

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

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

**Finalità
del trattamento**

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

Conferimento dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi.
L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.
L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

**Modalità
del trattamento**

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.
Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

**Titolare
del trattamento**

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

**Responsabili
del trattamento**

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.
Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.
Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.
Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:
Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Redditi	Iva	Quadro VO																			
	Quadro AC	Studi di settore	Parametri	Consolidato	Trasparenza	Trust	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a favore	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												
	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											
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Codice fiscale (obbligatorio)										Codice carica		Data carica									
													giorno	mese	anno							
	Cognome					Nome					Sesso (barrare la relativa casella)											
											M	F										
	Data di nascita			Comune (o Stato estero) di nascita			Provincia		Telefono													
ALTRI DATI	Grandi contribuenti			Canone RAI			ONLUS			Situazioni particolari												
							Tipo soggetto			Settore di attività												
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Quadri compilati:																					
	RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RJ	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
	TN	GN	GC	OP	NI																	
	N. moduli IVA					Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario										Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario						
	FIRMA DEL DICHIARANTE																					
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Visto di conformità rilasciato ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 relativo a Redditi/IVA																					
	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.										Codice fiscale del C.A.F.											
	Codice fiscale del professionista																					
	Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997																					
	FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA																					
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA Riservato al professionista	Codice fiscale del professionista																					
	Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili																					
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997																					
	FIRMA DEL PROFESSIONISTA																					
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato										Soggetto che ha predisposto la dichiarazione											
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione										Ricezione altre comunicazioni telematiche											
	Data dell'impegno										FIRMA DELL'INCARICATO											

	RF1	Codice attività	1	studi di settore: cause di esclusione	2	studi di settore: cause di inapplicabilità	3	parametri: cause di esclusione	4									
	RF2	Componenti positivi da studi di settore annotati nelle scritture contabili								,00								
	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								
Variazioni in aumento	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI			Ammortamenti		Altre rettifiche		Accantonamenti									
				1	,00	2	,00	3	,00	4	,00							
	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio							1	,00	2	,00						
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)										,00						
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici										,00						
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività										,00						
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10										,00						
	RF12	Ricavi non annotati				Parametri e studi di settore		Maggiorazione										
					1		,00	2		,00	3		,00					
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)										,00						
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)										,00						
	RF15	Interessi passivi indeducibili							1		,00	2		,00				
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)											,00					
	RF17	Oneri di utilità sociale					Erogazioni liberali		1		,00	2		,00				
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR											,00					
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili							1		,00	2		,00				
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti											,00					
	RF21	Ammortamenti non deducibili		ex artt. 102, 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					
	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)					(comma 3			1		,00)	2		,00		
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5											,00					
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)											,00					
	RF29	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati											,00					
	RF30	Applicazione IAS/IFRS				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			,00												
	RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO											,00					
	Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti							1		,00	2		,00			
		RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b))											,00				
		RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE											,00				
		RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfaitariamente											,00				
		RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza											,00				
RF39		Proventi degli immobili di cui al rigo RF10											,00					
RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)											,00						

	RF41	Quote delle svalutazioni e delle perdite su crediti													,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita										Quote deducibili riserva sinistri																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
		Presente periodo					Periodi precedenti																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		1				,00	2				,00	3				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
	RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico										1			,00	2			,00	3				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))																					,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)																					,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)										Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata				1			,00	2				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)										Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata				1			,00	2				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti in Stati o territori diversi da quelli di cui all'art.168 bis																					,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	RF50	Reddito esente e detassato										1			,00	2							,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	RF52	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati										Spese eccedenti il valore normale				1			,00	2				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF53	Applicazione IAS/IFRS										Rimanenze				1			,00	2				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)																		1				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	RF55	Altre variazioni in diminuzione	1	2		,00	3	4		,00	5	6		,00	7	8		,00	9	10		,00	11	12		,00	13	14		,00	15	16		,00	17	18		,00	19	20		,00	21	22		,00	23	24		,00	25	26		,00	27	28		,00	29	30		,00	31	32		,00	33	34		,00	35	36		,00	37				,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
	RF56	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

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

RJ6	1																													
	2					3					4					5					6									
	7										8					9														
	10										11										,00									
	12		13										14					15												
	16					17					18					19					20									
	,00										,00																			
RJ7	1																													
	2					3					4					5					6									
	7										8					9														
	10										11										,00									
	12		13										14					15												
	16					17					18					19					20									
	,00										,00																			
RJ8	Totale reddito determinato forfetariamente																				,00									
RJ9	Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende															Plusvalenza unitariamente determinata (di cui 1 ,00)					2 ,00									
RJ10	Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti																				,00									
RJ11	Recupero incentivi fiscali															Reti d'impresa (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 1 ,00					Pro rata di indeducibilità 2 %					Costi generici indeducibili 3 ,00			
SEZIONE III Valori civili e fiscali degli elementi dell'attivo e del passivo	RJ19	Beni ammortizzabili	1 Valore civile iniziale ,00					2 Incrementi ,00					3 Decrementi ,00					4 Valore civile finale ,00												
			5 Valore fiscale iniziale ,00					6 Incrementi ,00					7 Decrementi ,00					8 Valore fiscale finale ,00												
	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												

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO FC

Redditi dei soggetti controllati residenti o localizzati
e delle stabili organizzazioni localizzate
in Stati o territori con regime fiscale privilegiato

Mod. N.

11

SEZIONE I

Dati identificativi
del soggetto
non residente
o della stabile
organizzazione

Art. 167, comma 8-bis	Art. 167, comma 8-quater
--------------------------	-----------------------------

7

7

Art. 168-ter,
comma 4

7

Esimente

7

	Denominazione																	
	1																	
	Codice identificativo estero								Data di chiusura esercizio									
	2								3									
FC1	Sede legale della società o della stabile organizzazione, indirizzo										Cod.Stato estero							
	4										5							
	Sede della stabile organizzazione, indirizzo										Cod.Stato estero							
	6										7							
	Tipologia controllo	Controllo indiretto		Codice fiscale controllante						N. progressivo stabile organizz.								
	8	9		10						11								
FC2	A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE										,00							
FC3	B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE										,00							
FC4	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)										,00							
FC5	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)										,00							
FC6	Interessi passivi indeducibili								1	,00	2	,00						
FC7	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)										,00							
FC8	Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)										,00							
FC9	Erogazioni liberali										,00							
FC10	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili								1	,00	2	,00						
FC11	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti										,00							
FC12	Ammortamenti non deducibili		ex artt. 102, 102-bis e 103		1		,00		ex art. 104		2	,00	3	,00				
FC13	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)										,00							
FC14	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte										art. 105		art. 106		3	,00		
											1	,00	2	,00				
FC15	Variazione riserva sinistri (art. 111)										(di cui comma 3		1	,00	2	,00		
FC16	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
											1		,00		2	,00	3	,00
FC17	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5										,00							
FC18	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)										,00							
FC19	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati										,00							
FC20	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	37	,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								
FC21	C) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO										,00							
FC22	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)										,00							
FC23	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)										,00							
FC24	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico										1		,00		2	,00	3	,00
											1		,00		2	,00	3	,00
FC25	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))										,00							
FC26	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)										Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata		2	,00				
											1				,00			
FC27	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)										Utali da Stati o territori a fiscalità privilegiata		2	,00				
											1				,00			
FC28	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo										,00							
FC29	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)										,00							
FC30	Spese ed altri componenti negativi da Stati o territori aventi regimi fiscali privilegiati										Spese eccedenti il valore normale		2	,00				
											1				,00			

