti ante 17/06/2016	ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Intermediari finanziari
(art.113 del TUIR)

RF123	Interpello	Componenti dedotti	Credito convertito in azioni	Credito convertito in strumenti partecipativi
	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RF124	1	2 ,00	3 ,00	4 ,00

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

Art. 167, comma 5

☐

RF130	Codice identificativo estero	Codice Stato estero	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente
	1	2	3 ,00	4 ,00	5 ,00
	Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	Perdita netta	Perdita netta ricevuta	Reddito imponibile
	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00
	Perdita netta residua	Perdita netta residua trasferita	Codice fiscale cedente		
	11 ,00	12 ,00	13		

Strumenti finanziari convertibili

RF140	Anno	Valore	Anno	Valore
	1	2 ,00	3	4 ,00
	5	6 ,00	7	8 ,00
	9	10 ,00	11	12 ,00
	13	14 ,00	15	16 ,00

**REDDITI
QUADRO RJ**

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

PERIODO D'IMPOSTA 2019

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

**SEZIONE I
Determinazione del
reddito imponibile**

RJ1 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

RJ2

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

RJ3

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

,00

12

13

14

15

16

,00

17

18

,00

19

20

RJ4

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

,00

12

13

14

15

16

,00

17

18

,00

19

20

RJ5

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

,00

12

13

14

15

16

,00

17

18

,00

19

20

	1																									
	2				3				4				5				6									
	7												8		9											
RJ6	10										11						,00									
	12		13												14				15							
	16				,00		17				18				,00		19		20							
	1																									
	2				3				4				5				6									
	7												8		9											
RJ7	10										11						,00									
	12		13												14				15							
	16				,00		17				18				,00		19		20							
RJ8	Totale reddito determinato forfetariamente																,00									
RJ9	Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende																Redditi trasferimento all'estero		Plusvalenze art. 4 D.L. n. 457/97		3		,00			
	(di cui																1		,00		2		,00)		,00	
RJ10	Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti																,00									
RJ11	Recupero incentivi fiscali																Reti di impresa		2		,00					
	(di cui																1		,00)		,00					
RJ12	Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti																,00									
RJ15	Reddito o perdita																,00									
SEZIONE II Determinazione del pro rata di deducibilità	RJ16 Ammontare complessivo dei ricavi ed altri proventi ricompresi nella Sez. I																,00									
	RJ17 Ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi																,00									
	RJ18 Spese ed altri componenti negativi generici																Costi generici totali		Pro rata di indeducibilità		Costi generici indeducibili		,00			
																	1		2		3					
																	,00		%		,00					
SEZIONE III Valori civili e fiscali degli elementi dell'attivo e del passivo	RJ19 Beni ammortizzabili																Valore civile iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore civile finale			
																	1		2		3		4			
																	,00		,00		,00		,00			
																	Valore fiscale iniziale		Incrementi		Decrementi		Valore fiscale finale			
																	5		6		7		8			
																	,00		,00		,00		,00			
	RJ20 Altri elementi dell'attivo																,00		,00		,00		,00			
																	,00		,00		,00		,00			
	RJ21 Elementi del passivo																,00		,00		,00		,00			
																	,00		,00		,00		,00			

Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00		
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00		
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00		
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00		
	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00		
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00		
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00		
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00		
	49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55	
										,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										3
	Perdite utilizzabili in misura limitata 1										2
FC37 Reddito imponibile										,00	
FC38 PERDITA										,00	
FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o dalla stabile organizzazione										,00	
SEZIONE II-B Perdite non compensate	FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1										2
	FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1										2
SEZIONE II-C Perdite virtuali domestiche	FC42 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1										2
	FC43 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1										2
SEZIONE III Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti	Codice fiscale			Quota di partecipazione			Reddito			Imposta pagata all'estero	
	FC61	1		2	%		3		4		
	FC62										
	FC63										
	FC64										
	FC65										
	FC66										
	FC67										
	FC68										
	FC69										
FC70											
SEZIONE IV Prospetto interessi passivi non deducibili	FC71										
	Interessi passivi		Interessi passivi precedenti periodi d'imposta		Interessi attivi		Interessi attivi precedenti periodi d'imposta				
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
	Interessi passivi direttamente deducibili		Eccedenza interessi passivi								
	5	,00	6	,00							
	FC72 Risultato operativo lordo										
	5° Periodo imposta precedente		4° Periodo imposta precedente		3° Periodo imposta precedente		2° Periodo imposta precedente				
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
	Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili						
	5	,00	6	,00	7	,00					
FC73 Eccedenza di ROL riportabile											
Presente periodo d'Imposta		4° periodo imposta precedente		3° periodo imposta precedente		2° periodo imposta precedente		Precedente periodo d'imposta			
1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
FC74 Interessi riportabili											
						Interessi passivi non deducibili		Interessi Attivi			
						1	,00	2	,00		
FC75 Prestiti Ante 17/06/2016											
ROL Residuo		Interessi passivi		Interessi passivi deducibili		Eccedenza ROL					
1	,00	2	,00	3	,00	4	,00				
SEZIONE V											
Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001	1 Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.										
	2 Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del										
	giorno		mese		anno						
							, effettuata dal seguente soggetto:				
	Cognome										Nome
Codice fiscale											

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità	
		1	2	3	
		(,00)	,00	,00
RN2	Perdita				,00
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
RN4	Perdite scomputabili	in misura limitata		in misura piena	
	(di cui di anni precedenti	1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate		Proventi esenti	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
		Reddito (Netto)		Quadro RH	
		4	5	6	7
		,00	,00	,00	,00
RN6		Reddito minimo		Reddito	
		1	2	4	5
		,00	,00	,00	,00
		Reddito complessivo		Credito d'imposta	
		7	8	9	10
		,00	,00	,00	,00
RN7	a) di cui	1	soggetto ad aliquota del		2
		,00			%
RN8	b) di cui	1	24 %		2
		,00			,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile				,00
RN10	Detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	
	(di cui	1	2	3	
		,00	,00	,00	
		Ospedale Galliera		Detrazioni art. 151	
		4	5	6	
		,00	,00	,00	,00
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri	
	(di cui	1	2		
		,00	,00		,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento				,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero				,00
RN14	Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo		Art bonus	
	(di cui	1	2	3	
		,00	,00	,00	
		Sport bonus		School bonus	
		4	5	6	7
		,00	,00	,00	,00
RN15	Ritenute d'acconto			Ritenute art. 5 non utilizzate	
	(di cui	1	2		
		,00	,00		,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		Eccedenze utilizzate		Acconti versati	
		1	2		
		,00	,00		
		Acconti ceduti		Recupero imposta sostitutiva	
		3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00
RN23	Imposta a debito	Imposta rateizzata		Eccedenze utilizzate	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,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

CODICE FISCALE

REDDITI QUADRO RM

Redditi derivanti da soggetti controllati non residenti (Art. 167 del TUIR)

Mod. N.

--	--



SEZIONE I

Redditi
assoggettati
a tassazione
separata

	Codice fiscale controllante	Reddito	Aliquota	Imposta	Imposta pagata all'estero	Imposta dovuta	Stabile organizz.
	1	2	3	4	5	6	7
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	Eccedenza pregressa	Eccedenza compensata	Acconti versati	Imposta da versare	Imposta a credito	
	1	2	3	4	5	6	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	

SEZIONE II

**Rivalutazione del
valore dei terreni
ai sensi dell'art. 2,
D.L. n. 282/2002
e successive
modificazioni**

	Valore rivalutato	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RM11	¹ ,00	²	³ ,00	⁴ ,00	⁵ ,00	⁶	⁷
RM12	,00		,00	,00	,00		

REDDITI
QUADRO RQ

Altre imposte

PERIODO D'IMPOSTA 2019

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

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	Plusvalenze	Minusvalenze	Imponibile	Perdite pregresse	
	1	2	3	In misura limitata	In misura piena
	,00	,00	,00	4	5
			Imponibile netto	Imposta	Rata annuale
			6	7	8
			,00	20%	,00

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

RQ10	Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE	1	Imponibile	20%	2	Imposta
			,00			,00
RQ11	1	2	Plusvalenze			
			,00			
RQ12	1	2				
			,00			
RQ13	Totale	1	Imponibile	20%	2	Imposta
			,00			,00
RQ14	Prima rata					
						,00

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

SEZIONE IV-B
(art. 15, comma 3,
D.L. 185/2008)

RQ20	Divergenze applicazione IAS/IFRS	1	Imponibile	16%	2	Imposta
			,00			,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)

RQ21	Materiali		Immateriali	Imponibile del periodo d'imposta	Imponibile del periodo d'imposta precedente	Imposta
	1	2	3	4	5	
		,00	,00	,00	,00	,00
RQ22	Materiali		Immateriali	Imponibile del periodo d'imposta	Imponibile del periodo d'imposta precedente	Imposta
	1	2	3	4	5	
		,00	,00	,00		,00
RQ23	Totale imposte					
						,00
RQ24	Prima rata dovuta					
						,00

Codice fiscale

Mod. N.

