

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli art. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

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

Finalità del trattamento

I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall’Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi, ai sensi degli articoli da 117 a 142 del testo unico delle imposte sui redditi, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 22 dicembre 1986, n. 917.
L’omissione e/o l’indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.
L’indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell’indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall’Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell’esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l’Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all’imposta regionale sulle attività produttive e all’imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell’articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell’undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell’Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati personali

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l’autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:
– ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell’Autorità giudiziaria;
– ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all’estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all’interno che all’esterno dell’Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L’Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l’Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall’alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall’utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato da soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all’Agenzia delle Entrate.
Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di “titolare del trattamento” quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l’Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione 106 – 00147.

Responsabile del trattamento

L’Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell’Anagrafe tributaria, designata per questo Responsabile del trattamento ai sensi dell’art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell’Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell’interessato

L’interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell’esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all’interno della propria area riservata, area Consultazioni del sito web dell’Agenzia delle Entrate.
I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:
– applicazione web disponibile nell’area riservata del sito dell’Agenzia delle entrate;
– apposito form in area libera del sito dell’Agenzia delle entrate che guida l’utente nelle diverse fasi di redazione dell’istanza;
– posta ordinaria o raccomandata a/r all’indirizzo Via Giorgione n.106 – 00147 Roma;
– posta elettronica certificata all’indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it
Qualora l’interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell’art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all’indirizzo www.garanteprivacy.it

Consenso

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

Modifiche

L’Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it.

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	CONSOLIDATO NAZIONALE <input type="checkbox"/> CONSOLIDATO MONDIALE <input type="checkbox"/>		Correttiva nei termini <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) <input type="checkbox"/>	Dichiarazione integrativa errori contabili <input type="checkbox"/>
	SOCIETÀ O ENTE CONSOLIDANTE					
Codice fiscale <input type="text"/>		Denominazione o ragione sociale <input type="text"/>				
Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione giorno mese anno <input type="text"/>		Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto giorno mese anno <input type="text"/>		Periodo d'imposta dal giorno mese anno <input type="text"/> al giorno mese anno <input type="text"/>		Natura giuridica <input type="text"/>
Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato		Situazione <input type="text"/>	Telefono prefisso numero <input type="text"/>		Fax prefisso numero <input type="text"/>	
Indirizzo di posta elettronica <input type="text"/>						
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Codice fiscale (obbligatorio) <input type="text"/>			Codice carica <input type="text"/>		
	Cognome <input type="text"/>			Nome <input type="text"/>		
	Data di nascita giorno mese anno <input type="text"/>		Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>		Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>	
	Provincia (sigla) <input type="text"/>		Codice fiscale società o ente dichiarante <input type="text"/>			
				Telefono prefisso numero <input type="text"/>		
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Il sottoscritto attesta di aver compilato e allegato i seguenti quadri (barrare le caselle che interessano):					
	<input type="checkbox"/> NF	<input type="checkbox"/> NX	<input type="checkbox"/> NI	<input type="checkbox"/> NR	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> NC
	<input type="checkbox"/> MF	<input type="checkbox"/> MX	<input type="checkbox"/> MR	<input type="checkbox"/> ME	<input type="checkbox"/> MC	<input type="checkbox"/> CC
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> CS
					Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>	
					Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>	
	Situazioni particolari <input type="text"/>		Codice <input type="text"/>			
				FIRMA DEL DICHIARANTE <input type="text"/>		
				FIRMA DELLA DICHIARAZIONE		FIRMA PER ATTESTAZIONE
	Soggetto <input type="text"/>	Codice fiscale <input type="text"/>		<input type="text"/>		
			<input type="text"/>			
			<input type="text"/>			
			<input type="text"/>			
			<input type="text"/>			
			<input type="text"/>			
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. <input type="text"/>			Codice fiscale del C.A.F. <input type="text"/>		
	Codice fiscale del professionista <input type="text"/>		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 <input type="text"/>	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato <input type="text"/>					
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione <input type="text"/>					
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>			Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>		
	Data dell'impegno <input type="text"/>		FIRMA DELL'INCARICATO <input type="text"/>			