	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00	
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00	
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00	
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00	
	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00	
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00	37 ,00
	FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE									,00
Determinazione del reddito o della perdita	FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D))									,00
	FC34 Erogazioni liberali									,00
	FC35 REDDITO									,00
	FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti									
	Perdite utilizzabili in misura limitata 1 ,00 Perdite utilizzabili in misura piena 2 ,00									,00
	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 ,00) 2 ,00									,00
	FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1 ,00) 2 ,00									,00
SEZIONE II-C Perdite virtuali domestiche	FC42 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1 ,00) 2 ,00									,00
	FC43 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1 ,00) 2 ,00									,00
SEZIONE III Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo	FC44 Esclusione 1 Disapplicazione società non operative 2 Soggetto in perdita sistemática 3 Imposta sul reddito - società non operativa 4 Imposta sul reddito - società in perdita sistemática 5 Casi particolari 6									
	Valore medio		Percentuale		Valore dell'esercizio		Percentuale			
	FC45 Titoli e crediti 1 ,00		2%		4 ,00		1,50%			
	FC46 Immobili ed altri beni ,00		6%		,00		4,75%			
	FC47 Immobili A/10 ,00		5%		,00		4,%			
	FC48 Immobili abitativi ,00		4%		,00		3%			
	FC49 Altre immobilizzazioni ,00		15%		,00		12%			
	FC50 Beni piccoli comuni ,00		1%		,00		0,9%			
	FC51 Totale		2 Ricavi presunti ,00		3 Ricavi effettivi ,00		5 Reddito presunto ,00			
	FC52 Redditi esclusi ed altre agevolazioni									
FC53 Reddito imponibile minimo										
SEZIONE IV Imputazione del reddito e delle imposte pagate dal soggetto non residente	Codice fiscale 1									
	Quota di partecipazione 2 %									
	Reddito 3 ,00									
	Imposta pagata all'estero 4 ,00									
	FC61 ,00									
	FC62 ,00									
	FC63 ,00									
	FC64 ,00									
	FC65 ,00									
	FC66 ,00									
FC67 ,00										
FC68 ,00										
FC69 ,00										
FC70 ,00										
SEZIONE V Prospetto interessi passivi non deducibili	FC71 Interessi passivi 1 ,00 Interessi passivi precedente periodo d'imposta 2 ,00 Interessi attivi 3 ,00 Interessi passivi direttamente deducibili 4 ,00 Eccedenza interessi passivi 5 ,00									
	Precedente periodo d'imposta 1 ,00 Presente periodo d'imposta 2 ,00 Interessi passivi deducibili 3 ,00									
	FC72 Risultato operativo lordo									
	FC73 Eccedenza di ROL riportabile									
	FC74 Interessi passivi non deducibili riportabili									
SEZIONE VI Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001	1 Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.									
	2 Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del giorno mese anno , effettuata dal seguente soggetto:									
	Cognome Nome Codice fiscale									

RN1	Reddito	Liberalità		1		2		
RN2	Perdita				,00		,00	
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere	1		2		
					,00		,00	
RN4	Perdite scomputabili	in misura limitata	in misura piena	1		2		
	(di cui di anni precedenti)		,00		,00	
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate	Proventi esenti	1		2		
					,00		,00	
		Reddito (Netto)	Quadro RH	4		5		
					,00		,00	
			Altri redditi	6				
			Rimborso oneri dedotti	7			,00	
RN6		Reddito minimo	Reddito	Perdite non compensate RH	Liberalità	Start-up		
		1	2	3	4	5		
							,00	
		ACE	Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Reddito imponibile		
		6	7	8	9	10		
							,00	
RN7	a) di cui	1		soggetto ad aliquota del	2			
			,00			%	3	
RN8	b) di cui	1					2	
			,00			27,5%		
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile							,00
RN10	Detrazioni	Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151	Ospedale Galliera			
	(di cui	1	2	3	4	5		
							,00	
RN11	Imposta netta (sottrarre il rigo RN10 da rigo RN9)	(di cui	1	Imposta sospesa	2	Rimborso oneri	3	
							,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	Altri crediti				
	(di cui	1	2	3	4			
							,00	
RN15	Ritenute d'acconto							,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei rigi da RN12 a RN15)							,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente							,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese							,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione							,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24							,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN							,00
RN22		Eccedenze utilizzate	Acconti versati					
		1	2					
							,00	
		Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero		Totale		
		3	4	5		6		
							,00	
RN23	Imposta a debito	Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate	1		2		
					,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

**Redditi derivanti da partecipazioni in imprese estere
e delle stabili organizzazioni localizzate
in Stati o territori con regime fiscale privilegiato
Rivalutazione dei terreni**

Redditi
assoggettati
a tassazione
separata

	Codice fiscale controllante	Reddito	Aliquota	Imposta	Imposta pagata all'estero	Imposta dovuta	Stabile organizz.
RM1	1	2	3	4	5	6	7
		,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	

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

	Valore rivalutato	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RM11	¹ ,00	² ,00	³ ,00	⁴ ,00	⁵	⁶
RM12	,00	,00	,00	,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	27,5%	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					
	1					
RQ39	Componenti reddituali e patrimoniali	2			3	Saldo
						,00
RQ40		1			3	
		2				,00
RQ41		1			3	
		2				,00
RQ42	Totale riallineamento parziale differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 5)	1	Importo	16%	2	Imposta
			,00			,00

SEZIONE XI
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			Imposta
	6		7	8	
	,00	0,58%	,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	,00	2	,00	3	,00
RQ51	Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)			,00		,00	
RQ52	Totale				,00	4	,00

SEZIONE XIV
Riserve matematiche dei rami vita

RQ53	Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e DI dello stato patrimoniale	1	,00	0,45%	2	,00	3	,00
------	---	---	-----	-------	---	-----	---	-----

SEZIONE XVI
Imposte sostitutive sulla liquidazione dei fondi comuni d'investimento immobiliare chiusi ai sensi del D.L. n. 78/2010

	Denominazione del fondo	Numero Banca d'Italia	Risultato della liquidazione	Imposta
RQ55	1	2	3	4
			,00 7%	,00
RQ56	1	2	3	4
			,00 7%	,00
RQ57	Totale Imposta			0,00