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
		1	2	3	4	
RQ25	Maggiori valori	,00	,00	,00	16%	,00
				Crediti		Imposta
				5	20%	6
				,00		,00
RQ26	Componenti reddituali e patrimoniali			Importo IRES		Importo IRAP
	1			2		3
				,00		,00
RQ27						,00
						,00
		Saldo IRES		Imposta		
		1	24%	2		
		,00		,00		
RQ28	Altre attività			3	4	
					,00	
		Saldo IRAP				
		5	6	7		
		,00		,00		
				8	9	Totale imposta
				,00		10
						,00

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

Conferimento

☐

RQ33	Svalutazioni rimanenze	1	Svalutazione	Aliquota	2	Imposta recuperabile
			,00	16%		,00
RQ34	Maggior valore rimanenze vendute	1	Maggior valore	Aliquota	2	Imposta recuperabile
			,00	16%		,00
RQ35	Totale imposta recuperabile					,00
RQ36	Codice fiscale conferitaria					

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

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

RQ37	Maggior valore rimanenze cedute	1	Imponibile	Aliquota	2	Imposta
			,00	11,5%		,00
	Codice fiscale società fusa o incorporata/conferente/scisso		Divergenza			Imposta
	1	2	3	4		
		,00				,00
		5	6	7		
		,00				,00
RQ38	Riallineamento totalità differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 4)		8	9		
						,00
				Totale	10	
						,00
	Codice fiscale società fusa o incorporata/conferente/scisso					Saldo
	1					
RQ39	Componenti reddituali e patrimoniali	2		3		
						,00
RQ40		1				
		2		3		
						,00
RQ41		1				
		2		3		
						,00
RQ42	Totale riallineamento parziale differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 5)	1	Importo	16%	2	Imposta
			,00			,00

SEZIONE XI-A
Imposta addizionale
per gli intermediari
finanziari e per le
società concessionarie

	Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	Perdite pregresse	
	1	2	3	In misura limitata	In misura piena
	,00	,00	,00	4	5
	Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile	Imposta
	6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00
RQ43	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta	Crediti d'imposta e ritenute
	11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00
	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta rateizzata
	16	17	18	19	20
	,00	,00	,00	,00	,00
	Imposta a debito	Imposta a credito			
	21	22			
	,00	,00			
RQ44	Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta	
	1	2	3	4	
	,00	,00	,00	,00	
	Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi			
	5	6			
	,00	,00			
RQ45	5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	
	1	2	3	4	
Risultato operativo lordo	,00	,00	,00	,00	
	Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili		
	5	6	7		
	,00	,00	,00		
RQ46	Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'imposta	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
RQ47	Interessi riportabili			Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi
				1	2
				,00	,00
RQ47A	Prestiti ante 17/06/2016	ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00

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

	Onere per imposte	Utile ante imposte	95% dividendi comunitari	Incidenza	
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00		,00
Determinazione dell'imposta		P/N rilevante			
	6			7	8
	,00			,00	,00
RQ48	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconto	Imposta a debito	Imposta a credito
	9	10	11	12	13
	,00	,00	,00	,00	,00
				Imponibile rideterminato	Imposta rideterminata
				14	15
				,00	,00

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

	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	,00
				Imposta a debito	Imposta a credito
				6	7
				,00	,00

SEZIONE XIII
Fondi per rischi su
crediti trasferiti al fondo
rischi bancari generali

RQ50	Fondo rischi su crediti	1	2	3	
		,00	,00	,00	
RQ51	Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)				
			,00	,00	
RQ52	Totale				4
				,00	,00

SEZIONE XIV
Riserve matematiche
dei rami vita

RQ53	Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e DI dello stato patrimoniale	Valore delle riserve	Imposta dovuta	Imposta versata
		1	2	3
		,00	0,45%	,00

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	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	2	3	4
	,00	,00		
RQ59				
	1	2	3	4
	,00	,00		
RQ60	Valore della partecipazione qualificata	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	2	3	4
	,00	,00		
RQ61	Valore della partecipazione non qualificata			
	1	2	3	4
	,00	,00		

SEZIONE XVIII
Maggiorazione IRES
per i soggetti
di comodo
(D.L. 13 agosto 2011,
n. 138, convertito,
con modificazioni,
dalla L. 14 settembre
2011, n. 148)

			Perdite pregresse	
Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	In misura limitata	In misura piena
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=""/>
Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile	Imposta
6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	9 <input type="text" value=""/>	10 <input type="text" value=""/>
Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta	Crediti d'imposta e ritenute
11 <input type="text" value=""/>	12 <input type="text" value=""/>	13 <input type="text" value=""/>	14 <input type="text" value=""/>	15 <input type="text" value=""/>
Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti	Imposta rateizzata
16 <input type="text" value=""/>	17 <input type="text" value=""/>	18 <input type="text" value=""/>	19 <input type="text" value=""/>	20 <input type="text" value=""/>
Imposta a debito	Imposta a credito			
21 <input type="text" value=""/>	22 <input type="text" value=""/>			

RQ62

Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi		
5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>		

RQ63

5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili	
5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	

RQ64 Risultato operativo lordo

Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'imposta	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta
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=""/>	

RQ65

Interessi riportabili	Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>

RQ66

ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>

RQ66A Prestiti ante 17/06/2016

SEZIONE XIX
Imposta sostitutiva
sui maggiori valori
delle partecipazioni
(art. 15, commi 10
bis e 10 ter, D.L. n.
185/2008)

Tipo operazione	Soggetto subentrato	Differenza contabile	Avviamento	Marchi	Altre attività immateriali
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=""/>	6 <input type="text" value=""/>

RQ67

Determinazione imponibile			Imposta
7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	16%	9 <input type="text" value=""/>

RQ68

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=""/>	6 <input type="text" value=""/>
7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	16%	9 <input type="text" value=""/>		

RQ69 Totale imposta

SEZIONE XX
Imposta sostitutiva
per attività di noleggio
(art. 49-bis, D.Lgs.
n. 171/2005)

Proventi	Imposta
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>

RQ70

Maggiori corrispettivi	Imposta
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>

RQ80

SEZIONE XXI
Ulteriori componenti
positivi ai fini IVA - ISA

REDDITI
QUADRO RI

Imposta sostitutiva per i fondi pensione aperti e interni e per i contratti di assicurazione