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

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

SEZIONE IV**Interessi passivi deducibili ex art. 96, comma 13, del TUIR**

	Codice fiscale	Interessi passivi verso partecipanti	Interessi passivi verso esterni
NF17	1	2	3
		,00	,00
NF18		,00	,00
NF19		,00	,00
NF20		,00	,00
NF21		,00	,00
NF22		,00	,00
NF23 Totale		,00	,00
NF24 Rettifica			,00

SEZIONE V**Interessi passivi deducibili ex art. 96, comma 14 del TUIR**

	Eccedenza interessi passivi		Eccedenza di ROL		
	Prestiti prima del 17/06/2016	Prestiti dal 17/06/2016	Rol contabile	Rol fiscale	Eccedenza di interessi attivi
	2A	2B	3A	3B	4
NF25					
	,00	,00	,00	,00	,00
NF26					
	,00	,00	,00	,00	,00
NF27					
	,00	,00	,00	,00	,00
NF28					
	,00	,00	,00	,00	,00
NF29					
	,00	,00	,00	,00	,00
NF30					
	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	NF34 Totale interessi passivi deducibili				
					,00

SEZIONE IV

Credito d'imposta
immobili Abruzzo
e altri crediti
d'imposta

Codice fiscale	Credito d'imposta Abruzzo	Riscatto alloggi sociali	Altri crediti d'imposta
NX22 ¹	²	³	⁴
	,00	,00	,00
NX23			
	,00	,00	,00
NX24			
	,00	,00	,00
NX25			
	,00	,00	,00
NX26			
	,00	,00	,00
NX27			
	,00	,00	,00
NX28	Totale		
		,00	,00

SEZIONE V

Ritenute

Importo	
NX29 CONSOLIDANTE	
	,00
CONSOLIDATE	
Codice fiscale	Importo
NX30 ¹	²
	,00
NX31	
	,00
NX32	
	,00
NX33	
	,00
NX34	
	,00
NX35	Totale
	,00

SEZIONE VI

Crediti d'imposta
concessi alle
imprese trasferiti
dalle società
del gruppo

Cod. credito	Anno di rif.	Tipo	Codice fiscale società cedente	Importo ricevuto
NX36 ¹	²		³	⁴
				,00
NX37				,00
NX38				,00
NX39				,00
NX40				,00

SEZIONE VII

Eccedenze
d'imposta IRES
derivanti
dalle precedenti
dichiarazioni

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

SEZIONE VIII

Trasferimenti
eccedenze
infragruppo

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

SEZIONE IX

Acconti versati

NX56	CONSOLIDANTE			Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto	Recupero imposta sostitutiva	
	1	2	3	4	5	6		,00
CONSOLIDATE								
NX57	Codice fiscale			Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto	Recupero imposta sostitutiva	Op. straord.
	1	2	3	4	5	6		,00
NX58	Codice fiscale			Eccedenze utilizzate	I acconto	II acconto	Recupero imposta sostitutiva	Op. straord.
	1	2	3	4	5	6		,00
NX62	Totale			1	2	3	4	,00

SEZIONE X

Eccedenze d'imposta
diverse
dall'IRES
trasferite al gruppo

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

SEZIONE XI

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

NX69	Codice fiscale	Anno di formazione	Codice Stato estero	Eccedenza d'imposta nazionale	Eccedenza d'imposta estera	Art. 168-ter Tuir
	1	2	3	4	5	6
NX70				,00	,00	
NX71				,00	,00	
NX72				,00	,00	
NX73				,00	,00	

SEZIONE XII

Aiuto alla crescita economica

NX74	CONSOLIDANTE	Deduzione		Credito	
		2		3	
			,00		,00
CONSOLIDATE					
	Codice fiscale	Deduzione		Credito	
NX75	1	2		3	
			,00		,00
NX76			,00		,00
NX77			,00		,00
NX78			,00		,00
NX79			,00		,00
NX80		Totale	,00		,00

SEZIONE XIII

Investimenti start-up

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

SEZIONE XIV

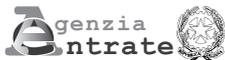
Imposizione in uscita

NX88	1	Redditi attribuiti	
		2	
			,00
NX89			,00
NX90			,00
NX91			,00
NX92			,00
NX93			,00
NX94		Totale	,00



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2024



QUADRO NI
INTERRUZIONE DELLA TASSAZIONE
DI GRUPPO

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

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

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

	Codice fiscale	Importo
	1	2
N18		,00
N19		,00
N110		,00
N111		,00
N112		,00
N113	Importo complessivo del credito ceduto	,00