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	,00	3	,00	4	5
RQ59	1	,00	3	,00	4	5
RQ60	Valore della partecipazione		Imposta		Rateizzazione	Versamento cumulativo
	1	,00	2	,00	4	5
RQ61	1	,00	2	,00	4	5

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)

	Reddito		Imposte delle controllate estere		Totale		Perdite pregresse			
	1		2		3		4		5	
	,00		,00		,00		,00		,00	
	Start-up		ACE		Imponibile		Imposta		Start-up	
	6		7		8		9		10	
	,00		,00		,00		,00		,00	
RQ62	Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Detrazioni		Imposta sospesa		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							
RQ63	Interessi passivi		Interessi passivi precedente periodo d'imposta		Interessi attivi		Interessi passivi direttamente deducibili		Eccedenza interessi passivi	
	1		2		3		4		5	
	,00		,00		,00		,00		,00	
RQ64	Risultato operativo lordo				Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili	
					1		2		3	
					,00		,00		,00	
RQ65	Eccedenza di ROL riportabile									
									,00	
RQ66	Interessi passivi non deducibili riportabili									
									,00	

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

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

RQ70	Proventi	1	,00	Imposta	2	,00
------	----------	---	-----	---------	---	-----

SEZIONE XXI
Adeguamento agli studi di settore ai fini IVA

RQ80	Maggiori corrispettivi	1	,00	Imposta	2	,00
------	------------------------	---	-----	---------	---	-----

SEZIONE XXII
Assegnazione o
cessione di beni
ai soci

RQ85	Beni immobili		Beni mobili	Società non operative	Imposta sostitutiva		Acconto	
	1		2	3	4		5	
		,00				,00		,00
	Riserve in sospensione			13%	Imposta sostitutiva		Acconto	
	6				7		8	
		,00				,00		,00

SEZIONE XXIII-A
Rivalutazione
dei beni e delle
partecipazioni

RQ86	Rivalutazione dei beni ammortizzabili	Importo		Aliquota	Imposta	
		1			2	
			,00	16%		,00
RQ87	Rivalutazione dei beni non ammortizzabili			12%		
			,00			,00
RQ88	Rivalutazione delle partecipazioni			12%		
			,00			,00

SEZIONE XXIII-B
Riconoscimento
dei maggiori valori
dei beni e delle
partecipazioni

RQ89	Maggiori valori dei beni ammortizzabili	Importo		Aliquota	Imposta	
		1			2	
			,00	16%		,00
RQ90	Maggiori valori dei beni non ammortizzabili			12%		
			,00			,00
RQ91	Maggiori valori delle partecipazioni			12%		
			,00			,00
RQ92	Totale imposte					
						,00

SEZIONE XXIII-C
Affrancamento

RQ93	Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	Importo		Aliquota	Imposta	
		1			2	
			,00	10%		,00

REDDITI
QUADRO RI

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

PERIODO D'IMPOSTA 2015

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>Erogazioni e somme trasferite 3</td> <td>Contributi versati e somme ricevute 4</td> </tr> <tr> <td>Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 5</td> <td>Redditi esenti o soggetti a ritenuta 6</td> <td>Titoli del debito pubblico 7</td> </tr> <tr> <td>Credito d'imposta su OICR 8</td> <td>Risultato della gestione positivo 9</td> <td>Risultato della gestione negativo 10</td> </tr> <tr> <td>Imposta sostitutiva (20%) 11</td> <td>Imposte sostitutive 12</td> <td>Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 13</td> </tr> <tr> <td>Risparmio derivante da esercizio precedente 14</td> <td>Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 15</td> <td>Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 16</td> </tr> <tr> <td>Importo accreditato ad altre linee 17</td> <td>Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 18</td> <td>Imposta a credito trasferite da altre linee 19</td> </tr> <tr> <td>Saldo versato o imposte a credito 20</td> <td>Imposte a credito trasferite ad altre linee 21</td> <td>Imposte a credito residue 22</td> </tr> <tr> <td>Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 23</td> <td>Risparmio d'imposta 24</td> <td>Importo accreditato da altre linee 25</td> </tr> <tr> <td>Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 26</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Erogazioni e somme trasferite 3	Contributi versati e somme ricevute 4	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 5	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 6	Titoli del debito pubblico 7	Credito d'imposta su OICR 8	Risultato della gestione positivo 9	Risultato della gestione negativo 10	Imposta sostitutiva (20%) 11	Imposte sostitutive 12	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 13	Risparmio derivante da esercizio precedente 14	Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 15	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 16	Importo accreditato ad altre linee 17	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 18	Imposta a credito trasferite da altre linee 19	Saldo versato o imposte a credito 20	Imposte a credito trasferite ad altre linee 21	Imposte a credito residue 22	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 23	Risparmio d'imposta 24	Importo accreditato da altre linee 25	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 26																																															
Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Erogazioni e somme trasferite 3	Contributi versati e somme ricevute 4																																																																								
Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 5	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 6	Titoli del debito pubblico 7																																																																								
Credito d'imposta su OICR 8	Risultato della gestione positivo 9	Risultato della gestione negativo 10																																																																								
Imposta sostitutiva (20%) 11	Imposte sostitutive 12	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 13																																																																								
Risparmio derivante da esercizio precedente 14	Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 15	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 16																																																																								
Importo accreditato ad altre linee 17	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 18	Imposta a credito trasferite da altre linee 19																																																																								
Saldo versato o imposte a credito 20	Imposte a credito trasferite ad altre linee 21	Imposte a credito residue 22																																																																								
Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 23	Risparmio d'imposta 24	Importo accreditato da altre linee 25																																																																								
Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 26																																																																										
RI3	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>9</td> <td>10</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>12</td> <td>13</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>14</td> <td>15</td> <td>16</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>17</td> <td>18</td> <td>19</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>20</td> <td>21</td> <td>22</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>23</td> <td>24</td> <td>25</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>26</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		1	2	3	4		,00	,00	,00	5	6	7			,00	,00	,00	8	9	10			,00	,00	,00	11	12	13			,00	,00	,00	14	15	16			,00	,00	,00	17	18	19			,00	,00	,00	20	21	22			,00	,00	,00	23	24	25			,00	,00	,00	26					,00		
1	2	3	4																																																																							
	,00	,00	,00																																																																							
5	6	7																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
8	9	10																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
11	12	13																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
14	15	16																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
17	18	19																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
20	21	22																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
23	24	25																																																																								
	,00	,00	,00																																																																							
26																																																																										
	,00																																																																									
SEZIONE II	<p>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</p>																																																																									
RI4	<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																																																																										
RI5	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td>,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>,00</td> <td></td> </tr> </table>		1	2	3		,00	,00	4				,00																																																													
1	2	3																																																																								
	,00	,00																																																																								
4																																																																										
	,00																																																																									