PERIODO D'IMPOSTA 2019

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

Fondi pensione

RI1	Data di costituzione del fondo 1 giorno mese anno	Numero iscrizione all'Albo 2																																																																																				
RI2	<p>Denominazione della linea di investimento 1</p> <table border="1"> <tr> <td>Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2</td> <td>Imposta sostitutiva redditi non esenti ex L. 232/16 3</td> <td>Erogazioni e somme trasferite 4</td> </tr> <tr> <td>Contributi versati e somme ricevute 5</td> <td>Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 6</td> <td>Redditi esenti o soggetti a ritenuta 7</td> </tr> <tr> <td>Redditi esenti ex L. 232/16 8</td> <td>Titoli del debito pubblico 9</td> <td>Credito d'imposta su OICR 10</td> </tr> <tr> <td>Risultato della gestione positivo 11</td> <td>Risultato della gestione negativo 12</td> <td>Imposta sostitutiva (20%) 13</td> </tr> <tr> <td>Imposte sostitutive 14</td> <td>Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 15</td> <td>Risparmio derivante da esercizio precedente 16</td> </tr> <tr> <td>Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 17</td> <td>Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 18</td> <td>Importo accreditato ad altre linee 19</td> </tr> <tr> <td>Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 20</td> <td>Imposte a credito trasferite da altre linee 21</td> <td>Saldo versato o imposte a credito 22</td> </tr> <tr> <td>Imposte a credito trasferite ad altre linee 23</td> <td>Imposte a credito residue 24</td> <td>Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 25</td> </tr> <tr> <td>Risparmio d'imposta 26</td> <td>Importo accreditato ad altre linee 27</td> <td>Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 28</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Imposta sostitutiva redditi non esenti ex L. 232/16 3	Erogazioni e somme trasferite 4	Contributi versati e somme ricevute 5	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 6	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 7	Redditi esenti ex L. 232/16 8	Titoli del debito pubblico 9	Credito d'imposta su OICR 10	Risultato della gestione positivo 11	Risultato della gestione negativo 12	Imposta sostitutiva (20%) 13	Imposte sostitutive 14	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 15	Risparmio derivante da esercizio precedente 16	Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 17	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 18	Importo accreditato ad altre linee 19	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 20	Imposte a credito trasferite da altre linee 21	Saldo versato o imposte a credito 22	Imposte a credito trasferite ad altre linee 23	Imposte a credito residue 24	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 25	Risparmio d'imposta 26	Importo accreditato ad altre linee 27	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 28																																																									
Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Imposta sostitutiva redditi non esenti ex L. 232/16 3	Erogazioni e somme trasferite 4																																																																																				
Contributi versati e somme ricevute 5	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 6	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 7																																																																																				
Redditi esenti ex L. 232/16 8	Titoli del debito pubblico 9	Credito d'imposta su OICR 10																																																																																				
Risultato della gestione positivo 11	Risultato della gestione negativo 12	Imposta sostitutiva (20%) 13																																																																																				
Imposte sostitutive 14	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 15	Risparmio derivante da esercizio precedente 16																																																																																				
Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 17	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 18	Importo accreditato ad altre linee 19																																																																																				
Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 20	Imposte a credito trasferite da altre linee 21	Saldo versato o imposte a credito 22																																																																																				
Imposte a credito trasferite ad altre linee 23	Imposte a credito residue 24	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 25																																																																																				
Risparmio d'imposta 26	Importo accreditato ad altre linee 27	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 28																																																																																				
RI3	<table border="1"> <tr><td>1</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>2</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>3</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>4</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>5</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>6</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>7</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>8</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>9</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>10</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>11</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>12</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>13</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>14</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>15</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>16</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>17</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>18</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>19</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>20</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>21</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>22</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>23</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>24</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>25</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>26</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>27</td><td></td><td></td></tr> <tr><td>28</td><td></td><td></td></tr> </table>		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			26			27			28		
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																																																																																						
26																																																																																						
27																																																																																						
28																																																																																						
RI10	<table border="1"> <tr> <td>Risultati positivi maturati nell'anno 1</td> <td>Risultati negativi maturati nell'anno 2</td> <td>Imposta sostitutiva dovuta 3</td> </tr> <tr> <td>Risultati negativi non compensati 4</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Risultati positivi maturati nell'anno 1	Risultati negativi maturati nell'anno 2	Imposta sostitutiva dovuta 3	Risultati negativi non compensati 4																																																																																
Risultati positivi maturati nell'anno 1	Risultati negativi maturati nell'anno 2	Imposta sostitutiva dovuta 3																																																																																				
Risultati negativi non compensati 4																																																																																						
RI11	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1	2	3	4																																																																																
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

**SEZIONE I
Reddito o perdita
da imputare**

PN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità	
		1	2	3	
		(,00)	,00	,00
PN2	Perdita				,00
PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
PN4		Start-up		ACE	
		1	2	3	
		,00	,00	,00	,00
		(o Perdita al netto di		per proventi esenti)	
		4	5		
		,00	,00		,00

**SEZIONE II
Importi da attribuire
ai beneficiari**

PN5	Credito per imposte pagate all'estero	Quote da attribuire	
			,00
PN6	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolate da controllate estere	Totale	
		1	2
		,00	,00
PN7	Altri crediti di imposta	Totale	
		1	2
		,00	,00
PN8	Ritenute		,00
PN9		Credito riversato da atti di recupero	
		1	2
		,00	,00
PN10	Altri dati	ACE	
		1	2
		,00	,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		Anno di riferimento		Importo ceduto	
		1	2	3			
PN16							,00
PN17							,00
PN18							,00

**SEZIONE V
Redditi prodotti
all'estero e/o utili
conseguiti e plusvalenze
realizzate derivanti
da partecipazioni in
controllate estere
e relative imposte**

PN19	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera	Credito indiretto
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	
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	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5
			,00	,00	
PN23			,00	,00	
PN24			,00	,00	

SEZIONE VII
Redditi o perdite
imputati
ai beneficiari

PN27	Codice fiscale														Codice dello Stato estero								
	1															2							
	Partecipazione	Importo imputato																					
	3	%	4														,00						
PN28	1														2								
	3	%	4														,00						
	PN29	1														2							
		3	%	4														,00					
PN30		1														2							
		3	%	4														,00					
	PN31	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			,00			,00		

SEZIONE VIII
Redditi derivanti
da partecipazioni
in soggetti controllati
non residenti

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO TN
Imputazione del reddito e
delle perdite per trasparenza

Mod. N.

--	--

SEZIONE I Reddito o perdita da imputare Tipo trasparenza <input type="checkbox"/>	TN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità			
			1	2	3			
	TN2	Perdita	Proventi esenti		Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto		
			1	2	3	4		
	TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena	Ricevuta		
			1	2	3	4		
	TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE	Terzo settore	
			1	2	3	4	5	
SEZIONE II Utilizzo eccedenza della precedente dichiarazione	TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 5 del Mod. Redditi 2019)						
	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/detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Altri oneri		
			1	2	3			
	TN11	Spese agevolate	Tipologia di spesa	Anno di riferimento	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	
			1	2	3	4	5	
	TN12	Credito per imposte pagate all'estero						
	TN13	Credito di imposta				Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere	
						1	2	
	TN14	Altri crediti di imposta				1	2	
	TN15	Ritenute						
	TN16	Acconti	Eccedenze utilizzate	Acconti versati	Acconti ceduti	Credito riversato da atti di recupero		
			1	2	3	4	5	
	TN17	Altri dati				ACE	Start-up	Redditi rateizzabili
						1	2	3
SEZIONE IV Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti ai soci	TN18				Codice credito	Anno di riferimento	Importo ceduto	
					1	2	3	
	TN19							
	TN20							
	TN21							
SEZIONE V Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	TN22	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera	Credito indiretto	
		1	2	3	4	5	6	
	TN23							
	TN24							
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	TN25	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR		
		1	2	3	4	5		
	TN26							
	TN27							
	TN28							
	TN29							

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

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																				Interpello			
SEZIONE I Determinazione del reddito complessivo Operazioni straordinarie <input type="checkbox"/>	GN1	Reddito											Legge n. 112/2016		Liberalità										
		(1 <input type="text" value=""/> ,00)											2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00										
	GN2	Perdita																							
	GN3	Credito di imposta											Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere		3 <input type="text" value=""/> ,00								
													1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00										
	GN4	Perdite scomputabili											in misura limitata		in misura piena		Ricevuta								
	(di cui di anni precedenti 1 <input type="text" value=""/> ,00											2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00		4 <input type="text" value=""/> ,00									
GN5	Perdite da trasferire											Perdite non compensate		Proventi esenti		3 <input type="text" value=""/> ,00									
												1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00											
GN6	Reddito minimo		Reddito		Start-up		ACE		Terzo settore		Reddito complessivo netto														
	1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00		4 <input type="text" value=""/> ,00		5 <input type="text" value=""/> ,00		6 <input type="text" value=""/> ,00														
SEZIONE II	GN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione(rigo RX1 col. 5 del Mod. Redditi 2019)																							
Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	GN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24																							
	GN10	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo																							
	GN11	Eccedenza da utilizzare																							
SEZIONE III Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato	GN12												Codice tributo		Eccedenza										
													1 <input type="text" value=""/>		2 <input type="text" value=""/> ,00										
	GN13																								
	GN14																								
SEZIONE IV Dati	GN15	Oneri detraibili/detrazioni											Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Altri oneri								
													1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00								
	GN16	Spese agevolate	Tipologia di spesa		Anno di riferimento		Tipo		Totale spesa		Spesa sostenuta														
			1 <input type="text" value=""/>		2 <input type="text" value=""/>		3 <input type="text" value=""/>		4 <input type="text" value=""/> ,00		5 <input type="text" value=""/> ,00														
			Interventi in zone sismiche																						
			6 <input type="text" value=""/>		7 <input type="text" value=""/>		8 <input type="text" value=""/> ,00		9 <input type="text" value=""/> ,00																
			Ricarica veicoli elettrici																						
				Codice fiscale						12 <input type="text" value=""/> ,00															
		10 <input type="text" value=""/>		11 <input type="text" value=""/>																					
	GN17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero																							
GN18	Altri crediti di imposta											1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00											
GN19	Ritenute																								
GN21	Acconti		Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti		Credito riversato da atti di recupero		5 <input type="text" value=""/> ,00														
	1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00		4 <input type="text" value=""/> ,00		5 <input type="text" value=""/> ,00																
GN22	Altri dati											ACE		Start-up		Redditi rateizzabili									
												1 <input type="text" value=""/> ,00		2 <input type="text" value=""/> ,00		3 <input type="text" value=""/> ,00									
SEZIONE V Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	GN23	Codice credito											Anno di riferimento		Importo trasferito										
		1 <input type="text" value=""/>											2 <input type="text" value=""/>		3 <input type="text" value=""/> ,00										
	GN24																								
	GN25																								
	GN26																								
SEZIONE VI Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	GN27	Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto													
		1 <input type="text" value=""/>		2 <input type="text" value=""/>		3 <input type="text" value=""/> ,00		4 <input type="text" value=""/> ,00		5 <input type="text" value=""/> ,00		6 <input type="text" value=""/>													
	GN28	<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/>													
	GN29	<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/>		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/> ,00		<input type="text" value=""/>													

SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	Anno di formazione		Codice Stato estero		Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR	
	1		2		3		4		5	
	GN30					,00		,00		
	GN31					,00		,00		
	GN32					,00		,00		
	GN33					,00		,00		
	GN34					,00		,00		
SEZIONE VIII Dati rilevanti ai fini delle rettifiche di consolidamento	GN35 Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR					Verso partecipanti		Verso esterni		
						1	,00	2	,00	
	GN36 Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR					Eccedenza di interessi passivi		Eccedenza di ROL		Eccedenza di interessi attivi
						1	,00	2	,00	3 ,00
	GN37 Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità					Civile		Fiscale		
						1	,00	2	,00	

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO GC

Determinazione del reddito complessivo in presenza di operazioni straordinarie

Mod. N.

11

[illegible]

SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	GC30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR	
		1	2	3	4	5	
	GC31			,00	,00		
	GC32			,00	,00		
	GC33			,00	,00		
	GC34			,00	,00		
SEZIONE VIII Dati rilevanti ai fini delle rettifiche di consolidamento	GC35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR		Verso partecipanti	Verso esterni		
		1		,00	2	,00	
	GC36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR		Eccedenza di interessi passivi	Eccedenza di ROL	Eccedenza di interessi attivi	
		1	,00	2	,00	3	,00
	GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile	Fiscale		
	1	,00	2	,00			
SEZIONE IX Operazioni straordinarie	GC38	Codice fiscale				Data operazione straordinaria	
		1				2	
	GC39						
	GC40						



Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N.

11

RU506	Codice credito 1	Natura cessione 2	Anno di riferimento 3	Codice fiscale soggetto cessionario 4	Importo ceduto 5
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C		Credito residuo al 1/1/2019	Credito spettante nel 2019	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2018	Differenza	
Limite di utilizzo		1	2	3	4	5	
Parte I Dati generali	RU512 Totale crediti da quadro RU anno 2019						
	RU513 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2019						
	RU514 Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 – RU513)]						
	RU515 Eccedenza 2019 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)						
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 1/1/2020 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						
	RU517 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2020 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)						
	RU518 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2020 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)						
	RU519 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in 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)						
	RU520 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)						
	RU521 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2020 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						
	RU522 Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRES per imposta sostitutiva						
Parte III Eccedenze dal 2008 al 2017		Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2018	Credito utilizzato nel 2019	Residuo al 31/12/2019
	RU523	1	2	3	4	5	6
	RU524						
	RU525						
	RU526						
Parte IV Eccedenza 2018	RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2019	Residuo al 31/12/2019	
	RU528	1	2	3	4	5	
	RU529						
	RU530						
Parte V Eccedenza 2019	RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente			
	RU532	1	2	3			
	RU533						
	RU534						

SEZIONE I
RICONCILIAZIONE
DATI DI BILANCIO
E FISCALI

		Tipo di beni/Voce di bilancio			Causa	IAS/D.lgs. 139/2015	Valore precedente
		1	2	3	4	5	6
RV1	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV2	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV3	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV4	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV5	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV6	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV7	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV8	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV9	Valore contabile	5	6	7	8	9	,00
	Valore fiscale	10	11	12	13		

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 e
eccedenza ACE riportabile

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	Denominazione o ragione sociale				
RV10	1	2				
RV12	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	Anno di inizio attività			
RV13	1	2	3			
RV14	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria					
RV15	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa					
RV16	Aziende o complessi aziendali	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali	Altri beni			
RV17	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione					
RV18	Data	1	2	3		
RV19	Patrimonio netto	,00	,00	,00		
RV20	Aumento di capitale sociale per concambio					
RV21	Nuovo capitale sociale					
RV22	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante					
RV27	In misura limitata	1	Importo	2	Importo riportabile	
RV28	In misura piena		,00		,00	
RV29	TOTALE		,00		,00	
RV30	Perdita fiscale	1	Importo	2	Importo non riportabile	
RV31	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00	
RV32	ACE		,00		,00	
RV33	Eccedenze di interessi passivi	1	Importo	2	Importo riportabile	
RV34	ACE		,00		,00	
RV35	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale				
RV36	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	Anno inizio attività	Data decorrenza effetti fiscali	giorno mese anno	
RV37	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita					
RV38	Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	2	3	Importo	4	Fiscalmente riconosciuto
RV39	Imputato al conto economico			,00		,00
RV40	Imputato	1	2	3	4	
RV41	alle voci			,00		,00
RV42	dell'attivo			,00		,00
RV43				,00		,00
RV44	Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	2	3	da annullamento	3	da concambio
RV45	Imputato	1		,00		,00
RV46	alle voci			,00		,00
RV47	del patrimonio			,00		,00
RV48	netto			,00		,00
RV49	Ricostituite pro-quota					
RV50	Ricostituite per intero					
RV51	Non ricostituite					
RV52	Ricostituite pro-quota					
RV53	Ricostituite per intero					
RV54	Non ricostituite					

Altri dati			Quota		Costo											
	RV55	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1	, %	2	,00										
	RV56	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1	, %	2	,00										
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile											
	RV58	In misura limitata	1	,00	2	,00										
	RV59	In misura piena		,00		,00										
	RV60	TOTALE		,00		,00										
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile											
	RV61	Perdita fiscale	1	,00	2	,00										
	RV62	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00										
	RV63	ACE		,00		,00										
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile			Importo		Importo riportabile											
	RV64	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00										
	RV65	ACE		,00		,00										
Eccedenze d'imposta			IRES	Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza CFC										
	RV66		1	,00	2	,00	3	,00								
			Libyan Tax													
			Tassa Etica			Maggiorazione società di comodo		Addizionali IRES								
			4	,00	5	,00	6	,00	7	,00						
Agevolazioni	Deduzioni Start up															
	RV67	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo									
		1		2	,00	3		4	,00	5		6	,00			
	Detrazioni Start up															
	RV68	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo									
		1		2	,00	3		4	,00	5		6	,00			
PARTE III ALTRE SOCIETÀ BENEFICIARIE	RV70	Codice fiscale	1		Denominazione o ragione sociale	2										
	RV72	Codice attività	1		Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3		Data decorrenza effetti fiscali	4	giorno	4	mese	4	anno
	RV73	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa													, %	
	RV74	Codice fiscale	1		Denominazione o ragione sociale	2										
	RV76	Codice attività	1		Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3		Data decorrenza effetti fiscali	4	giorno	4	mese	4	anno
	RV77	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa													, %	

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 11 equally spaced tick marks, labeled from 0 to 10.

Mod. N.