SEZIONE III
Attribuzione
delle perdite

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

SEZIONE I-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

NE10	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir							
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente				
NE11	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE12	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE13	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE14	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	,00	,00	,00	

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta					
NE11	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE12	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00				
NE13	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE14	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00				

NE15	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
	,00	,00	,00	,00	,00

NE16	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir							
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente				
NE17	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE18	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE19	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE20	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	,00	,00	,00	

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta					
NE17	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE18	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00				
NE19	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE20	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00				

NE21	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
	,00	,00	,00	,00	,00

NE22	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir							
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente				
NE23	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE24	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE25	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	,00	,00	,00	
NE26	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	,00	,00	,00	

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta					
NE23	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE24	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00				
NE25	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00				
NE26	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00				

NE27	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
	,00	,00	,00	,00	,00

QUADRO NC

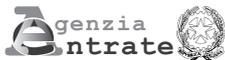
Riepilogo crediti art. 165 Tuir

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



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2024



QUADRO MF DETERMINAZIONE DEL REDDITO IMPONIBILE COMPLESSIVO

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE

Grid for tax code input

Mod. N. [] [] []

SEZIONE I Somma algebrica dei redditi imponibili

Table with 7 main rows (MF1-MF7) and 2 summary rows (MF8, MF9). Columns include: Società o ente controllante, Reddito o perdita, Reddito minimo, Operazioni straordinarie, Codice fiscale, Codice identificativo estero, Quota partecipazione, Reddito o perdita revisionato, Reddito o perdita rideterminato, Perdite non compensate, Reddito o perdita complessivo.

SEZIONE IV		Anno di formazione	Codice Stato estero	Eccedenza d'imposta nazionale	Eccedenza d'imposta estera	Art. 168-ter Tuir
Eccedenza d'imposta di cui all'art. 165, comma 6 del Tuir		1	2	3	4	5
MX19				,00	,00	
MX20				,00	,00	
MX21				,00	,00	
MX22				,00	,00	
MX23				,00	,00	
SEZIONE V				Deduzione	Credito	
Aiuto alla crescita economica		MX24		1	2	
				,00	,00	
SEZIONE VI				Importo deducibile	Importo detraibile	
Investimenti Start-up		MX25		1	2	
				,00	,00	
SEZIONE VII						Redditi attribuiti
Imposizione in uscita		MX26				,00

Sezione I-C

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

ME9	Codice Stato estero		Art. 168-ter del Tuir							
	1	2								
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente					
ME10	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5				
ME11	Eccedenza d'imposta estera									
ME12	Residuo d'imposta nazionale									
ME13	Residuo d'imposta estero									

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente		2° periodo d'imposta precedente		1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta	
ME10	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9			
ME11	Eccedenza d'imposta estera							
ME12	Residuo d'imposta nazionale							
ME13	Residuo d'imposta estero							

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
ME14	1	2	3	4	5

ME15	Codice Stato estero		Art. 168-ter del Tuir						
	1	2							

	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente					
ME16	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5				
ME17	Eccedenza d'imposta estera									
ME18	Residuo d'imposta nazionale									
ME19	Residuo d'imposta estero									

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente		2° periodo d'imposta precedente		1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta	
ME16	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9			
ME17	Eccedenza d'imposta estera							
ME18	Residuo d'imposta nazionale							
ME19	Residuo d'imposta estero							

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
ME20	1	2	3	4	5

ME21	Codice Stato estero		Art. 168-ter del Tuir						
	1	2							

	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente					
ME22	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5				
ME23	Eccedenza d'imposta estera									
ME24	Residuo d'imposta nazionale									
ME25	Residuo d'imposta estero									

Casi particolari

segue

	3° periodo d'imposta precedente		2° periodo d'imposta precedente		1° periodo d'imposta precedente		Presente periodo d'imposta	
ME22	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9			
ME23	Eccedenza d'imposta estera							
ME24	Residuo d'imposta nazionale							
ME25	Residuo d'imposta estero							

	Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)
ME26	1	2	3	4	5

SEZIONE II

Dati delle società controllate

ME27		Codice fiscale	Codice identificativo estero			
1		2				
Anno	Reddito o perdita estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta		
1	2	3	4	5		
	,00	,00	,00	,00		
ME28		Imposta lorda	Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
6		7	8	9	10	
	,00	,00	,00	,00	,00	
ME28		Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 9 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 12 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
11		12	13	14	15	
	,00	,00	,00	,00	,00	
ME28		Credito già utilizzato				
16						
	,00					
ME29		1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME29		16				
	,00					
ME30		1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
ME30		16				
	,00					

Sezione II-B
Determinazione del credito della società controllata con riferimento a eccedenze maturate nella presente dichiarazione

ME31		Totale eccedenza imposta nazionale	Totale eccedenza imposta estera	Credito	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
1		2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	

Sezione II-C
Determinazione del credito della società controllata con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

ME33		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
1		2	3	4	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
ME34						
	,00					
ME35						
	,00					
ME36						
	,00					
segue						
ME33		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
6		7	8	9		
	,00	,00	,00	,00		
ME34						
	,00					
ME35						
	,00					
ME36						
	,00					
ME37		Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	
1		2	3	4		
	,00	,00	,00	,00		

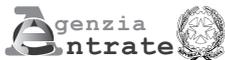
QUADRO MC
Riepilogo crediti art. 165 Tuir

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



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2024



QUADRO CC
UTILIZZO DEI CREDITI TRASFERITI
ALLA TASSAZIONE DI GRUPPO

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

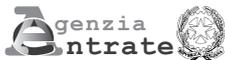
--	--	--

SEZIONE I		Cod. credito	Residuo della precedente dichiarazione	Importo attribuito nella presente dichiarazione	Utilizzo in CN	Compensazione F24	Differenza
Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti alla tassazione di gruppo	CC1	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00	,00
	CC2		,00	,00	,00	,00	,00
	CC3		,00	,00	,00	,00	,00
	CC4		,00	,00	,00	,00	,00
	CC5		,00	,00	,00	,00	,00
SEZIONE II		Cod. tributo	Residuo della precedente dichiarazione	Importo attribuito nella presente dichiarazione	Compensazione F24	Differenza	
Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite alla tassazione di gruppo	CC6	1	2	3	4	5	
			,00	,00	,00	,00	
	CC7		,00	,00	,00	,00	
	CC8		,00	,00	,00	,00	
	CC9		,00	,00	,00	,00	
	CC10		,00	,00	,00	,00	
SEZIONE III			Residuo della precedente dichiarazione	Importo attribuito nella presente dichiarazione	Compensazione F24	Differenza	
Credito Ace (art. 19, comma 3, Decreto legge n. 73 del 2021)	CC11		2	3	4	5	
			,00	,00	,00	,00	



CONSOLIDATO NAZIONALE E MONDIALE

2024



QUADRO CK
CESSIONE DELLE ECCEденZE DELL'IRES
NELL'AMBITO DEL GRUPPO

PERIODO D'IMPOSTA 2023

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I

Soggetti cessionari
aderenti al consolidato

CK1	Codice fiscale 1	Importo 2
		,00
CK2		,00
CK3		,00
CK4		,00
CK5		,00
CK6		,00
CK7		,00
CK8		,00
CK9		,00
CK10		,00

SEZIONE II

Altri soggetti cessionari
appartenenti al gruppo

CK11	Codice fiscale 1	Importo 2
		,00
CK12		,00
CK13		,00
CK14		,00
CK15		,00
CK16		,00
CK17		,00
CK18		,00
CK19		,00
CK20		,00

Zone franche urbane (ZFU)

	Codice fiscale	Codice ZFU	Reddito esente fruito		
	1	2	3	,00	
CS65	Codice fiscale			,00	
	4	5	6	7	
CS66	Codice fiscale			,00	
	4	5	6	7	
CS67	Codice fiscale			,00	
	4	5	6	7	
CS68	Codice fiscale			,00	
	4	5	6	7	
CS69	Codice fiscale			,00	
	4	5	6	7	
CS70		Totale reddito esente fruito		Totale agevolazione	Perdite
		1	2	3	
Dichiarazione integrativa (art. 2, comma 8-bis, dPR 322/98)		Periodo d'imposta		Errori contabili	Maggior credito
CS80		1	2	3	
CS81					
CS82					
CS83					
CS84					
CS85	Totale				