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I Reddito o perdita da imputare	PN1	Reddito	Liberalità		1		2	
	PN2	Perdita						
	PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		1		2	
			in misura piena				3	
SEZIONE II Importi da attribuire ai beneficiari	PN4	Start-up	ACE	(o Perdita al netto di		3	per proventi esenti)	4
	PN5	Credito per imposte pagate all'estero					Quote da attribuire	
	PN6	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolate da controllate estere	Totale	Quota da attribuire	Totale			
SEZIONE III Utilizzo eccedenza Ires della precedente dichiarazione	PN7	Altri crediti di imposta			1		2	
	PN8	Ritenute						
	PN9		Totale	Credito riversato da atti di recupero			3	
	PN10	Altri dati	ACE	Start-up			3	
SEZIONE IV Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari	PN11	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione						
	PN12	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24						
	PN13	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari						
	PN14	Eccedenza da utilizzare						
SEZIONE V Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	PN15		Codice credito	Anno di riferimento	1		2	
	PN16							
	PN17							
	PN18							
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	PN19		Codice Stato estero	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero			
		Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera			
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	PN20							
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	PN21							
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	PN22		Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera	
	PN23							
	PN24							

SEZIONE VII
Reddito o perdita
imputato
ai beneficiari

PN27	Codice fiscale 1															Codice dello Stato estero 2 (vedere istruzioni)
	Partecipazione 3	%	4													,00
PN28	1															2 (vedere istruzioni)
	3	%	4													,00
PN29	1															2 (vedere istruzioni)
	3	%	4													,00
PN30	1															2 (vedere istruzioni)
	3	%	4													,00

SEZIONE VIII
Redditi derivanti
da imprese estere
partecipate

PN31	Reddito	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

SEZIONE I
Reddito o perdita
da imputare

Tipo trasparenza ☐

TN1	Reddito	Liberalità		1		2	
					,00		,00
TN2	Perdita	Proventi esenti	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto	Perdita da attribuire		
		1	2	3	4		
			,00		,00		,00
TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena			
		1	2	3			
			,00		,00		,00
TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE		
		1	2	3	4	5	
			,00		,00		,00

SEZIONE II
Utilizzo eccedenza
della precedente
dichiarazione

TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2015)						,00
TN6	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24						,00
TN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci						,00
TN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo						,00
TN9	Eccedenza da utilizzare						,00

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	4	5	
			,00		,00		,00
TN11	Spese agevolate	Risparmio energetico					
		Tipo	Anno di riferimento	Periodo	Totale spesa	Spesa sostenuta	
		1	2	3	4	5	
					,00		,00
		Interventi in zone sismiche					
		6	7	8			
					,00		,00
TN12	Credito per imposte pagate all'estero						
							,00
TN13	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere			
		1	2	3	4		
			,00		,00		,00
TN14	Altri crediti di imposta	1		2			
			,00		,00		,00
TN15	Ritenute						
							,00
TN16	Acconti	Eccedenze utilizzate	Acconti versati	Acconti ceduti	Credito riversato da atti di recupero		
		1	2	3	4	5	
			,00		,00		,00
TN17	Altri dati	ACE		Start-up		Plusvalenza attribuita	
		1	2	3	4	5	
			,00		,00		,00

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

TN18	Codice credito		Anno di riferimento	Importo ceduto	
	1	2	3	4	
TN19					,00
TN20					,00
TN21					,00

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	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero	
	1	2	3	
	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera
	4	5	6	7
			,00	,00
TN23	1	2	3	
	4	5	6	7
			,00	,00
TN24	1	2	3	
	4	5	6	7
			,00	,00

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

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

SEZIONE VII

Reddito (o perdita)

imputato ai soci

Perdite art. 84,
c. 2, TUIR

(da barrare
solo in caso di
opzione art. 116)

☐

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



CODICE FISCALE

Mod. N.

11

		Codice fiscale della società consolidante										Interpello					
SEZIONE I Determinazione del reddito complessivo Operazioni straordinarie <input type="checkbox"/>	GN1	Reddito										Liberalità					
												1		2			
	GN2	Perdita															
	GN3	Credito di imposta										Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere			
												1		2			
	GN4	Perdite scomputabili										in misura limitata		in misura piena			
		(di cui di anni precedenti										1		2		3	
	GN5	Perdite da trasferire										Perdite non compensate		Proventi esenti			
												1		2		3	
GN6	Reddito minimo		Reddito		Start-up		ACE		Reddito complessivo netto								
	1		2		3		4		5								
SEZIONE II Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	GN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (rigo RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2015)															
	GN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24															
	GN9	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita al consolidato															
	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 presente dichiarazione			
												1		2			
	GN13																
	GN14																
SEZIONE IV Dati	GN15	Oneri detraibili/detrazioni				Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici			Altri oneri						
						1		2		3							
	GN16	Spese agevolate				Risparmio energetico											
		Tipo				Anno di riferimento		Periodo		Totale spesa		Spesa sostenuta					
		1				2		3		4		5					
						Interventi in zone sismiche											
						6				7		8					
	GN17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero															
	GN18	Altri crediti di imposta										1		2			
	GN19	Ritenute															
	GN20	Eccedenze da quadro RK															
	GN21	Acconti		Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti		Credito riversato da atti di recupero							
		1		2		3		4		5							
	GN22	Altri dati				ACE		Start-up		Plusvalenza attribuita							
					1		2		3								
SEZIONE V Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	GN23	Codice credito						Anno di riferimento		Importo trasferito							
		1						2		3							
	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		Denominazione controllata estera				Codice identificativo estero									
		1		2				3									
		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera									
		4		5		6		7									
	GN28	1		2				3									
		4		5		6		7									
	GN29	1		2				3									
		4		5		6		7									

SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	GN30	Anno di formazione 1	Codice Stato estero 2	Nazionale 3		Estera 4	
					,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. 5-bis, TUIR			Verso partecipanti 1		Verso esterni 2	
					,00		,00
	GN36 Interessi passivi art. 96, c. 7, TUIR			Eccedenza di interessi passivi 1		Eccedenza di ROL 2	
					,00		,00
	GN37 Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità			Civile 1		Fiscale 2	
				,00		,00	

[illegible]

SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	GC30	Anno di formazione 1	Codice Stato estero 2	Nazionale 3	Estera 4
				,00	,00
	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. 5-bis, TUIR		Verso partecipanti 1	Verso esterni 2
				,00	,00
	GC36	Interessi passivi art. 96, c. 7, TUIR		Eccedenza di interessi passivi 1	Eccedenza di ROL 2
				,00	,00
	GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile 1	Fiscale 2
			,00	,00	
SEZIONE IX Operazioni straordinarie		Codice fiscale			Data operazione straordinaria
	GC38	1			2
	GC39				
	GC40				

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
RU46 Credito residuo precedente dichiarazione	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU47 Credito ricevuto	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU48 Credito utilizz. ai fini IRES (Acconti)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU49 Credito utilizz. ai fini IRES (Saldo)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU50 Credito utilizz. in comp. con il mod. F24	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU51 Credito riversato	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU52 Credito trasferito	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RU53 Credito residuo (da riportare succ. dich.)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE V**Altri crediti d'imposta**

RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione							,00
RU402	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)							,00
RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi							,00
RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
RU405	Crediti d'imposta riversati							,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)							,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							,00

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

RU501	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
	1	2	3	4	5
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

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

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

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

RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2015	Credito residuo al 1/1/2015	Credito spettante nel 2015	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2014	Differenza
	1	,00	2	,00	3	,00
RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2015					,00
RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 - RU513)]					,00
RU515	Eccedenza 2015 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)					,00

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

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione					,00
RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)					,00
RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)					,00
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)					,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)					,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione					,00
RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRES, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva					
	di cui ai fini IRES	di cui ai fini IVA	di cui per imposta sostitutiva	Totale		
	1	,00	2	,00	3	,00
				4		,00

**Parte III
Eccedenze 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013**

RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2014	Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015
	1	2	3	4	5	6
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

**Parte IV
Eccedenza 2014**

RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015
	1	2	3	4	5
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

**Parte V
Eccedenza 2015**

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

CODICE FISCALE

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

SEZIONE I
RICONCILIAZIONE
DATI DI BILANCIO
E FISCALI

		Tipo di beni/Voce di bilancio			Causa	IAS	Valore ante IAS
		1	2	3	4	5	6
RV1	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV2	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV3	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV4	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV5	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV6	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV7	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV8	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	Valore fiscale	10	11	12	13		
RV9	Valore contabile	5	6	7	8	9	10
	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
riportabili

PARTE II
DATI RELATIVI ALLA
SOCIETÀ SCISSA,
INCORPORATA O FUSA

Disavanzo
da annullamento
e da concambio

Avanzo
da annullamento
e da concambio

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

Altre riserve e fondi in
sospensione di imposta

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

Altri dati			Quota		Costo						
	RV55	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1	%	2	,00					
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile						
	RV60	In misura limitata	1	,00	2	,00					
	RV61	In misura piena		,00		,00					
	RV62	TOTALE		,00		,00					
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile						
	RV63	Perdita fiscale	1	,00	2	,00					
	RV64	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00					
Interessi passivi riportabili			Importo		Importo riportabile						
	RV65	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00					
Eccedenze d'imposta	IRES		Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza CFC						
	RV66	1	,00	2	,00	3	,00				
			Libyan Tax		Tassa Etica						
			5	,00	6	,00					
					Maggiorazione società di comodo						
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				
RV69	ACE										
						,00					
PARTE III ALTRE SOCIETÀ BENEFICIARIE	RV70	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale								
		1	2								
					giorno	mese	anno				
	RV72	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	4		
	RV73	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa									%
	RV74	Codice fiscale									
	RV76	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	4		
RV77	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa									%	

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												
R10												
R11												
R12												
R13												

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

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

Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta	1		2		3		
					,00		,00		,00	
		RS45	In misura piena	(del presente periodo d'imposta	1		2		3	
						,00		,00		,00
				4		5		6		
					,00		,00		,00	
CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95	RS51	Valore dei crediti				Valore di bilancio		Valore fiscale		
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti								
	RS53	Perdite dell'esercizio				1		2		
	RS54	Differenza								
	RS55	Differenza								
Sez. II - Soggetti diversi dagli enti creditizi e finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente				1		2		
	RS65	Perdite dell'esercizio				1		2		
	RS66	Differenza								
	RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio				1		2		
	RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio				1		2		
	RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio				1		2		
Agevolazioni territoriali e settoriali		Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente			
	RS70	1	2	3	4	5	6			
	RS71									
	RS72									
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		10
	1					2		3		4
	6					7		8		10

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero		Importo		Numero		Importo		
			1	2			3	4			
	RS78	Altri fabbricati strumentali				,00				,00	
Rideterminazione dell'acconto	RS79	Reddito complessivo rideterminato		Imposta rideterminata		Acconto rideterminato					
			1		2		3				
Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006)	RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti	Anno	Periodo	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								,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								
		1	2								
		Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	Perdita del presente periodo d'imposta				
		3	4	5	6	7	8				
			,00	,00	,00	,00	,00			,00	
	RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo				1	,00)	2	,00
	RS93	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse				Reddito				
			1				,00	2		,00	
		RS94	1		2						
		3	4	5	6	7	8				
			,00	,00	,00	,00	,00		,00		
	RS95	(di cui reddito minimo				1	,00)	2	,00	
	RS96	Perdite pregresse				Reddito					
		1				,00	2		,00		
	RS97	1		2							
		3	4	5	6	7	8				
			,00	,00	,00	,00	,00		,00		
	RS98	(di cui reddito minimo				1	,00)	2	,00	
	RS99	Perdite pregresse				Reddito					
		1				,00	2		,00		
	RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo				1	,00)	2	,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	1	2	Codice fiscale	n.rata 3	Rateazione 4	Totale credito 5	Quota annuale 6					
							,00	,00					
Perdite istanza rimborso da IRAP	RS103						Perdite utilizzabili in misura limitata 1	Perdite utilizzabili in misura piena 2					
							,00	,00					
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104												
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo A B C			Possesso documentazione 4	Componenti positivi 5		Componenti negativi 6					
						,00		,00					
Ricavi	RS107						1	2					
								,00					
Consorzi di imprese	RS108	Codice fiscale 1					Ritenute 2						
							,00						
	RS109	Codice fiscale 1 3 5					Ritenute 2 4 6						
							,00 ,00 ,00						
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS110	Codice fiscale 1		Codice di identificazione fiscale estero 2									
		Denominazione operatore finanziario 3						Tipo di rapporto 4					
Canone Rai	RS111	Intestazione abbonamento 1					Numero abbonamento 2						
		Comune 3					Provincia (sigla) 4	Codice Comune 5					
		Frazione, via e numero civico 6					C.a.p. 7						
		Categoria 8	Data versamento 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 1		Decrementi del capitale proprio 2		Incremento società quotata 3		Riduzioni 4	Differenza 5				
		,00		,00		,00		,00	,00				
						Patrimonio netto 6		Minor importo 7	Rendimento 8				
						,00		,00	4,5% ,00				
						Codice fiscale 9		Rendimento attribuito 10					
								,00					
		Eccedenza pregressa 11		Eccedenza non attribuibile 12		Rendimenti totali 13		Eccedenza trasformata in credito IRAP 14	Eccedenza riportabile 15				
		,00 (di cui		,00)		,00		,00	,00				
	RS114	Maggiorazione società di comodo					Eccedenza pregressa 1	Rendimenti totali 2	Eccedenza riportabile 3				
							,00	,00	,00				
	RS115	Elementi conoscitivi											
		Interpello 1	Conferimenti art. 10, co. 2 2		Conferimenti col. 2 sterilizzati 3		Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a) 4		Corrispettivi col. 4 sterilizzati 5				
			,00		,00		,00		,00				
			Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b) 6		Corrispettivi col. 6 sterilizzati 7		Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c) 8		Conferimenti col. 8 sterilizzati 9				
			,00		,00		,00		,00				
			Conferimenti art. 10, co. 3, lett. d) 10		Conferimenti col. 10 sterilizzati 11		Incrementi art. 10, co. 3, lett. e) 12		Incrementi col. 12 sterilizzati 13				
			,00		,00		,00		,00				