11

REDDITI

QUADRO RK

Cessione delle eccedenze
dell'IRES nell'ambito del gruppo

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
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 da consolidato	RK17	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo
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⁾

	Codice fiscale 1		Cognome e nome 2					Data di nascita 3				
	Sesso 4	Comune (o Stato estero) di nascita 5	Provincia 6	Qualifica 7	Carica 8	Data carica 9						
RO1												
RO2												
RO3												
RO4												
RO5												
RO6												
RO7												
RO8												
RO9												
RO10												
RO11												
RO12												
RO13												

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

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

--	--

Dati di bilancio		IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
STATO PATRIMONIALE	Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1	,00	2	,00
		RS2	Attività immateriali a vita non definita		,00		,00
		RS3	Altre attività immateriali		,00		,00
		RS4	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 finanziarie		,00		,00
		RS11	Fondi liquidi e simili (disponibilità)		,00		,00
		RS12	Lavori in corso su ordinazione		,00		,00
Passivo e patrimonio netto		RS13	Capitale sociale (di cui non versato)	1	,00	2	,00
		RS14	Riserve		,00		,00
		RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)		,00		,00
		RS16	Utili (perdite) dell'esercizio		,00		,00
		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 per rischi e oneri	1	,00	2	,00
		RS22	Debiti commerciali e altri debiti		,00		,00
		RS23	Finanziamenti a breve termine /Obbligazioni		,00		,00
		RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione		,00		,00
		RS25	Altre passività		,00		,00
		RS25A	Riserve		,00		,00
		RS25B	Sovrapprezzi di emissione		,00		,00
		RS25C	Capitale		,00		,00
		RS25D	Azioni proprie (-)		,00		,00
		RS25E	Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)		,00		,00
		RS26	Ricavi	1	,00	2	,00
		RS27	Altri ricavi operativi (proventi)		,00		,00
		RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti		,00		,00
		RS29	Materie prime e di consumo utilizzati		,00		,00
		RS30	Costi per benefici ai dipendenti		,00		,00
		RS31	Svalutazioni e ammortamenti		,00		,00
		RS32	Altri costi operativi		,00		,00
		RS33	Costi operativi totali		,00		,00
		RS34	Risultato della gestione operativa		,00		,00

Banca Conto economico	RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1		,00	Spese amministrative	2		,00						
	RS36	Interessi passivi e oneri assimilati			,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri			,00						
	RS37	Margine di interesse			,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali			,00						
	RS38	Commissioni attive			,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali			,00						
	RS39	Commissioni passive			,00	Altri oneri/proventi di gestione			,00						
	RS40	Commissioni nette			,00	Costi operativi			,00						
	RS41	Dividendi e proventi simili			,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni			,00						
	RS42	Risultato netto attività di negoziazione			,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.			,00						
	RS43	Risultato netto attività di copertura			,00	Rettifiche di valore dell'avviamento			,00						
	RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto			,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti			,00						
	RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE			,00	Utile (Perdita) ante imposte			,00						
	RS43C	Margine di intermediazione			,00	Imposte sul reddito dell'esercizio			,00						
	RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito			,00	Utile (Perdita) post imposte			,00						
	RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni			,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte			,00						
	RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria			,00	Utile (Perdita) d'esercizio			,00						
	Perdite di impresa non compensate	RS44	SIIQ		IRES		Maggiorazione IRES		Addizionali IRES						
			In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1		,00	2		,00	3		,00	4	
5					,00	6		,00	7		,00	8		,00	
In misura piena			(del presente periodo d'imposta	1		,00	2		,00	3		,00	4		,00
		5		,00	6		,00	7		,00	8		,00		
RS45		Cessione		Codice fiscale		Codice fiscale									
		9	10			11									
		Codice fiscale		Codice fiscale		Codice fiscale									
		12	13			14									
CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95		RS51	Valore dei crediti			Valore di bilancio		Valore fiscale							
			1		,00	2		,00							
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti							,00						
	RS53	Perdite dell'esercizio	1		,00	2		,00							
Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS54	Differenza													
								,00							
	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													
								,00							
	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								
	RS75	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO													
	Saldo iniziale		Imposta dovuta	Crediti d'imposta				Saldo finale							
	6		7	8		9		10							
	RS76	1	2	3	4	5									
	6	7	8	9	10										

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo		Numero	Importo		
			1	2		3	4		
					,00		,00		
	RS78	Altri fabbricati strumentali			,00		,00		
Rideterminazione dell'acconto	RS79		Reddito complessivo rideterminato		Imposta rideterminata		Acconto rideterminato		
			1		2	3			
				,00	,00		,00		
Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006 e art. 14 decreto-legge 63/2013)	RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori							
		Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata
		1	2	3	4	5	6	7	8
				,00	,00	,00			,00
	RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari							
				,00	,00	,00			,00
	RS82	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua							
				,00	,00	,00			,00
	RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale							
				,00	,00	,00			,00
	RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali							
				,00	,00	,00			,00
RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari								
			,00	,00	,00			,00	
RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili								
			,00	,00	,00			,00	
RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali								
			,00	,00	,00			,00	
RS88	Totale detraibile								,00
Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS89	Voce di bilancio							
		1							
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale				
		2	3	4	5				
			,00	,00	,00		,00		
	RS90	1							
		2	3	4	5				
			,00	,00	,00		,00		
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa		Perdita del presente periodo d'imposta			
		1	2	3	4				
				,00					
	RS92	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo 1		2			
				,00)		,00			
	RS93	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse		Reddito			
				1	2				
				,00		,00			
	RS94	1		2	3	4			
				,00		,00			
	RS95	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo 1		2			
				,00)		,00			
RS96	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse		Reddito				
			1	2					
			,00		,00				
RS97	1		2	3	4				
			,00		,00				
RS98	Reddito attribuito		(di cui reddito minimo 1		2				
			,00)		,00				
RS99	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse		Reddito				
			1	2					
			,00		,00				
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)		(di cui reddito minimo 1		2				
			,00)		,00				

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	,00		
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104								
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo			Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi		
		A	B	C	4	5	6		
						,00	,00		
Ricavi	RS107						1	2	
								,00	
Consorzi di imprese	RS108	Codice fiscale				Ritenute			
		1				2			
	RS109	Codice fiscale				Ritenute			
		1				2			
		3				4			
		5				6			
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	
	RS112	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	Patrimonio netto			
		1	2	3	4	5			
			Minor importo	Rendimento	Codice fiscale				
			6	7	8				
						Rendimento attribuito	Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile	
						9	10	11	
							(di cui)	
			Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile	Codice Stato estero			
			12	13	14	15			
		RS114	Maggiorazione società di comodo		Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile		
					1	2	3		
			Addizionali	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile		
				4	5	5A	6		
RS115	Interpello	Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017							
		Conferimenti art. 10, co. 2		Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati			
		2		3	4	5			
		Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)		Corrispettivi col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati			
		6		7	8	9			
		Conferimenti art. 10, co. 4		Conferimenti col. 10 sterilizzati					
		10	11						

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

Start-up

☐

Impegno allo scioglimento

☐

RS116	Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	IRAP	IVA	Casi particolari
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Valore medio		Percentuale		Valore dell'esercizio		Percentuale	
RS117	Titoli e crediti	1	,00	2%	4	,00	1,50%	
RS118	Immobili ed altri beni		,00	6%		,00	4,75%	
RS119	Immobili A/10		,00	5%		,00	4%	
RS120	Immobili abitativi		,00	4%		,00	3%	
RS121	Altre immobilizzazioni		,00	15%		,00	12%	
RS122	Beni piccoli comuni		,00	1%		,00	0,9%	
	Ricavi presunti		Ricavi effettivi		Reddito presunto			
RS123	Totale	2	,00	3	,00	5	,00	
	Agevolazioni		Variazioni in aumento					
RS124		1	,00	2	,00	3	,00	
RS125	Reddito imponibile minimo							,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	¹	,00	e 88, comma 2	²	,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	¹	,00		²	,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)					,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128					,00

Prospetto del capitale e delle riserve

	Saldo iniziale		Incrementi		Decrementi		Saldo finale	
RS130	Capitale sociale	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
	di cui per utili	5 0,00	6 0,00	7 0,00	8 0,00			
	di cui per riserve in sospensione	9 0,00	10 0,00	11 0,00	12 0,00			
RS131	Riserve di capitale	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1 0,00		3 0,00	4 0,00			
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS134	Riserve di utili	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 0,00		3 0,00	4 0,00			
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 0,00		3 0,00	4 0,00			
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 0,00		3 0,00	4 0,00			
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 0,00		3 0,00	4 0,00			
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
	Utile distribuito		Utile destinato ad accantonamento e riserva		Utile destinato a copertura perdite pregresse		Perdite	
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00			

Minusvalenze e differenze negative

RS143	N. atti di disposizione	Minusvalenze			
	1	2	,00		
RS144	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
	1	2	3	4	5
		,00		,00	,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche

	Anno	Tipo	Codice fiscale										Totale spesa		
RS150	1	2	3										4		,00
	Spesa sostenuta		Detrazione		Rata		Importo rata		N. d'ordine immobile						
	5	,00	6	,00	7	8	,00	9							
RS151	1	2	3										4		,00
	5	,00	6	,00	7	8	,00	9							
	RS152 Totale detraibile														,00

Altri dati

RS153	N. d'ordine immobile		Codice comune	T/U	Sez. Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno	
	1	2	3	4	6	7	8 /	9	
RS154							/		
	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)								DOMANDA ACCATASTAMENTO
RS155	N. d'ordine immobile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Off. Agenzia Entrate
	1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156	Codice fiscale					Erogazioni	2	,00	Detrazione	3	,00
-------	----------------	--	--	--	--	------------	---	-----	------------	---	-----

Investimenti in
Start-up
innovative
o PMI
innovative
ammissibili

		Codice fiscale		Investimento indiretto	Tipo start-up/PMI	Investimento	Deduzione
RS160	Deduzione	1		2	3	4	5
RS161	Deduzione					,00	,00
RS162	Deduzione					,00	,00
		Codice fiscale società trasparente					Eccedenza Ricevuta
RS163	Trasparenza	1					2
RS164	Totale						Totale deduzione
RS165	Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione	Casi particolari 1	2	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Eccedenza non trasferibile al consolidato
RS166	Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione				1° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS167	Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione			3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	
RS168	Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione				1° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS168A	Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione			3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	
RS168B	Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione				1° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS171	Detrazione	Codice fiscale società trasparente				Detrazione ricevuta	
RS172	Eccedenze residue precedente dichiarazione	Casi particolari 1	2	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	
RS173	Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione				1° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
RS174	Recupero per decadenza (IRES)						
		Interessi su detrazione fruita (di cui	Detrazione fruita	Eccedenze di detrazione	Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
		1	2	3	4	5	6
RS175	Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)				Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS176	Recupero per decadenza (Addizionali IRES)				Deduzione fruita	Interessi su deduzione fruita	Eccedenze di deduzione
RS177		Codice fiscale soggetto investitore	Codice fiscale start-up innovativa	Importo	Importo progressivo		
		1A	2	3	4		
		Codice fiscale soggetto intermediario	Data certificazione	Importo detr./ded.	Periodo d'imposta		
		1B	5	6	7	Inizio	8 Fine
RS178		1A	2	3	4		
		1B	5	6	7	8	
RS179		1A	2	3	4		
		1B	5	6	7	8	

Zone franche urbane (ZFU)

Zone franche urbane (ZFU)	RS180	Codice ZFU 1	N. periodo d'imposta 2	N. dipendenti assunti 3	Reddito ZFU 4	Reddito esente fruito 5		
	Codice fiscale 6					Ammontare agevolazione 7	Agevolazione utilizzata per versamento acconti 8	Differenza (col. 8 - col. 7) 9
	RS181	1	2	3	4	5		
Zone franche urbane (ZFU)	RS182	1	2	3	4	5		
	RS183	1	2	3	4	5		
Zone franche urbane (ZFU)	RS184	Reddito esente / Quadro RF 1		Reddito esente / Quadro RH 2		Totale reddito esente fruito 3	Totale agevolazione 4	Perdite / Quadro RF 5
	Perdite / Quadro RH contabilità ordinaria 6		Perdite / Quadro RH contabilità semplificata 7					
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)	RS251	Residuo precedente dichiarazione 1		Credito maturato periodo d'imposta 2017 2	Credito maturato periodo d'imposta 2018 3	Credito maturato periodo d'imposta 2019 4	Credito residuo 5	
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)	RS252			Residuo precedente dichiarazione 1	Credito maturato periodo d'imposta 2017 2	Credito maturato periodo d'imposta 2018 3	Credito residuo 4	
Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)	RS253			Residuo precedente dichiarazione 1	Credito maturato periodo d'imposta precedente 2	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione 3	Credito residuo 4	
Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)	RS254					Credito maturato 1	Credito utilizzato 2	
Perdite di impresa non compensate da quadro RH	RS261	Perdite utilizzabili in misura limitata 1	Perdite 2017 da cont. semplificata 2	Perdite 2018 da cont. semplificata 3	Perdite presente periodo d'imposta cont. ordinaria (di cui 3)		4	
	RS262	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)		(del presente periodo di imposta 1)		2		
Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)	L'entità dichiara di essere:							
	a. Controllante capogruppo							
	b. Entità appartenente al gruppo							
	c. Supplente della controllante capogruppo							
	d. Entità designata							
	e. Entità diversa dalle precedenti							
	La controllante capogruppo è residente in un Paese che:							
	a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione							
	b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione							
	RS268	Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione						
Denominazione 1				Codice identificativo 2				
Sede legale 3				Codice Stato estero 4				
Controllante capogruppo								
Denominazione 5				Codice identificativo 6				
Sede legale 7				Codice Stato estero 8				
La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione								
Comunicazione art. 4 D.M. 4 agosto 2016	RS269	Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza						

Grandfathering
(Patent box)

Numero marchi

1

Reddito agevolabile

2

,00

Codice Stato estero

3

A) Società che esercita il controllo diretto

4

B) Società che esercita il controllo indiretto

5

6

7

8

9

C) Società correlate

Variazione dei
criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore non commerciali

Deduzione IRES

RS290

4° periodo d'imposta precedente

1

,00

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Presente periodo d'imposta

5

,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Presente periodo d'imposta

5

,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° periodo d'imposta precedente

1

,00

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Presente periodo d'imposta

5

,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES

RS294

4° periodo d'imposta precedente

1

,00

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Deduzione residua addizionali IRES

RS295

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Presente periodo d'imposta

5

,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto

1

3

Forma Giuridica

12

Dimensione impresa

13

Codice attività ATECO

14

Settore

15

Tipo SIEG

16

Importo totale aiuto spettante

17

,00

DATI DEL PROGETTO

RS401

Data inizio

18 giorno

18 mese

18 anno

Data fine

19 giorno

19 mese

19 anno

Codice Regione

20

Codice Comune

21

CAP

22

Tipologia (via, piazza, ecc.)

23

Indirizzo

24

Numero civico

25

Tipologia costi

26

Costi agevolabili

27

,00

Intensità di aiuto

28

Importo aiuto spettante

29

,00

IMPRESA UNICA

Codice fiscale

1

Codice fiscale

2

Codice fiscale

3

Codice fiscale

4

Codice fiscale

5

Codice fiscale

6

Redditi prodotti in euro
Campione d'Italia

RS410

Importo

,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno

1

Spesa sostenuta

2

,00

Detrazione

3

,00

Numero rata

4

Importo rata

5

,00

RS421

Trasparenza

Anno

1

Spesa sostenuta

2

,00

Codice fiscale

3

Detrazione

4

,00

Numero rata

5

Importo rata

6

,00

RS422

Totale detraibile

,00

Acconti soggetti ISA

RS430

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

PROSPETTO N

Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scomputo	Ritenute compensate con crediti di imposta	Importo versato
	mese	anno				
RZ29	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ30	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ31	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ32	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ33	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	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	Imposta compensata per crediti di imposta	Importo versato	Interessi
	mese	anno					
RZ34	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ35	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ36	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ37	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ38	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ39	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			

Riepilogo delle compensazioni

RZ42	Versamenti 2019 in eccesso			
	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro	Credito risultante dalla dichiarazione relativo al 2018 e crediti maturati nel 2019 utilizzati nel mod. F24	Ammontare utilizzato nel presente quadro
RZ43	1	2	3	4
	Credito da DI	Credito da utilizzare in compensazione	Credito trasferito al consolidato	Importo di cui si chiede il rimborso
	5	6	7	8

Cessazione tassazione di gruppo

giorno	mese	anno
--------	------	------

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

NI1	Totale I acconto versato		I acconto imputato al gruppo	
	1		2	
VERSAMENTI UTILIZZATI				
NI2	Totale II acconto versato		II acconto imputato al gruppo	
VERSAMENTI ATTRIBUITI				
	Codice fiscale	Data	I acconto	II acconto
NI3	1	2	3	4
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		,00
NI9		,00
NI10		,00
NI11		,00
NI12		,00
NI13	Importo complessivo del credito ceduto	,00

SEZIONE III

Attribuzione
delle perdite

	Codice fiscale 1	Perdita utilizzabile in misura limitata 2	Perdita utilizzabile in misura piena 3
NI14		,00	,00
NI15		,00	,00
NI16		,00	,00
NI17		,00	,00
NI18		,00	,00

CODICE FISCALE

QUADRO CE

Mod. N.