5

	Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistemática	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistemática	IRAP	IVA	Casi particolari					
RS116	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				
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			
			Saldo iniziale		Incrementi		Decrementi		Saldo finale				
RS130	Capitale sociale		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
	di cui per utili		5	,00	6	,00	7	,00	8	,00			
	di cui per riserve in sospensione		9	,00	10	,00	11	,00	12	,00			
RS131	Riserve di capitale		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3		1	,00			3	,00	4	,00			
RS133	Riserve di utili da trasparenza		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS134	Riserve di utili		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007		1	,00			3	,00	4	,00			
RS136	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ		1	,00			3	,00	4	,00			
RS137	Riserve di utili della gestione esente SIIQ		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS138	Riserve di utili per contratti di locazione		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS139	Riserve in sospensione di imposta		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
			Utile distribuito		Utile destinato ad accantonamento e riserva		Utile destinato a copertura perdite pregresse		Perdite				
RS140	Utile dell'esercizio e perdite		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS141	Utile dell'esercizio e perdite SIIIQ		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
RS142	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze 2								,00			
RS143	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2		N. atti di disposizione 3		Minusvalenze/Altri titoli 4		Dividendi 5		,00			
RS144													
	Anno	Codice fiscale			Totale spesa	Spesa sostenuta	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile				
RS150	1	2			3	,00	4	,00	5	6	,00	7	
RS151						,00		,00			,00		
RS152											Totale detraibile	,00	
RS153	N. d'ordine immobile 1	2	Codice comune 3	T/U 4	Sez. Urb./Comune catast. 6	Foglio 7	Particella 8	/	Subalterno 9				
RS154								/					
	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)										DOMANDA ACCATASTAMENTO		
RS155	N. d'ordine immobile 1	Condominio 2	Data 3	Serie 4	Numero e sottonumero 5	Cod. Ufficio Ag. Entrate 6	Data 7	Numero 8	Provincia Uff. Agenzia Entrate 9				
					/								
RS156	Codice fiscale										Erogazioni	Detrazione	
	1							2	,00	3	,00		

Investimenti in
Start-up
innovative

		Codice fiscale		Investimento indiretto	Tipo start-up	PMI innovativa	Investimento	Deduzione	
RS160	Deduzione	1		2	3	4	5	6	
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	(di cui 5	Eccedenza non trasferibile al consolidato	
RS166	Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione			1	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta	
RS167	Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione		1	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	2° periodo d'imposta precedente	1° 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	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta	
RS174	Recupero per decadenza (IRES)								
	Interessi su detrazione fruita (di cui 1	Detrazione fruita 2	Eccedenze di detrazione 3	Deduzione fruita 4	Interessi su deduzione fruita 5	Eccedenze di deduzione 6			
RS175	Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)			1	Deduzione fruita 2	Interessi su deduzione fruita 3	Eccedenze di deduzione		
RS176	Recupero per decadenza (Robin tax)			1	Deduzione fruita 2	Imposta da restituire 3	Interessi su deduzione fruita		

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			
	6				7	8	9	
RS182	1	2	3	4	5			
	6				7	8	9	
RS183	1	2	3	4	5			
	6				7	8	9	
RS184	Reddito esente / Quadro RF 1		Reddito esente / Quadro RH 2		Totale reddito esente fruito 3		Totale agevolazione 4	
	Perdite /Quadro RH contabilità ordinaria 6		Perdite /Quadro RH contabilità semplificata 7				Perdite / Quadro RF 5	

Errori contabili

RS201	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3						
RS202	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5								
RS203													
RS204													
RS205													
RS206													
RS207													
RS208													
RS209													
RS210													
RS211	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3						Errori Contabili 4
RS212	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5								
RS213													
RS214													
RS215													
RS216													
RS217													
RS218													
RS219													
RS220													
RS221	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3						Errori Contabili 4
RS222	Quadro 1	Modulo 2	Rigo 3	Colonna 4	Importo Variato 5								
RS223													
RS224													
RS225													
RS226													
RS227													
RS228													
RS229													
RS230													
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)													
RS251	Residuo precedente dichiarazione 1		Credito maturato periodo d'imposta 2015 2		Credito maturato periodo d'imposta 2016 3		Credito residuo 4						
RS261	Perdite relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione												
RS262	Perdite relative al primo periodo d'imposta precedente												
RS263	Perdite relative al secondo periodo d'imposta precedente												
RS264	Perdite relative al terzo periodo d'imposta precedente												
RS265	Perdite relative al quarto periodo d'imposta precedente												
RS266	Perdite relative al quinto periodo d'imposta precedente												
	di cui relative al precedente periodo d'imposta												
RS267	Perdite riportabili senza limiti di tempo												

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RZ
Dichiarazione dei sostituti d'imposta
relativa a interessi, altri redditi
di capitale e redditi diversi

Mod. N.

--	--

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

PROSPETTO N
Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scomputo	Ritenute versate in eccesso	Ritenute compensate con crediti di imposta
	mese	anno				
RZ29	1	2	3	4	5	
	6	7	8	9	10	11
RZ30	1	2	3	4	5	
	6	7	8	9	10	11
RZ31	1	2	3	4	5	
	6	7	8	9	10	11
RZ32	1	2	3	4	5	
	6	7	8	9	10	11
RZ33	1	2	3	4	5	
	6	7	8	9	10	11

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

	Periodo di riferimento		Ammontare plusvalenze e altri proventi	Imposta sostitutiva applicata	Importi utilizzati a scomputo	Versamenti in eccesso	Imposta compensata per crediti di imposta
	mese	anno					
RZ34	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	
RZ35	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	
RZ36	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	
RZ37	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	
RZ38	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	
RZ39	1	2	3	4	5	6	
	7	8	9	10	11	12	

Riepilogo delle compensazioni

Mod. 770 anno di imposta			
RZ40	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro, utilizzati nel mod. 770		
RZ41	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel mod. 770, utilizzati nel presente quadro		
RZ42	Versamenti 2015 in eccesso		
RZ43	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro	Credito risultante dalla dichiarazione relativo al 2014 e crediti maturati nel 2015 utilizzati nel mod. F24
	5	6	7
	Credito da utilizzare in compensazione	Credito trasferito al consolidato	Importo di cui si chiede il rimborso

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

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	NI8	Codice fiscale	Importo		
		1	2		
	NI9				
	NI10				
NI11					
NI12					
NI13	Importo complessivo del credito ceduto				
SEZIONE III Attribuzione delle perdite	NI14	Codice fiscale	Perdita utilizzabile in misura limitata	Perdita utilizzabile in misura piena	
		1	2	3	
	NI15		2	3	
	NI16		2	3	
NI17		2	3		
NI18		2	3		

CODICE FISCALE

QUADRO CE

Mod. N.

11

SEZIONE I

**Credito d'imposta
per redditi prodotti
all'estero comma 1,
art. 165 Tuir
e credito d'imposta
di cui all'art. 3 del
D.lgs. n. 147/2015**

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
Imposta netta		Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 o alla controllata di colonna 15	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
7		8	9	10	11
	,00	,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		
12	00	13	14		
	00	00	00		

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero	
15	16		
1	2	3	4
7	8	9	10
12	13	14	
15	16		
1	2	3	4
7	8	9	10
12	13	14	
15	16		

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

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

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
	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
CE6	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
	12		13	14	15	16
	,00		,00	,00	,00	,00
	Credito già utilizzato		Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero	
	17		18		19	
	,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	19			
CE8	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	
	12	13	14	15	16	
	17	18	19			

Sezione II-B

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

	Codice Stato estero	Totale eccedenza imposta nazionale	Totale eccedenza imposta estera	Credito	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
CE9	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
	Denominazione controllata estera			Codice identificativo estero		
	7			8		
CE10	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
	7			8		

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

	Codice Stato estero	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero				
CE11	1	2	3				
			8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
CE12			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
CE13							
			,00	,00	,00	,00	,00
CE14							
				,00	,00	,00	,00
CE15							
				,00	,00	,00	,00
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
CE12				6	7	8	9
				,00	,00	,00	,00
CE13							
				,00	,00	,00	,00
CE14							
				,00	,00	,00	,00
CE15							
				,00	,00	,00	,00
				Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
CE16				1	2	3	4
				,00	,00	,00	,00

Casi particolari

☐

	Codice Stato estero	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero				
CE17	1	2	3				
			8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
CE18			1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
CE19							
			,00	,00	,00	,00	,00
CE20							
				,00	,00	,00	,00
CE21							
				,00	,00	,00	,00
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
CE18				6	7	8	9
				,00	,00	,00	,00
CE19							
				,00	,00	,00	,00
CE20							
				,00	,00	,00	,00
CE21							
				,00	,00	,00	,00
				Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
CE22				1	2	3	4
				,00	,00	,00	,00

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

AC4	Codice fiscale 1	Cognome ovvero Denominazione 2						
	Nome (solo per le persone fisiche) 3	Sesso (M o F) 4	Data di nascita 5 giorno mese anno			Comune (o Stato estero) di nascita 6		Provincia 7
	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi 8							
	,00							
AC5	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						
AC6	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						
AC7	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						
AC8	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						
AC9	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						
AC10	1	2						
	3	4	5	6	7			
	8	,00						

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO TR
Trasferimento della residenza all'estero

Mod. N.

--	--

Determinazione delle imposte

☐
Operazioni straordinarie
art. 178 TUIR

TR1	Plusvalenza sospensibile/rateizzabile 1 <input type="text" value="0,00"/>	Plusvalenza ricevuta 2 <input type="text" value="0,00"/>	Codice fiscale 3 <table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																					Plusvalenza Totale 4 <input type="text" value="0,00"/>
TR2	Tipo imposta 1 <input type="text" value=""/>	Plusvalenza sospesa 2 <input type="text" value="0,00"/>	Imposta sospesa 3 <input type="text" value="0,00"/>																					
TR3	Tipo imposta 1 <input type="text" value=""/>	Plusvalenza rateizzata 2 <input type="text" value="0,00"/>	Imposta rateizzata 3 <input type="text" value="0,00"/>	Rata 4 <input type="text" value="0,00"/>																				

Monitoraggio

TR4	Plusvalenza complessiva 1 <input type="text" value="0,00"/>	Patrimonio netto 2 <input type="text" value="0,00"/>	Tipo imposta 3 <input type="text" value=""/>	Plusvalenza ancora sospesa 4 <input type="text" value="0,00"/>	Imposta sospesa 5 <input type="text" value="0,00"/>	Plusvalenza realizzata 6 <input type="text" value="0,00"/>																				
	Imposta dovuta 7 <input type="text" value="0,00"/>	Codice fiscale 8 <table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																								

Operazioni straordinarie

TR5	Codice fiscale 1 <table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																					Tipo operazione 2 <input type="text" value=""/>	Tipo imposta 3 <input type="text" value=""/>	Plusvalenza sospesa 4 <input type="text" value="0,00"/>
TR6	1 <table border="1"><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																					2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value="0,00"/>

REDDITI QUADRO OP

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

--	--

Redditi dei terreni

	Reddito dominicale	Titolo	Reddito agrario	Possesso giorni	%	Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continua- zione (*)	Reddito dominicale imponibile	Reddito agrario imponibile
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RA1	,00		,00			,00			,00	,00
RA2	,00		,00			,00			,00	,00
RA3	,00		,00			,00			,00	,00
RA4	,00		,00			,00			,00	,00
RA5	,00		,00			,00			,00	,00
RA6	,00		,00			,00			,00	,00
RA7	,00		,00			,00			,00	,00
RA8	,00		,00			,00			,00	,00
RA9	,00		,00			,00			,00	,00
RA10	,00		,00			,00			,00	,00
RA11	,00		,00			,00			,00	,00
RA12	,00		,00			,00			,00	,00
RA13	,00		,00			,00			,00	,00
RA14	,00		,00			,00			,00	,00
RA15	,00		,00			,00			,00	,00
RA16	,00		,00			,00			,00	,00
RA17	,00		,00			,00			,00	,00
RA18	,00		,00			,00			,00	,00
RA19	,00		,00			,00			,00	,00
RA20	,00		,00			,00			,00	,00
RA21	,00		,00			,00			,00	,00
RA22	,00		,00			,00			,00	,00
RA23	,00		,00			,00			,00	,00
RA24	,00		,00			,00			,00	,00
RA25	,00		,00			,00			,00	,00
RA26	,00		,00			,00			,00	,00
RA27	,00		,00			,00			,00	,00
RA28	,00		,00			,00			,00	,00
RA29	,00		,00			,00			,00	,00
RA30	,00		,00			,00			,00	,00
RA31	,00		,00			,00			,00	,00
RA32	,00		,00			,00			,00	,00
RA33	,00		,00			,00			,00	,00
RA34	,00		,00			,00			,00	,00
RA35	,00		,00			,00			,00	,00
RA36	,00		,00			,00			,00	,00
RA37	,00		,00			,00			,00	,00
RA38	,00		,00			,00			,00	,00
RA39	,00		,00			,00			,00	,00
RA40	,00		,00			,00			,00	,00
RA41	,00		,00			,00			,00	,00
RA42	,00		,00			,00			,00	,00
RA43	,00		,00			,00			,00	,00
RA44	,00		,00			,00			,00	,00
RA45	,00		,00			,00			,00	,00
RA46	,00		,00			,00			,00	,00
RA47	,00		,00			,00			,00	,00
RA48	,00		,00			,00			,00	,00
RA49	,00		,00			,00			,00	,00
RA50	,00		,00			,00			,00	,00
RA51	,00		,00			,00			,00	,00
RA52	TOTALE (sommare gli importi di RA52 col. 9 e col. 10 e riportarli nel quadro RN e/o PN)								,00	,00

(*) 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		Immobili storici	Canone di locazione (vedere istruzioni)	Casi particolari	Continuazione (*)	Imponibile	Codice Comune
	1	2	giorni 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 necessari per usufruire delle agevolazioni previste per i 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					/				
RB39					/				
RB40					/				
RB41					/				
RB42					/				
RB43					/				
RB44					/				
RB45					/				
RB46					/				
RB47					/				
RB48					/				
RB49					/				
RB50					/				

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

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RH

Redditi di partecipazione in società di persone
e in società di capitali trasparenti

Mod. N.