1

SEZIONE I

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

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
CE1	Imposta netta		Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
	7	,00	8	9	10	11
			,00	,00	,00	,00
	Credito d'imposta art.3 D.Lgs.n. 147/2015 già utilizzato		Differenza tra colonna11 e colonna12	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	Credito indiretto	
	12	00	13	14	15	
			00	00		

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

	1	2	3	4	5	6
CE2			,00	,00	,00	,00
	7	,00	,00	,00	,00	,00
	12	,00	,00	,00	15	
CE3	1	2	3	4	5	6
	7	,00	,00	,00	,00	,00
	12	00	00	00	15	

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

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

SEZIONE II

Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
CE6	Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
	7		8	9	10	11
		,00	,00	,00	,00	,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	,00	13	14	15	16
			,00	,00	,00	,00
	Credito già utilizzato		Credito indiretto			
	17		18			
		,00				

Sezione II-A

Dati relativi
alla determinazione
del credito

	1	2	3	4	5	6
CE7	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	
	12	13	14	15	16	
	17	18				
CE8	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	
	12	13	14	15	16	
	17	18				

Sezione II-B

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		,00	,00	,00	,00	,00

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

	Codice Stato estero	Art. 168- ter del Tuir				
CE11	1	2				
		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00	,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera					
		,00	,00	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale					
			,00	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero					
			,00	,00	,00	,00
segue						
		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9	
		,00	,00	,00	,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	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
CE16		1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00	,00

Casi particolari

☐

		Codice Stato estero	Art. 168- ter del Tuir									
CE17	1		2									
				8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente				
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	1		,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera			,00		,00		,00		,00		,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale					,00		,00		,00		,00
CE21	Residuo d'imposta estero					,00		,00		,00		,00
Casi particolari	<input type="checkbox"/>											

Casi particolari

☐

Sezione III
Riepilogo

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

CODICE FISCALE

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

QUADRO AC
Comunicazione dell'amministratore
di condominio

Mod. N.

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

SEZIONE I
Dati identificativi
del condominio

AC1	Codice fiscale 1	Denominazione 2
------------	---------------------	--------------------

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

AC2	Dati catastali del condominio	Codice comune 1	T/U 2	Sezione urbana/ comune catastale 4	Foglio 5	6	Particella /	Subalterno 7
------------	-------------------------------	--------------------	----------	--	-------------	---	-----------------	-----------------

AC3	Domanda di accatastamento	Data 1	Numero 2	Provincia Ufficio Agenzia Entrate 3
------------	---------------------------	-----------	-------------	---

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

	Codice fiscale 1	Cognome ovvero Denominazione 2
--	---------------------	-----------------------------------

AC4	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	Provincia 7
------------	---	-----------------------	---------------------------------------	---	----------------

	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi 8	Codice Stato estero 9
--	--	-----------------------------

AC5	1	2	3	4	5	6	7	8	9
------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AC6	1	2	3	4	5	6	7	8	9
------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AC7	1	2	3	4	5	6	7	8	9
------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AC8	1	2	3	4	5	6	7	8	9
------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AC9	1	2	3	4	5	6	7	8	9
------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

AC10	1	2	3	4	5	6	7	8	9
-------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---



CODICE FISCALE

A horizontal number line with 11 equally spaced tick marks. The tick marks are labeled with integers from 0 to 10, starting from the left and increasing to the right.

Mod. N.

--	--

Monitoraggio dei valori fiscali in ingresso (art. 166-bis del TUIR)

TR1	Redditi		Redditi ricevuti		Codice fiscale												
	1	,00	2	,00	3												
TR2	Tipo imposta		Redditi rateizzati		Imposta rateizzata				Rata								
	1		2	,00	3	,00	4	,00									
TR3	Plusvalenza complessiva		Patrimonio netto		Tipo imposta		Plusvalenza ancora sospesa		Imposta sospesa		Plusvalenza realizzata						
	1	,00	2	,00	3		4	,00	5	,00	6	,00					
	Imposta dovuta		Codice fiscale														
	7	,00	8														
TR4	Codice fiscale									Tipo operazione		Tipo imposta		Plusvalenza sospesa			
	1									2		3		4	,00		
TR5																	
	1									2		3		4	,00		
TR11	Codice identificativo			Denominazione					Codice Stato estero			Accordo preventivo					
	1			2						3				4			
TR12	Descrizione attività/passività					Valore attività			Valore passività			N. Mod.					
	1					2	,00	3	,00	4							
TR13																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR14																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR15																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR16																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR17																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR18																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR19																	
	1					2	,00	3	,00	4							
TR20																	
	1					2	,00	3	,00	4							

CODICE FISCALE

[illegible]

REDDITI QUADRO OP

Comunicazioni per i regimi opzionali

SEZIONE I

Tonnage tax
(art. 155 del TUIR)

Tipo comunicazione		Opzione ¹	Revoca ²
OP1	Codice fiscale ¹	Codice fiscale ²	
OP2			
OP3			
OP4			
OP5			

SEZIONE II

Consolidato
(artt. 117 e ss.
del TUIR)

	Codice fiscale										Denominazione o ragione sociale									
OP6	1										2									
	Tipo comunicazione										Esercizio sociale									
	3										4									
	Operazioni straordinarie										Acconto separato									
	5										6									
	Attribuzione perdite										7									
	3										7									
OP7	1										2									
	3										4									
	5										6									
	7																			
OP8	1										2									
	3										4									
	5										6									
	7																			
OP9	1										2									
	3										4									
	5										6									
	7																			
OP10	1										2									
	3										4									
	5										6									
	7																			

Consolidato
nazionale

Consolidato Mondiale

3

Interpello

9

SEZIONE III

Trasparenza fiscale (artt. 115 e 116 del TUIR)

OP11 Tipo comunicazione		Opzione ¹	Revoca ²	Conferma ³
OP12	Codice fiscale ¹		Codice fiscale ²	
OP13	¹		²	
OP14	¹		²	
OP15	¹		²	

SEZIONE IV

Patent box
(D.M. 28/11/2017)

	Numero beni	Reddito agevolabile
OP16 Software protetto da copyright (art. 6, c. 1, lett. a)	1	2 ,00
OP17 Brevetti industriali (art. 6, c. 1, lett. b)	1	2 ,00
OP18 Disegni e modelli (art. 6, c. 1, lett. c)	1	2 ,00
OP19 Processi, formule e informazioni industriali (art. 6, c. 1, lett. d)	1	2 ,00
OP20 Beni immateriali collegati da vincolo di complementarietà (art. 6, c. 1, lett. e)	1	2 ,00

Patent box
(Art. 4, D.L. 34
del 2019)

OP21	Opzione ¹	Possesso documentazione ²

	Codice fiscale	Codice tributo	Periodo d'imposta	Errori contabili	Maggior credito
DI1	1	2	3	4	5
				,00	,00
DI2				,00	,00
DI3				,00	,00
DI4				,00	,00
DI5				,00	,00
DI6				,00	,00
DI7				,00	,00
DI8				,00	,00
DI9				,00	,00
DI10				,00	,00
DI11				,00	,00
DI12				,00	,00
DI13				,00	,00
DI14				,00	,00
DI15				,00	,00
DI16				,00	,00
DI17				,00	,00
DI18				,00	,00
DI19				,00	,00
DI20				,00	,00



11

(*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno del rigo precedente

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RB
Redditi dei fabbricati

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Reddito
dei fabbricati

	Rendita catastale	Utilizzo	Possesso giorni	%	Immobili storici	Canone di locazione (vedere istruzioni)	Casi particolari	Continua- zione (*)	Imponibile	Codice Comune
	1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
RB1	,00					,00			,00	
RB2	,00					,00			,00	
RB3	,00					,00			,00	
RB4	,00					,00			,00	
RB5	,00					,00			,00	
RB6	,00					,00			,00	
RB7	,00					,00			,00	
RB8	,00					,00			,00	
RB9	,00					,00			,00	
RB10	,00					,00			,00	
RB11	,00					,00			,00	
RB12	,00					,00			,00	
RB13	,00					,00			,00	
RB14	,00					,00			,00	
RB15	,00					,00			,00	
RB16	,00					,00			,00	
RB17	,00					,00			,00	
RB18	,00					,00			,00	
RB19	,00					,00			,00	
RB20	,00					,00			,00	
RB21	,00					,00			,00	
RB22	,00					,00			,00	
RB23	,00					,00			,00	
RB24	,00					,00			,00	
RB25	,00					,00			,00	
RB26	,00					,00			,00	
RB27	,00					,00			,00	
RB28	,00					,00			,00	
RB29	,00					,00			,00	
RB30	,00					,00			,00	
RB31	,00					,00			,00	
RB32	,00					,00			,00	
RB33	,00					,00			,00	
RB34	,00					,00			,00	
RB35	TOTALE (da riportare nel quadro RN e/o PN)									,00

SEZIONE II
Dati relativi
ai contratti
di locazione

	N. di rigo	Mod. N.	Estremi di registrazione del contratto				Codice identificativo contratto	Contratti non superiori a 30 gg	Anno dich. ICI/IMU
			Data	Serie	Numero e sottonumero	Codice ufficio			
RB36		2	3	4	5	6	7	8	9
RB37					/				
RB38					/				

(*) Barrare la casella se si tratta della stessa unità immobiliare del rigo precedente



CODICE FISCALE

Mod. N.

11

RH7	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	(Reddito minimo	1)	2	
				Perdite da contabilità semplificata		Perdite da contabilità ordinaria	
RH8	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	1				2	
				Perdite da contabilità semplificata		Perdite da contabilità ordinaria	
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8	1				3	
RH10	Perdite d'impresa						
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10						
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti	Perdite in misura limitata 40%	Perdite in misura limitata 80%			Perdite in misura piena	
		1		2		3	
RH14	Totale reddito di partecipazione in società esercenti attività d'impresa						
RH15	Totale reddito di partecipazione in società semplici						
RH16	Totale reddito di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)						
RH17	Totale ritenute d'acconto						
RH18	Totale crediti d'imposta			Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento		2	
		1					
RH19	Totale credito per imposte estere ante opzione						
RH20	Totale oneri detraibili						
RH21	Totale eccedenza						
RH22	Totale acconti						
RH23	Imposte delle controllate estere						

		Redditi	Spese
		1	2
RL5	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc.)	,00	,00
RL6	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio)	,00	,00
RL7	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. e) del Tuir (redditi di natura fondiaria non determinabili catastalmente e redditi dei terreni dati in affitto per usi non agricoli)	,00	
RL8	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. g) del Tuir (redditi derivanti dalla utilizzazione economica di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. non conseguiti dall'autore o dall'inventore)	,00	
RL9	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h, h-bis e h-ter) del Tuir	,00	,00
RL10	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h), del Tuir (proventi derivanti da affitto o concessione in usufrutto di aziende)	,00	,00
RL11	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h) del Tuir (proventi derivanti dalla vendita dell'unica azienda in precedenza data in affitto o concessa in usufrutto)	,00	,00
RL12	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. i) del Tuir (corrispettivi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente)	,00	,00
RL13	Altri proventi relativi ad attività non comprese nei righi precedenti	,00	,00
RL14	Totali (sommare gli importi da rigo RL5 a RL13)	,00	,00
RL15	Reddito netto (col. 1 rigo RL14 – col. 2 rigo RL14; riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00	
RL16	Ritenute d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00	

SEZIONE I Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 20%	RT1	Totale dei corrispettivi								,00	
	RT2	Totale dei costi o dei valori di acquisto		(costo rideterminato ¹)		(costo affrancato ²)		3		,00	
	RT3	Plusvalenze (RT1 – RT2 col. 3) (ovvero Minusvalenze ¹ ,00)						2		,00	
	RT4	Eccedenza minusvalenze		(anni prec. ¹ ,00 Sez. II ² ,00)				3		,00	
	RT5	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹ ,00)				2		,00	
	RT6	Differenza (RT3 col.2 – RT4 col. 3 – RT5 col. 2)								,00	
	RT7	Imposta sostitutiva (20% dell’importo di rigo RT6)								,00	
	RT8	Eccedenza d’imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata								,00	
	RT10	IMPOSTA SOSTITUTIVA DOVUTA								,00	
	RT11	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato								,00	
	SEZIONE II Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 26%	RT21	Totale dei corrispettivi								,00
RT22		Totale dei costi o dei valori di acquisto		(costo rideterminato ¹)		(costo affrancato ²)		3		,00	
RT23		Plusvalenze (RT21 – RT22 col. 3) (ovvero Minusvalenze ¹ ,00)						2		,00	
RT24		Eccedenza minusvalenze		(anni prec. ¹ ,00 Sez. I ² ,00 Sez. III ³ ,00)				4		,00	
RT25		Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹ ,00)				2		,00	
RT26		Differenza (RT23 col. 2 – RT24 col. 4 – RT25 col. 2)								,00	
RT27		Imposta sostitutiva (26% dell’importo di rigo RT26)								,00	
RT28		Eccedenza d’imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata								,00	
RT29		IMPOSTA SOSTITUTIVA DOVUTA								,00	
RT30		Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato								,00	
SEZIONE III Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate		RT61	Totale dei corrispettivi delle cessioni		(vedi istruzioni ¹)				2		,00
	RT62	Totale dei costi o dei valori di acquisto		(costo rideterminato ¹)				2		,00	
	RT63	Plusvalenze (RT61 – RT62) (ovvero Minusvalenze ¹ ,00)						2		,00	
	RT64	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti								,00	
	RT65	Differenza (RT63 col. 2 – RT64)								,00	
	RT66	Imponibile								,00	
	RT67	Imposta sostitutiva versata (art. 5, comma 4, D.Lgs. 461/97)								,00	
	RT69	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato								,00	
	SEZIONE IV Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni in imprese o enti residenti o localizzate in Stati o territori a regime fiscale privilegiato e dalla cessione di partecipazioni in OICR immobiliari di diritto estero non conformi alla direttiva 2011/61/UE	RT81	Totale dei corrispettivi delle cessioni a regime fiscale privilegiato								,00
RT82		Totale dei corrispettivi delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi									,00
RT83		Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni a regime fiscale privilegiato		(costo rideterminato ¹)				2		,00	
RT84		Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi									,00
RT85		Plusvalenze (RT81 + RT82 – RT83 col. 2 – RT84)		(ovvero Minusvalenze ¹ ,00)				2		,00	
RT86		Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti									,00
RT87		Imponibile (RT85 col. 2 – RT86)									,00
RT88		Imposta sostitutiva versata (art. 5, comma 4, D.Lgs. 461/97)									,00
SEZIONE V Minusvalenze non compensate nell’anno		Eccedenza relativa al 2015		Eccedenza relativa al 2016		Eccedenza relativa al 2017		Eccedenza relativa al 2018		Eccedenza relativa al 2019	
	RT92 SEZ. I	¹	,00	²	,00	³	,00	⁴	,00	⁵	,00
	RT93 SEZ. II		,00		,00		,00		,00		,00
	RT94 SEZ. III		,00		,00		,00		,00		,00
	RT95 SEZ. IV		,00		,00		,00		,00		,00
SEZIONE VI Riepilogo importi a credito	RT103	Imposta a credito	Eccedenza precedente ¹	,00	Compensata nel Mod. F24 ²	,00	Credito residuo ³				,00
	RT104	Totale imposta sostitutiva versata su partecipazioni qualificate (RT67 + RT88)									,00
SEZIONE VII Partecipazioni rivalutate art. 2, D.L. n. 282 del 2002 e successive modificazioni		Valore rivalutato	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo			
	RT105	¹	,00	²	,00	⁴	,00	⁵	,00	⁶	⁷
	RT106		,00		,00		,00		,00		

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1		3
		4	5	6
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1		3
		4	5	6
RX20	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1		3
		4	5	6
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1	2	3
		4	5	6
RX22	Imposta di cui al quadro RQ sez. XII	1	2	3
		4	5	6
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1		3
		4	5	6
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1		3
		4	5	6
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1		3
		4	5	6
RX27	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1		3
		4	5	6
RX28	Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII	1	2	3
		4	5	6
RX29	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1		3
		4		
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1		3
		4	5	6
RX31	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1		3
		4	5	6
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1		3
		4	5	6
RX35	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II e VI	1	2	3
		4	5	6
RX36	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1		3
		4	5	6

SEZIONE II

Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX40	1	2	3	4	5	6
RX41						
RX42						