--	--

Sezione I
Dati della società o
associazione
partecipata e quote
imputate alla società
dichiarante o ente

	Codice fiscale società o associazione partecipata 1	Tipo 2	Quota di partecipazione 3	Quota reddito (o perdita) 4	Perdite illimitate 5	Reddito dei terreni 6
RH1				,00		
	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9		Quota crediti d'imposta 10	Quota oneri detraibili 12	
	,00		,00	,00		,00
RH2				,00		
	8	9		10	12	
	,00		,00	,00		,00
RH3				,00		
	8	9		10	12	
	,00		,00	,00		,00
RH4				,00		
	8	9		10	12	
	,00		,00	,00		,00

Sezione II
Dati della società
partecipata in regime
di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata 1	Quota di partecipazione 3	Quota reddito (o perdita) 4	Perdite illimitate 5	Quota oneri detraibili 12
RH5			,00		
	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9	Quota crediti d'imposta 10	Quota credito imposte estere ante opzione 11	
	,00	,00	,00	,00	
	Quota eccedenza 13	Quota acconti 14			
	,00	,00			
RH6			,00		
	8	9	10	11	12
	,00	,00	,00	,00	,00
	13	14			
	,00	,00			

Sezione III
Determinazione
del reddito

Dati comuni
alla sez. I ed alla sez. II

RH7	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa (Reddito minimo	1	,00	2	,00
RH8	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa in contabilità ordinaria				,00
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8 (se negativo indicare zero) (Perdite non compensate da contabilità ordinaria	1	,00	2	,00
RH10	Perdite d'impresa in contabilità ordinaria				,00
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10				,00
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti	1	,00	2	,00
RH13	Perdite di partecipazione in impresa in contabilità semplificata				,00
RH14	Totale reddito (o perdita) di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	1	,00	2	,00
RH15	Totale reddito di partecipazione in società semplici				,00
RH16	Totale reddito (o perdita) di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)				,00
RH17	Totale ritenute d'acconto				,00
RH18	Totale crediti d'imposta	1	,00	2	,00
RH19	Totale credito per imposte estere ante opzione				,00
RH20	Totale oneri detraibili				,00
RH21	Totale eccedenza				,00
RH22	Totale acconti				,00
RH23	Imposte delle controllate estere				,00

		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	

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.

SEZIONE II Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 26%	RT21	Totale dei corrispettivi								,00	
	RT22	Totale dei costi o dei valori di acquisto								,00	
	RT23	Plusvalenze (RT21 – RT22)	(ovvero Minusvalenze	1		,00)		2		,00	
	RT24	Eccedenza minusvalenze								,00	
	RT25	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari (di cui anni precedenti					1		,00)	2	,00
	RT26	Differenza (RT23 col. 2 – RT24 – 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								,00	
	RT62	Totale dei costi o dei valori di acquisto								,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 società o enti residenti o localizzati in Stati o territori aventi un 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 in black list								,00	
	RT82	Totale dei corrispettivi delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi								,00	
	RT83	Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni in black list								,00	
	RT84	Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi								,00	
	RT85	Plusvalenze (RT81 + RT82 – RT83 – 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	
	RT93	SEZ. II								,00	
	RT94	SEZ. III								,00	
	RT95	SEZ. IV								,00	
SEZIONE VII Partecipazioni rivalutate art. 2, D.L. n. 282 del 2002 e successive modificazioni											
		Valore della partecipazione	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamento cumulativo			
	RT105	1	,00	2	3	4	5	6	7		
	RT106		,00		,00	,00	,00				

[illegible]**SEZIONE I**
Crediti ed eccedenze
risultanti dalla
presente dichiarazione

		Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
		1	2	3	4	
RX1	IRES					
		,00	,00	,00	,00	
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II					
			,00	,00	,00	,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX6	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I					
			,00	,00	,00	,00
RX7	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II					
			,00	,00	,00	,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE					
			,00	,00	,00	,00
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze					
			,00	,00	,00	,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - deduzioni extracontabili					
			,00	,00	,00	,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - riallineamento IAS/IFRS					
			,00	,00	,00	,00
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. V					
			,00	,00	,00	,00
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A					
			,00	,00	,00	,00
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali					
			,00	,00	,00	,00
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti					
			,00	,00	,00	,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività					
			,00	,00	,00	,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX					
			,00	,00	,00	,00
RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X					
			,00	,00	,00	,00
RX20	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX21	Imposta di cui al quadro RQ sez. XII					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX22	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII					
			,00	,00	,00	,00
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV					
			,00	,00	,00	,00
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVI					
			,00	,00	,00	,00
RX25	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - Terreni					
			,00	,00	,00	,00
RX26	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - Partecipazioni					
			,00	,00	,00	,00
RX27	Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII					
		,00	,00	,00	,00	,00
RX28	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX					
			,00	,00	,00	,00

RX29 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII		2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RX30 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B		2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RX31 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C		2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00

SEZIONE II
Crediti ed eccedenze
risultanti dalla
precedente
dichiarazione

	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
	1	2	3	4	5	6
RX32		,00	,00	,00	,00	,00
RX33		,00	,00	,00	,00	,00
RX34		,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE III
Determinazione
dell'IVA da versare
o del credito
d'imposta

RX41 IVA da versare

RX42 IVA a credito (da ripartire tra i righe RX44, RX45 e RX46)

RX43 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX44, RX45 e RX46)

Importo di cui si richiede il rimborso

1

,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata

2

,00

Causale del rimborso

3

Contribuenti ammessi all'erogazione
prioritaria del rimborso

4

Imposta relativa alle
operazioni di cui all'art. 17-ter

5

,00

Contribuenti Subappaltatori

6

Esonero garanzia

7

Attestazione delle società e degli enti operativi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'art. 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'art. 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

RX44

8

FIRMA

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;

☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;

☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

9

FIRMA

RX45 Importo da riportare in detrazione o in compensazione

RX46 Importo ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale