

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, Codice 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. 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. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96. Il Modello CPB (Concordato Preventivo Biennale) costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini dell'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale di cui al Titolo II del decreto legislativo 12 febbraio 2024, n. 13. Ai sensi degli articoli 9 e 10 del Regolamento (UE) 2016/679, la compilazione del Modello ISA e del Modello CPB può comportare la comunicazione facoltativa da parte dell'interessato di dati personali appartenenti alle categorie particolari e/o relativi a condanne penali e reati.
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. 6.
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	I 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 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. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147. 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.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a è designata per questo Responsabile del trattamento dei dati 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 Consultazione 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 (UE) 2016/679 e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it .
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.
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

Quadro VO

Quadro AC

ISA

Comunicaz. CPB

IRES premiale

Consolidato

Trasparenza

Trust

Addizionale IRES

Correttiva nei termini

Dichiarazione integrativa

Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)

Dichiarazione integrativa errori contabili

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

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Telefono

Fax

Indirizzo di posta elettronica

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio)

Codice carica

Data carica

Cognome

Nome

Sesso (barrare la relativa casella)

Data di nascita

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia

Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

ALTRI DATI

Grandi contribuenti

Canone RAI

ONLUS

Impresa sociale

Situazioni particolari

Immobili sequestrati

Liquid. art.18 d.lgs. 192/24

Data chiusura liquidazione (art. 182 TUIR)

Tipo soggetto

Settore di attività

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA RB RH RL RT RF RI RK RM RN PN RO RQ RS RU RJ RV RX RZ FC TR CE

TN GN GC OP NI DI CP

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

Presenza visto Superbonus

FIRMA DEL DICHIARANTE

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

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

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

Risultato del conto economico	RF1	Codice attività	1	ISA cause di esclusione		2									
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							,00						
	RF4	A) UTILE							,00						
Variazioni in aumento	RF5	B) PERDITA							,00						
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI	Ammortamenti		Altre rettifiche		Accantonamenti								
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00					
	RF8	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3 lett. 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				ISA		1	,00	2	,00				
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)									,00				
	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)				1	,00			2	,00	3	,00		
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5									,00				
	RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015				Rimanenze		1	,00	Opere, forniture e servizi		2	,00	3	,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00				
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00				
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00				
			19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00				
			25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00				
31			32	,00	33	34	,00	35	36	,00					
37			38	,00	39	40	,00	41	42	,00					
43			44	,00	45	46	,00	47	48	,00					
49			50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55	,00			
RF32			D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO									,00			
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti						1	,00	2	,00				
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE									,00				
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente									,00				
	RF38	Dividendi derivanti da utili formati in regime di trasparenza									,00				
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10									,00				
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)									,00				

RF41		Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti				,00	
RF42		Variazione riserva sinistri e ramo vita		Quote deducibili riserva sinistri			
		Presente periodo		Periodi precedenti		Riserve tecniche	
		(1 ,00		2 ,00		3 ,00) 4 ,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	
RF46		Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)		(1 ,00		2 ,00	
RF47		Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)		(1 ,00		2 ,00) 3 ,00	
RF48		Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata				,00	
RF50		Reddito esente e detassato		PATENT BOX		IMPRESE SOCIALI	
		(di cui		Ruling		Documentazione	
		1 ,00		2 ,00		3 ,00	
		Navi registro internazionale		Navi registro internazionale/Plusvalenza		Navi/Pesca	
		6 ,00		7 ,00		8 ,00	
						4 ,00 5 ,00	
						Finanza etica e sostenibile	
						9A ,00	
						10 ,00	
RF53		Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015		Rimanenze		IFRS9	
				1 ,00		2 ,00 3 ,00	
RF54		Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)				,00	
RF55		Altre variazioni in diminuzione		1 ,00		2 ,00	
				3 ,00		4 ,00	
				5 ,00		6 ,00	
				7 ,00		8 ,00	
				9 ,00		10 ,00	
				11 ,00		12 ,00	
				13 ,00		14 ,00	
				15 ,00		16 ,00	
				17 ,00		18 ,00	
				19 ,00		20 ,00	
				21 ,00		22 ,00	
				23 ,00		24 ,00	
				25 ,00		26 ,00	
				27 ,00		28 ,00	
				29 ,00		30 ,00	
				31 ,00		32 ,00	
				33 ,00		34 ,00	
				35 ,00		36 ,00	
				37 ,00		38 ,00	
				39 ,00		40 ,00	
				41 ,00		42 ,00	
				43 ,00		44 ,00	
				45 ,00		46 ,00	
				47 ,00		48 ,00	
				49 ,00		50 ,00	
				51 ,00		52 ,00	
				53 ,00		54 ,00	
				55 ,00		,00	
RF56		E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE				,00	
RF57		SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E				,00	
RF58		Redditi da partecipazione		Reddito minimo			
		1 ,00		2 ,00		3 ,00	
		Redditi da partecipazione CPB		Soglia CPB		CPB	
		3A ,00		3B ,00		3C ,00	
						3D (di cui 3E ,00) 4 ,00	
RF59		Perdite da partecipazione		Perdite da partecipazione CPB			
		1 ,00		2 ,00		2A ,00 3 ,00	
RF60		REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)		perdite non compensate		1 ,00 2 ,00	
RF61		Erogazioni liberali				,00	
RF63		REDDITO (o PERDITA)				,00	
RF65		Agevolazione ACE				,00	
RF66		Reddito imponibile o perdita		da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN	
				1 ,00		2 ,00	
						3 ,00	
RF67		Perdite di periodi d'imposta precedenti		da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN	
				1 ,00		2 ,00	
						3 ,00	
RF68		Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposte pagate all'estero	
		1		2 ,00		3 ,00	
				Eccedenze di imposta		Altri crediti	
				6 ,00		4 ,00	
				Acconti versati		Imposte delle controllate estere	
				7 ,00		8 ,00	
						Recupero imposte sostitutive	
						9 ,00	
						Reddito	
						10 ,00	
						Perdita	
						11 ,00	
RF70		Proventi e altri componenti positivi				1 ,00 2 ,00	
RF71		Plusvalenze patrimoniali				,00	
RF72		Perdite scomputabili				,00	
RF73		Reddito imponibile		perdite non compensate		1 ,00 2 ,00	

RF96	Utile								,00
RF97	Perdita								,00
RF98	Componenti positivi extracontabili	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
RF99	Variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF101	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO								,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF104	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE								,00
RF105	REDDITO O PERDITA								,00

	Interessi passivi		Interessi passivi precedente periodo d'imposta		Interessi attivi		Interessi attivi precedenti periodi d'imposta					
RF118	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00				
	Interessi passivi, direttamente deducibili		Eccedenza, interessi passivi									
	5	,00	6	,00								
RF119	5° Periodo imposta precedente		4° Periodo imposta precedente		3° Periodo imposta precedente		2° Periodo imposta precedente					
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00				
	Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili							
	5	,00	6	,00	7	,00						
RF120	Eccedenza di ROL riportabile		Consolidato				Presente periodo d'imposta					
			(di cui non trasferibile	1	,00	2	,00	3	,00			
			4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta						
		4	,00	5	,00	6	,00	7	,00			
Interessi passivi non deducibili												
Trasferiti al consolidato												
non trasferibili al consolidato		Prestiti prima del 17/06/2016		Prestiti dal 17/06/2016		Riportabili						
(di cui	1	,00	2A	,00	2B	,00	3	,00				
RF121	Interessi											
non trasferibili al consolidato		trasferiti al consolidato		Riportabili								
(di cui	4	,00	5	,00	6	,00						
PRESTITI PRIMA DEL 17/06/2016				ECCEDENZA ROL CONTABILE								
RF122	ROL contabile residuo		Interessi passivi		Interessi passivi deducibili		di cui non trasferibile al consolidato		Trasferita al consolidato		Eccedenza	
	1	,00	2	,00	3	,00	3A	,00	3B	,00	4	,00

RF123	Art. 113, c. 5, Tuir	Componenti dedotti	Credito convertito in azioni	Credito convertito in strumenti partecipativi
	1	2	3	4
		,00	,00	,00
RF124	1	2	3	4
		,00	,00	,00

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

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

	1																			
	2				3				4				5		5A					
	6				7										8		9			
RJ5	10										11									
											,00									
	12	13													14		15			
	16				17		17A		18		18A									
	,00								,00		,00									
	19		20																	
	1																			
	2				3				4				5		5A					
	6				7										8		9			
RJ6	10										11									
											,00									
	12	13													14		15			
	16				17		17A		18		18A									
	,00								,00		,00									
	19		20																	
	1																			
	2				3				4				5		5A					
	6				7										8		9			
RJ7	10										11									
											,00									
	12	13													14		15			
	16				17		17A		18		18A									
	,00								,00		,00									
	19		20																	
RJ8	Totale reddito determinato forfetariamente																			
														,00						
RJ9	Plusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende													Redditi trasferimento all'estero		Plusvalenze art. 4 D.L. n. 457/97		3		
	(di cui													1	,00	2	,00)	,00	
RJ10	Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti																			
														,00						
RJ11	Recupero incentivi fiscali																			
														,00						
RJ12	Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti																			
														,00						
RJ15	Reddito o perdita													1	,00	Perdita non compensata 1A	,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	Pro rata di indeducibilità 2	Costi generici indeducibili 3	
			,00	%		,00
SEZIONE III Valori civili e fiscali degli elementi dell'attivo e del passivo	RJ19 Beni ammortizzabili	1 Valore civile iniziale	2 Incrementi	3 Decrementi	4 Valore civile finale	
			,00	,00	,00	,00
		5 Valore fiscale iniziale	6 Incrementi	7 Decrementi	8 Valore fiscale finale	
			,00	,00	,00	,00
	RJ20 Altri elementi dell'attivo					
			,00	,00	,00	,00
	RJ21 Elementi del passivo					
			,00	,00	,00	,00
	SEZIONE IV Determinazione del credito d'imposta	RJ22	Redditi navilocate a scafo nudo		Credito d'imposta tonnage	
			1	2		
			,00		,00	

FC31 Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00		
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00		
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00		
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00		
	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00		
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00		
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00		
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00		
	49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00		55
FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE										,00	
Determinazione del reddito o della perdita	FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D))										,00
	FC34 Erogazioni liberali										,00
	FC35 REDDITO										,00
	FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti										3
	Perdite utilizzabili in misura limitata 1 ,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										
	FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1 ,00) 2 ,00										
SEZIONE III Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Reddito		Imposta pagata all'estero						
	1	2 %	3	,00	4	,00					
	FC61			,00		,00					
	FC62			,00		,00					
	FC63			,00		,00					
	FC64			,00		,00					
	FC65			,00		,00					
	FC66			,00		,00					
	FC67			,00		,00					
	FC68			,00		,00					
FC69			,00		,00						
FC70			,00		,00						
SEZIONE IV Prospetto interessi passivi non deducibili	FC71	Interessi passivi	Interessi passivi precedenti periodi d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta						
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00						
		Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi								
		5 ,00	6 ,00								
	FC72 Risultato operativo lordo	5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente						
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00						
		Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili							
		5 ,00	6 ,00	7 ,00							
	FC73 Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'Imposta	4° periodo imposta precedente	3° periodo imposta precedente	2° periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta					
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00					
FC74	Interessi riportabili				Interessi passivi non deducibili		Interessi Attivi				
					1 ,00		2 ,00				
FC75	Prestiti prima del 17/06/2016		ROL Residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili		Eccedenza ROL				
			1 ,00	2 ,00	3 ,00		4 ,00				
SEZIONE V Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001	1	Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.									
	2	Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del									
		giorno mese anno									
		, effettuata dal seguente soggetto:									
		Cognome				Nome					
Codice fiscale											

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità		Reddito tonnage		
		1	2	2A	3			
		(,00)		,00		,00		,00
RN2	Perdita							,00
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere				
		1	2	3				
		,00		,00		,00		,00
RN4	Perdite scomputabili	(di cui di anni precedenti	in misura limitata		in misura piena		Ricevuta	
			1	2	3			
			,00		,00		,00)	
					Perdite liquid. (art. 182 TUIR)			
					3A		4	
					,00		,00	
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate		Proventi esenti				
		1	2	3				
		,00		,00		,00		,00
		Reddito (Netto)		Quadro RH		Altri redditi		Rimborso oneri dedotti
		4	5	6	7			
		,00		,00		,00		,00
RN6		Reddito minimo		Reddito		Liberalità		Start-up
		1	2	4	5	6		
		,00		,00		,00		,00
		Reddito complessivo		Credito d'imposta		Oneri deducibili		Terzo settore
		7	8	9	10	11		
		,00		,00		,00		,00
RN7	a) di cui	1	soggetto ad aliquota del		2	3		
		,00				%		,00
RN8	b) di cui	1			24 %		2	
		,00						,00
RN8A	IRES premiale	Imponibile soggetto all'aliquota 20%		Imponibile soggetto all'aliquota di col. 3		Aliquota		Agevolazione non spettante
		1	2	3	4	5		
		,00		,00		%		,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile							,00
RN9A	Credito d'imposta tonnage							,00
RN10	Detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore dei partiti politici		Detrazioni art. 151		
		1	2	3				
		,00		,00		,00		,00
	(di cui			Ospedale Galliera		Ricarica veicoli elettrici)		
				4		5		
				,00		,00		,00
RN11	Imposta netta (sottrarre i rigli da RN9A e RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri				
	(di cui	1	2					
		,00		,00				,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento							,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero							,00
RN14	Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo		Art bonus		School bonus		
		1	2	3				
		,00		,00		,00		,00
		Sport bonus		Bonus bonifica ambientale		Alloggi sociali		
	(di cui	4	5	6				
		,00		,00		,00)		
		Fondazioni ITS Academv		Social Bonus		Altri crediti		
		7	8	9	10			
		,00		,00		,00		,00
RN15	Ritenute d'acconto			Ritenute art. 5 non utilizzate				
	(di cui	1	2					
		,00		,00				,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei rigli 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 IRES premiale		Acconti art. 1, co. 20, l. n. 207/24		
		1	(di cui	1A	1B			
		,00		,00		,00)		
	Acconti versati	2	Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva		Credito riversato da atti di recupero		Totale
		2	3	4	5	6		
		,00		,00		,00		,00
RN23	Imposta a debito	Imposta rateizzata		Eccedenze utilizzate		IRES premiale		
		1	2	(di cui	2A	3		
		,00		,00		,00		,00
RN24	Imposta a credito							,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)							,00

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RM
Redditi derivanti da soggetti controllati
non residenti (Art. 167 del TUIR)
Rivalutazione del valore dei terreni

Mod. N.

--	--

SEZIONE I-A

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 1	Eccedenza pregressa 2	Eccedenza compensata 3	Acconti versati 4	Imposta da versare 5	Imposta a credito 6	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	

SEZIONE I-B

Utili assoggettati
a tassazione
del 15 per cento

	Codice fiscale		Utile	Imposta		
RM6	1	2	3			
			,00	,00		
RM7			,00	,00		
RM8			,00	,00		
RM9			,00	,00		
Imposta da versare						
	Imposta dovuta	Eccedenza pregressa	Eccedenza compensata	Acconti versati	Imposta da versare	Imposta a credito
RM10	1	2	3	4	5	6
	,00	,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE II

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

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

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

--	--

SEZIONE I
Conferimenti o
cessioni di beni
o di aziende
in favore di CAF

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

SEZIONE II
Imposta d'ingresso
nel regime
SIQ e SIINQ

RQ9	1 Plusvalenze	2 Minusvalenze	3 Imponibile	Perdite pregresse	
				4 In misura limitata	5 In misura piena
	,00	,00	,00	,00	,00
	Perdite liquid. (art. 182 TUIR)		6 Imponibile netto	7 Imposta	8 Rata annuale
	5A		,00	20% ,00	,00

SEZIONE III
Imposta sostitutiva
per SIQ e SIINQ

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

SEZIONE VI
Imposta sostitutiva
sui maggiori valori
attribuiti in bilancio
(art. 176 del Tuir)

RQ23	IRES	1 Maggiori valori	18%	Imposta	
				2	Totale imposta
		,00		,00	
			3	4	5
				,00	,00
RQ24	IRAP	1	3%	2	
		,00		,00	
			3	4	5
				,00	,00

Riallineamento delle divergenze emerse in sede di cambiamento dei principi contabili

		Divergenze positive		Divergenze negative		Saldo			
RQ25	Divergenze totali	IRES	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>		
		IRAP	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	9 <input type="text" value=""/>	10 <input type="text" value=""/>		
		Componenti reddituali e patrimoniali/elementi di attività e passività patrimoniali		Divergenze IRES		Divergenze IRAP			
RQ26		1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>		
RQ27		1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>		
RQ28	Saldo IRES	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	Totale imposta		Imposta versata		Imposta da versare	
		3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	9 <input type="text" value=""/>	
	Saldo IRAP	10 <input type="text" value=""/>	11 <input type="text" value=""/>	12 <input type="text" value=""/>	13 <input type="text" value=""/>	14 <input type="text" value=""/>	15 <input type="text" value=""/>	16 <input type="text" value=""/>	
		17 <input type="text" value=""/>	18 <input type="text" value=""/>	19 <input type="text" value=""/>	20 <input type="text" value=""/>	21 <input type="text" value=""/>	22 <input type="text" value=""/>	23 <input type="text" value=""/>	
		24 <input type="text" value=""/>	25 <input type="text" value=""/>	26 <input type="text" value=""/>	27 <input type="text" value=""/>	28 <input type="text" value=""/>	29 <input type="text" value=""/>	30 <input type="text" value=""/>	

SEZIONE VII-B

Affrancamento straordinario delle riserve

	Imponibile		Imposta		Prima rata
RQ29 Saldi attivi, riserve e fondi in sospensione d'imposta	1		2	10%	3
		.00		.00	.00

SEZIONE VIII

Riliquidazione
dell'imposta
sostitutiva
da recuperare

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

SEZIONE XIImposta addizionale
per gli intermediari
finanziari

			Perdite pregresse	
Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	In misura limitata	In misura piena
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>
Perdite liquid. (art. 182 TUIR)	Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile
5A <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>	8 <input type="text" value=""/>	9 <input type="text" value=""/>
RQ43 Imposta	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta
10 <input type="text" value=""/>	11 <input type="text" value=""/>	12 <input type="text" value=""/>	13 <input type="text" value=""/>	14 <input type="text" value=""/>
Crediti d'imposta e ritenute	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti
15 <input type="text" value=""/>	16 <input type="text" value=""/>	17 <input type="text" value=""/>	18 <input type="text" value=""/>	19 <input type="text" value=""/>
Imposta rateizzata	Imposta a debito	Imposta a credito		
20 <input type="text" value=""/>	21 <input type="text" value=""/>	22 <input type="text" value=""/>		
RQ44				
Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta	
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	
Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi			
5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>			
RQ45				
5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	
Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili		
5 <input type="text" value=""/>	6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>		
RQ46				
Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'imposta	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>
RQ47 Interessi riportabili				
			Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi
			1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>
RQ47A Prestiti prima del 17/06/2016				
ROL residuo		Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
1 <input type="text" value=""/>		2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>

SEZIONE XII

Tassa etica

Reddito	Imposta	Eccedenza periodo d'imposta precedente	Eccedenza periodo d'imposta precedente compensata nel mod. F24	Acconto
1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>	5 <input type="text" value=""/>
			Imposta a debito	Imposta a credito
			6 <input type="text" value=""/>	7 <input type="text" value=""/>

SEZIONE XIIIFondi per rischi
su crediti trasferiti
al fondo rischi
bancari generali

RQ50 Fondo rischi su crediti	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>
RQ51 Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)			
RQ52 Totale			4 <input type="text" value=""/>

SEZIONE XIVRiserve matematiche
dei rami vita

Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e D I dello stato patrimoniale	Valore delle riserve	Imposta dovuta	Imposta versata
RQ53	1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>

SEZIONE XVIIImposte sostitutive
sulla rideterminazione
del valore dei terreni
e delle partecipazioni

Valore del terreno	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ58 1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
RQ59 1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>
Valore della partecipazione	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ60 1 <input type="text" value=""/>	2 <input type="text" value=""/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value=""/>

SEZIONE XVIII
Maggiorazione IRES
per i soggetti di comodo

	Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	Perdite pregresse	
	1	2	3	In misura limitata	In misura piena
	,00	,00	,00	,00	,00
	Perdite liquid. (art. 182 TUIR)	Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile
	5A	6	7	8	9
	,00	,00	,00	,00	,00
RQ62	Imposta	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta
	10	11	12	13	14
	,00	,00	,00	,00	,00
	Crediti d'imposta e ritenute	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti
	15	16	17	18	19
	,00	,00	,00	,00	,00
	Imposta rateizzata	Imposta a debito	Imposta a credito		
	20	21	22		
	,00	,00	,00		
RQ63	Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi attivi precedenti periodi d'imposta	
	1	2	3	4	
	,00	,00	,00	,00	
	Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi			
	5	6			
	,00	,00			
RQ64	5° Periodo imposta precedente	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	
Risultato operativo lordo	1	2	3	4	
	,00	,00	,00	,00	
	Precedente periodo d'imposta	Presente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili		
	5	6	7		
	,00	,00	,00		
RQ65	Eccedenza di ROL riportabile	Presente periodo d'imposta	4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
RQ66	Interessi riportabili			Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi
				1	2
				,00	,00
RQ66A	Prestiti prima del 17/06/2016	ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00

SEZIONE XX
Imposta sostitutiva
per attività di noleggio

RQ70		Proventi	Imposta
		1	2
		,00	,00

SEZIONE XXI
Ulteriori componenti
positivi ai fini IVA - ISA

RQ80		Maggiori corrispettivi	Imposta
		1	2
		,00	,00

SEZIONE XXII

Assegnazione o cessione di beni ai soci o trasformazione in società semplice

		Valore normale	Costo Fiscale	Differenza
		1	2	3
RQ94	Beni immobili	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
RQ95	Beni mobili	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
		Imponibile	Società non operative	Imposta sostitutiva
RQ96	Totale	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
		Imponibile	Aliquota	Imposta sostitutiva
RQ97	Riserve in sospensione	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div>13%</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>

SEZIONE XXIII

Recupero imposta sostitutiva su utili e riserve di utili

RQ98		Utili e riserve di utile	Imposta sostitutiva
		<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>

SEZIONE XXIV

Imposta Straordinaria e Contributo Straordinario Banche

COMPOSIZIONE DELLE RISERVE E DEL FONDO DI DOTAZIONE DELLA STABILE ORGANIZZAZIONE					
	Descrizione	Importo	Incrementi	Decrementi	Saldo
RQ100	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
RQ101	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
RQ102	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
RQ103	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
				Totale	Imposta maggiorata
RQ104	Imposta			<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
				Totale	Importo
RQ105	Contributo straordinario			<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>

SEZIONE XXV

Regime agevolato primo insediamento imprese giovanili in agricoltura

Assenza reddito

☐

RQ106	Perdite pregresse						
	Imponibile	In misura limitata	In misura piena	Totale		Imposta	
	1	2	3	4	12,50%	5	
	,00	,00	,00	,00		,00	
	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti versati	Imposta a debito		Imposta a credito	
	6	7	8	9		10	
	,00	,00	,00	,00		,00	

SEZIONE XXVI

Imposta sul valore delle crypto-attività

Possesso						
	Valore crypto-attività	Giorni	Percentuale	Imposta calcolata	Credito d'imposta estero	Imposta dovuta
RQ107	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div></div>	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
RQ108	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div></div>	<div><div></div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
Totale imposta		Eccedenza dichiarazione precedente		Eccedenza compensata Mod.F24	Acconti versati	Imposta a debito
RQ109	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>	<div><div></div><div>,00</div></div>
						Imposta a credito
						<div><div></div><div>,00</div></div>

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

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Fondi pensione

RI1	Data di costituzione del fondo 1 giorno mese anno	Numero iscrizione all'Albo 2	
RI2	Denominazione della linea di investimento 1		
	Patrimonio netto alla fine del periodo di imposta 2	Imposta sostitutiva redditi non esenti ex L. 232/16 3	Erogazioni e somme trasferite 4
	,00	,00	,00
	Contributi versati e somme ricevute 5	Patrimonio netto all'inizio del periodo di imposta 6	Redditi esenti o soggetti a ritenuta 7
	,00	,00	,00
	Redditi esenti ex L. 232/16 8	Titoli del debito pubblico 9	Credito d'imposta su OICR 10
	,00	,00	,00
	Risultato della gestione positivo 11	Risultato della gestione negativo 12	Imposta sostitutiva (20%) 13
	,00	,00	,00
	Imposte sostitutive 14	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia 15	Risparmio derivante da esercizio precedente 16
,00	,00	,00	
Imposta sostitutiva sugli immobili (0,50%) 17	Imposta sostitutiva sugli immobili (1,50%) 18	Importo accreditato ad altre linee 19	
,00	,00	,00	
Credito d'imposta periodo d'imposta precedente 20	Imposte a credito trasferite da altre linee 21	Saldo versato o imposte a credito 22	
,00	,00	,00	
Imposte a credito trasferite ad altre linee 23	Imposte a credito residue 24	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente 25	
,00	,00	,00	
Risparmio d'imposta 26	Importo accreditato ad altre linee 27	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio 28	
,00	,00	,00	
RI3	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	27	28	
,00	,00	,00	
SEZIONE II Contratti di assicurazione di cui all'art. 13, c. 1, lett. b) del D.Lgs. n. 252/2005 e all'art. 13, c. 2-bis, del D.Lgs. n. 47/2000	Risultati positivi maturati nell'anno 1	Risultati negativi maturati nell'anno 2	Imposta sostitutiva dovuta 3
	,00	,00	,00
	Risultati negativi non compensati 4		
	,00		
RI10			
RI11	1	2	3
	,00	,00	,00
	4		
	,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.

	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art.168-ter TUIR
PN22	1	2	3	4	5
PN23			,00	,00	
PN24			,00	,00	

SEZIONE VII

Redditi o perdite imputati ai beneficiari

PN27	Codice fiscale 1												Codice dello Stato estero 2																											
	Partecipazione 3		%		Reddito soggetto a IRES premiale (di cui 3A) 4		Importo imputato										5		Perdite non compensate											
PN28	3		%		3A												4												5											
PN29	3		%		3A												4												5											
PN30	3		%		3A												4												5											

SEZIONE VIII

Redditi derivanti da partecipazioni in soggetti controllati non residenti

PN31	Reddito												Imposte sul reddito dell'anno												Imposte sul reddito degli anni precedenti												Imposte pagate all'estero sugli utili distribuiti											
	1												2												3												4											

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO TN
Imputazione del reddito e
delle perdite per trasparenza

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

Reddito o perdita
da imputare

Tipo trasparenza ☐

TN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità		Reddito tonnage			
		1	,00)	2	,00	2A	,00	3	,00
TN2	Perdita	Proventi esenti		Perdita dell'esercizio		Patrimonio netto		Perdita da attribuire	
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena		Ricevuta			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo		Reddito		Start-up		ACE	
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
				Terzo settore		Reddito soggetto a IRES premiale			
				5	,00	(di cui 5A	,00)	6	,00

SEZIONE II

Utilizzo eccedenza
della precedente
dichiarazione

TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione						,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	,00	2	,00	3	,00
TN11	Spese agevolate	Risparmio energetico					
		Tipologia di spesa 1	Anno di riferimento 2	Tipo 3	Totale spesa 4	Spesa sostenuta 5	,00
TN11	Spese agevolate	Interventi in zone sismiche e su facciata esterna					
		6	7	8	,00	9	,00
TN11	Spese agevolate	Ricarica veicoli elettrici					
		10	10A	Codice fiscale 11	12	,00	13
TN12	Credito per imposte pagate all'estero	Spese per eliminazione barriere architettoniche					
		13A	14	15	,00	16	,00
TN12	Credito per imposte pagate all'estero						,00
TN13	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere			
TN13	Credito di imposta	1	,00	2	,00		
TN14	Altri crediti di imposta	1	,00	2	,00		
TN15	Ritenute						,00
TN16	Acconti	Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti	
		1	,00	2	,00	3	,00
TN16	Acconti	Recupero imposta sostitutiva		Credito riversato da atti di recupero			
		4	,00	5	,00	6	,00
TN17	Altri dati	ACE		Start-up		Redditi rateizzabili	
		1	,00	2	,00	3	,00
TN17	Altri dati	ZES		Recupero agevolazione ZES		Soglia CPB	
		5	,00	7	,00	8	,00

SEZIONE IV

Crediti d'imposta
concessi alle imprese
trasferiti ai soci

TN18		Codice credito		Anno di riferimento		Importo ceduto	
		1		2		3	,00
TN19		1		2		3	,00
TN20		1		2		3	,00
TN21		1		2		3	,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		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto	
	1		2		3	,00	4	,00	5	,00	6	
TN23						,00		,00		,00		
TN24						,00		,00		,00		

SEZIONE VI

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

TN25	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR	
	1	2	3		4		5	
TN26				,00		,00		
TN27				,00		,00		
TN28				,00		,00		
TN29				,00		,00		

SEZIONE VII

Reddito (o perdita)
imputato ai soci

Perdite art. 84,
c. 2, TUIR

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

TN30	Codice fiscale												Partecipazione utili	Partecipazione perdite	Reddito soggetto a IRES premiale	
	1												2	3	(di cui 3A	,00)
TN31	Reddito o perdita		Reddito tonnage		Reddito navilocate a scafo nudo		Reddito minimo		Perdite non compensate		Società fiduciaria		4	5	6	7
	1		4A		4B		5		6		7		2	3	3A	,00
TN32	4	,00	4A	,00	4B	,00	5	,00	6	,00	7		2	3	3A	,00
	1		4A		4B		5		6		7		2	3	3A	,00
TN33	4	,00	4A	,00	4B	,00	5	,00	6	,00	7		2	3	3A	,00
	1		4A		4B		5		6		7		2	3	3A	,00

SEZIONE VIII

Redditi derivanti
da imprese estere
partecipate

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

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO GN

Determinazione del reddito complessivo ai fini del consolidato

Mod. N.

11

		Codice fiscale della società consolidante												Continuazione	
SEZIONE I Determinazione del reddito complessivo	Operazioni straordinarie <input type="checkbox"/>	GN1	Reddito		Legge n. 112/2016					Liberalità					
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
		GN2	Perdita												
SEZIONE II Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione		GN3	Credito di imposta		Fondi comuni d'investimento					Imposte delle controllate estere					
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
		GN4	Perdite scomputabili		in misura limitata		in misura piena		Ricevuta						
		(di cui di anni precedenti		1		2		3		4					
				,00		,00		,00		,00					
SEZIONE III Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato		GN5	Perdite da trasferire		Perdite non compensate					Proventi esenti					
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
		GN6			Reddito minimo		Reddito		Start-up						
				1		2		3							
				,00		,00		,00							
SEZIONE IV Dati				ACE		Terzo settore		Reddito soggetto a IRES premiale		Reddito complessivo netto					
				4		5		(di cui 5A		6					
				,00		,00		,00		,00					
		GN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione												
		GN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24												
		GN10	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo												
SEZIONE V Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato		GN11	Eccedenza da utilizzare												
		GN12			Codice tributo					Eccedenza					
				1					2						
SEZIONE VI Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte		GN13													
		GN14													
SEZIONE VII Altri dati		GN15	Oneri detraibili/detrazioni		Start-up					Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Altri oneri			
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
				Risparmio energetico											
				Tipologia di spesa		Anno di riferimento		Tipo		Totale spesa		Spesa sostenuta			
				1		2		3		4		5			
SEZIONE VIII Altri dati															
		GN16	Spese agevolate		6		7		8		9				
SEZIONE IX Altri dati															
		GN17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero												
SEZIONE X Altri dati		GN18	Altri crediti di imposta		Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo					Alloggi sociali					
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
		GN19	Ritenute												
SEZIONE XI Altri dati		GN20			Eccedenze utilizzate					Acconti versati		Acconti ceduti			
				1				2		3					
				,00				,00		,00					
		GN21	Acconti		Recupero imposta sostitutiva					Credito riversato da atti di recupero					
				4				5		6					
				,00				,00		,00					
SEZIONE XII Altri dati		GN22	Altri dati		ACE		Art. 1, comma 18, L. n. 207/2024		Start-up		Redditi rateizzabili		Soalica CPB		
				1		1A		2		3		4			
				,00		,00		,00		,00		,00			
		GN23			Codice credito					Anno di riferimento		Importo trasferito			
				1					2		3				
SEZIONE XIII Altri dati		GN24													
		GN25													
				</											

SEZIONE VII Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	GN30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera		Art.168-ter TUIR		
		1	2	3		4		5		
	GN31				,00		,00			
	GN32				,00		,00			
	GN33				,00		,00			
	GN34				,00		,00			
SEZIONE VIII Dati rilevanti ai fini delle rettifiche di consolidamento	GN35 Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR									
						Verso partecipanti		Verso esterni		
						1		2		
							,00		,00	
	ECCEDENZA INTERESSI PASSIVI									
	ECCEDENZA ROL									
	GN36 Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Prestiti prima del 17/06/2016		Prestiti dal 17/06/2016		Contabile		Fiscale		Eccedenza di interessi attivi
		1A		1B		2A		2B		3

CODICE FISCALE

11

[illegible]

1. *Journal of Management Studies*, 1997, 34, 10, 1031-1046.

1

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

GC30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5		
				,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. 13, TUIR		Verso partecipanti		Verso esterni	
		1	2	3	4
			,00		,00
GC36 Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR		ECCEDENZA INTERESSI PASSIVI		ECCEDENZA ROL	
		Prestiti prima del 17/06/2016 1A		Prestiti dal 17/06/2016 1B	
		,00		,00	
		Contabile		Fiscale	
		2A		2B	
		,00		,00	
				3	
				,00	
GC37 Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile		Fiscale	
		1		2	
		,00		,00	

SEZIONE IX

Operazioni straordinarie

Codice fiscale													Data operazione straordinaria			
GC38	1												2			
GC39																
GC40																



REDDITI
QUADRO RV
Riconciliazione dati di bilancio e fiscali -
Operazioni straordinarie e art. 84,
commi 3 e seguenti, TUIR

PERIODO D'IMPOSTA 2025

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Riconciliazione
dati di bilancio
e fiscali

		Tipo di beni/Voce di bilancio			Causa	D.lgs. 192/2024		Valore precedente
		1	2	3	4	5	6	7
RV1	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV2	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV3	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV4	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV5	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV6	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV7	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV8	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16
RV9	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16

SEZIONE IIOperazioni straordinarie
e art. 84, commi 3
e seguenti, TUIR**PARTE I**Dati relativi alla società
beneficiaria della
scissione, incorporante
o risultante dalla fusione,
conferitaria e trasferente
(art. 84, c. 3 del TUIR)Dati relativi
alla operazione

Beni acquisiti

Soci concambianti

Patrimonio netto

Altri dati

Perdite fiscali

Interessi passivi e
eccedenza ACE
riportabile**PARTE II**Dati relativi alla
società scissa,
incorporata o fusa,
conferente d'aziendaDisavanzo
da annullamento
e da concambioAvanzo
da annullamento
e da concambioRiserve 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
1	2	3
RV10		
RV12	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2
		Anno di inizio attività 3
RV13	Tipo di operazione 1	Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati 2
RV14		Data operazione 3
RV15		
RV16	Aziende o complessi aziendali 1	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali 2
RV17		Altri beni 3
RV18	Data	
RV19	Patrimonio netto	
RV20	Aumento di capitale sociale per concambio	
RV21	Nuovo capitale sociale	
RV22	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante	
RV23	Valore economico del patrimonio netto	
RV27	In misura limitata	
RV28	In misura piena	
RV29	TOTALE	
RV33	Eccedenze di interessi passivi	
RV34	ACE	
RV35	Codice fiscale 1	Denominazione o ragione sociale 2
RV36	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2
RV37		Anno inizio attività 3
RV38		Data decorrenza effetti fiscali 4
RV39		
RV40	Imputato	
RV41	alle voci	
RV42	del patrimonio	
RV43	netto	
RV44	Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	
RV45	Imputato	
RV46	alle voci	
RV47	del patrimonio	
RV48	netto	
RV49	Ricostituite pro-quota	
RV50	Ricostituite per intero	
RV51	Non ricostituite	
RV52	Ricostituite pro-quota	
RV53	Ricostituite per intero	
RV54	Non ricostituite	

Altri dati			Quota		Costo								
	RV55	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1	, %	2	,00							
	RV56	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1	, %	2	,00							
	RV57	Valore economico del patrimonio netto	1	,00	2	,00							
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile								
	RV58	In misura limitata	1	,00	2	,00							
	RV59	In misura piena		,00		,00							
	RV60	TOTALE		,00		,00							
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile								
	RV61	Perdita fiscale	1	,00	2	,00							
	RV62	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00							
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile			Importo		Importo riportabile								
	RV64	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00							
	RV65	ACE		,00		,00							
Eccedenze d'imposta	IRES		Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza art. 167 c. 8 TUIR								
	RV66	1	,00	2	,00	3	,00						
			Tassa Etica		Maggiorazione società di comodo								
			4		5								
			,00		,00								
Agevolazioni	Deduzioni Start up												
	RV67	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo						
		1		2	,00	3							
					4	,00	5						
						6	,00						
	Detrazioni Start up												
	RV68	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo						
		1		2	,00	3							
					4	,00	5						
						6	,00						
	RV68A	IRES premiale											
ROL	RV69						,00						
Interessi attivi	RV69A						,00						
PARTE III Altre società beneficiarie	RV70	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale										
		1	2										
	RV72	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	giorno	4	4	4	4
	RV73	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										, %	
	RV74	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale										
		1	2										
	RV76	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali	giorno	4	4	4	4
	RV77	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										, %	

11

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

	Codice fiscale	Codice	Data	Importo
RK10	1	2	3	4
				,00
RK11				,00

SEZIONE III
Crediti ricevuti

	Codice fiscale	Consolidato	Data	Importo
RK12	¹	²	³	⁴
				,00
RK13				,00
RK14				,00
RK15				,00
RK16				,00

SEZIONE IV

	Codice fiscale	Codice	Data	Importo
RK17				

SEZIONE V

	Codice fiscale	Tipologia trasparenza	Data	Importo
RK18				
RK19				

SEZIONE VI

Utilizzo delle eccedenze

RK20	Totale eccedenze ricevute (da RK12 a RK16)	,00
RK21	Eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	,00
RK22	Importo utilizzato in compensazione nel Mod. F24	,00
RK23	Importo utilizzato in diminuzione degli acconti dell'IRES	,00
RK24	Totale eccedenze disponibili (RK20+RK21-RK22-RK23)	,00
RK25	Importo utilizzato in diminuzione del saldo IRES	,00
RK26	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'imposta sostitutiva	,00
RK27	Eccedenza a credito	,00

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--	--

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

	Codice fiscale		Cognome e nome					Data di nascita				
	1	2										
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
RO1	Sesso	Comune (o Stato estero) di nascita				Provincia	Qualifica	Carica	Data carica			
	4	5				6	7	8	9			
RO2	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO3	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO4	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO5	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO6	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO7	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO8	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO9	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO10	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO11	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO12	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			
RO13	1	2								3		
	4	5				6	7	8	9			

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

RSA1 Art. 119, comma 10-bis, D.L. 34/20														
DATI DI BILANCIO														
		IAS/IFRS		SALDO INIZIALE		SALDO FINALE		BANCA		SALDO INIZIALE		SALDO FINALE		
STATO PATRIMONIALE	Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1	,00	2	,00	Cassa e disponibilità liquide	3	,00	4	,00		
		RS2	Attività immateriali a vita non definita		,00		,00	Attività finanz. al FV a CE		,00		,00		
		RS3	Altre attività immateriali		,00		,00	Attività finanz. al FV redd. compl.		,00		,00		
		RS4	Partecipazioni		,00		,00	Attività finanz. costo amm.		,00		,00		
		RS5	Altre attività finanziarie		,00		,00	Derivati di copertura		,00		,00		
		RS6	Imposte differite		,00		,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)		,00		,00		
		RS7	Investimenti immobiliari		,00		,00	Partecipazioni		,00		,00		
		RS8	Rimanenze		,00		,00	Attività materiali		,00		,00		
		RS9	Crediti commerciali e altri crediti		,00		,00	Attività immateriali		,00		,00		
		RS10	Attività finanziarie		,00		,00	Attività fiscali		,00		,00		
		RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)		,00		,00	Attività in dismissione		,00		,00		
		RS12	Lavori in corso su ordinazione		,00		,00	Altre attività		,00		,00		
Passivo e patrimonio netto			IAS/IFRS		SALDO INIZIALE		SALDO FINALE		BANCA		SALDO INIZIALE		SALDO FINALE	
	RS13	Capitale sociale (di cui non versato)	1	,00	2	,00	Passività finanz. costo amm.	3	,00	4	,00			
	RS14	Riserve	5	,00	6	,00	Passività finanz. negoz.		,00		,00			
	RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)		,00		,00	Passività finanz. al FV		,00		,00			
	RS16	Utili (perdite) dell'esercizio		,00		,00	Derivati di copertura		,00		,00			
	RS17	Finanziamenti/Obbligazioni		,00		,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)		,00		,00			
	RS18	Debiti verso banche		,00		,00	Passività fiscali		,00		,00			
	RS19	Altre passività finanziarie		,00		,00	Passività per attività in dismissione		,00		,00			
	RS20	Imposte differite		,00		,00	Altre passività		,00		,00			
	RS21	Fondi di quiescenza per rischi e oneri	1	,00	2	,00	TFR del personale	3	,00	4	,00			
	RS22	Debiti commerciali e altri debiti	5	,00	6	,00	Fondi per rischi e oneri		,00		,00			
	RS23	Finanziamenti a breve termine /Obbligazioni		,00		,00	Riserve da valutazione		,00		,00			
	RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione		,00		,00	Azioni rimborsabili		,00		,00			
	RS25	Altre passività		,00		,00	Strumenti di capitale		,00		,00			
	RS25A						Riserve		,00		,00			
	RS25B						Sovrapprezzi di emissione		,00		,00			
	RS25C						Capitale		,00		,00			
	RS25D						Azioni proprie (-)		,00		,00			
	RS25E						Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)		,00		,00			
	Conto economico IAS/IFRS per natura	RS26	Ricavi	1	,00	2	,00	Ricavi	2	,00				
		RS27	Altri ricavi operativi (proventi)		,00		,00	Costi delle vendite		,00				
		RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti		,00		,00	Utile lordo		,00				
		RS29	Materie prime e di consumo utilizzati		,00		,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00				
		RS30	Costi per benefici ai dipendenti		,00		,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00				
		RS31	Svalutazioni e ammortamenti		,00		,00	Costi amministrativi		,00				
RS32		Altri costi operativi		,00		,00	Altri costi amministrativi operativi		,00					
RS33		Costi operativi totali		,00		,00	Risultato della gestione operativa (Utile)		,00					
RS34	Risultato della gestione operativa		,00		,00	Proventi finanziari		,00						

Banca Conto economico	RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1		,00	Spese amministrative	2		,00						
	RS36	Interessi passivi e oneri assimilati			,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri			,00						
	RS37	Margine di interesse			,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali			,00						
	RS38	Commissioni attive			,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali			,00						
	RS39	Commissioni passive			,00	Altri oneri/proventi di gestione			,00						
	RS40	Commissioni nette			,00	Costi operativi			,00						
	RS41	Dividendi e proventi simili			,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni			,00						
	RS42	Risultato netto attività di negoziazione			,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.			,00						
	RS43	Risultato netto attività di copertura			,00	Rettifiche di valore dell'avviamento			,00						
	RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto			,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti			,00						
	RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE			,00	Utile (Perdita) ante imposte			,00						
	RS43C	Margine di intermediazione			,00	Imposte sul reddito dell'esercizio			,00						
	RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito			,00	Utile (Perdita) post imposte			,00						
	RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni			,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte			,00						
	RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria			,00	Utile (Perdita) d'esercizio			,00						
	Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	SIQ			IRES		Maggiorazione IRES		Addizionale IRES				
				(del presente periodo d'imposta	1		,00	2		,00	3		,00	4	
			5		,00	6		,00	7		,00	8		,00	
In misura piena			(del presente periodo d'imposta	1		,00	2		,00	3		,00	4		,00
		5		,00	6		,00	7		,00	8		,00		
RS45		Cessione	Codice fiscale				Codice fiscale								
			9	10	11										
		Codice fiscale	Codice fiscale		Codice fiscale										
			12	13	14										
Perdite d'impresa da istanza art. 42, comma 4, DPR n. 600/73		RS46			In misura limitata		In misura piena								
	1			,00	2		,00								
Dati infragruppo	RS48	Codice fiscale		Perdite infragruppo		Perdite omologate									
		1		2		,00	3		,00						
		Interessi passivi infragruppo		Interessi passivi omologati											
4			,00	5		,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										
		1		,00	2		,00								
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti					,00								
	RS53	Perdite dell'esercizio	1		,00	2		,00							
Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS54	Differenza					,00								
	RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1		,00	2		,00							
	RS65	Perdite dell'esercizio	1		,00	2		,00							
	RS66	Differenza					,00								
	RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1		,00	2		,00							
	RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1		,00	2		,00							
	RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1		,00	2		,00							
Agevolazioni territoriali e settoriali	RS70	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente								
		1	2	3	4	5	6		,00						
									,00						
									,00						
Azioni assegnate ai dipendenti	RS73	Assegnazioni													
Garanzie prestate da soggetti non residenti	RS74	Stato estero	1	2	3										
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	RS75	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							
	RS76	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO													
		Saldo iniziale		Imposta dovuta	Crediti d'imposta				Saldo finale						
		6		7	8		9		10						
RS76	1	2	3	4	5										
	6	7	8	9	10										

Codice fiscale

Mod. N.

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	
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	
	RS90		1			
		2	3	4	5	
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta	
		1	2	3	4	
	RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1	2	
				Soglia CPB	Reddito CPB	CPB
			3	4	5	
	RS93	Reddito al netto delle perdite		Perdite pregresse	Reddito	
			1	2		
	RS94		1	2	3	4
	RS95	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1	2	
				3	4	5
	RS96	Reddito al netto delle perdite		1	2	
	RS97		1	2	3	4
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1	2		
			3	4	5	
RS99	Reddito al netto delle perdite		1	2		
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo	1	2		
			Soglia CPB	Redditi CPB		
		3	4	5		
Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)	RS101				Spese non deducibili	
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	RS102	Codice fiscale	n.rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale
		1	2	3	4	5
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104					
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi	
		A B C	4	5	6	
Ricavi	RS107				1	2
Consorzi di imprese	RS108		Codice fiscale	Ritenute		
			1	2		
	RS109		Codice fiscale	Ritenute		
			1	2		
		3	4			
		5	6			

Canone Rai

Intestazione abbonamento

1

Comune

3

Frazione, via e numero civico

6

Categoria

8

Data versamento

9 giorno

mese

anno

Numero abbonamento

2

Provincia (sigla)

4

Codice Comune

5

C.a.p.

7

RS111

1

2

3

4

5

6

7

8

9 giorno

mese

anno

RS112

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

CREDITO D'IMPOSTA

Residuo prec. dichiarazione

8

,00

Ricevuto

9

,00

Attribuito

10

,00

Compensato

11

,00

Ceduto

12

,00

Rimborso

13

,00

Trasparenza/consolidato

14

,00

Residuo

15

,00

Riversato

16

,00

RS112A

Rendimento attribuito

9

,00

Eccedenza pregressa

10

,00

Eccedenza non attribuibile

(di cui

11

,00)

Rendimenti totali

12

,00

Eccedenza riportabile

14

,00

Codice Stato estero

15

RS113

Eccedenza pregressa

1

,00

Rendimenti totali

2

,00

Eccedenza riportabile

3

,00

Eccedenza pregressa

4

,00

Rendimenti totali

5

,00

Eccedenza riportabile

6

,00

RS114

Art. 84, c. 1, TUIR – RS113

☐

Art. 84, c. 1, TUIR – RS114

☐

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

ESCLUSIONE

RS116

Esclusione

1

Disapplicazione

2

Imposta sul reddito

4

IRAP

6

Casi particolari

8

Valore medio

Percentuale

Valore dell'esercizio

Percentuale

RS117

Titoli e crediti

1

,00

1%

4

,00

0,75%

RS118

Immobili

,00

3%

,00

2,38%

RS118A

Beni art. 8bis DPR 633/72

,00

6%

,00

4,75%

RS119

Immobili A/10

,00

2,5%

,00

2%

RS120

Immobili abitativi

,00

2%

,00

1,5%

RS121

Altre immobilizzazioni

,00

15%

,00

12%

RS122

Beni piccoli comuni

,00

0,50%

,00

0,45%

Ricavi presunti

Ricavi effettivi

Reddito presunto

RS123

Totale

2

,00

3

,00

5

,00

Agevolazioni

Variazioni in aumento

RS124

1

,00

2

,00

3

,00

RS125

Reddito imponibile minimo

,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126

Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4

1

,00

2

,00

e 88, comma 2

3

,00

RS127

Quota costante dell'importo del rigo RS126

1

,00

2

,00

3

,00

Documentazione dei disallineamenti da ibridi

RS128

1

2

Prospetto del capitale e delle riserve			Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale				
	RS130	Capitale sociale	1	2	3	4				
		di cui per utili	5	6	7	8				
		di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12				
	RS131	Riserve di capitale	1	2	3	4				
	RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1		3	4				
	RS133	Riserve di utili da trasparenza	1	2	3	4				
	RS134	Riserve di utili	1	2	3	4				
	RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4				
	RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1		3	4				
	RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1		3	4				
	RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1		3	4				
	RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4				
	RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4				
	RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4				
	RS140	Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4				
			Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite				
	RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4				
	RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4				
Minusvalenze e differenze negative	RS143	N. atti di disposizione	Minusvalenze							
		1	2							
	RS144	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi				
		1	2	3	4	5				
Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche, per impianti a fonte rinnovabile gestiti da soggetti che aderiscono alle configurazioni e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti	RS150	Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa					
		1	2	3	4					
		Spesa sostenuta		Detrazione	Rate annuali	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile		
		5	6	6A	7	8	9			
	RS151	1	2	3	4					
		5	6	6A	7	8	9			
	RS152	Totale detraibile								
	Altri dati	RS153	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez. Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
			1	2	3	4	6	7	8	9
RS154								/		
								/		
RS155		N. d'ordine immobile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottounumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Off. Agenzia Entrate
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Erogazioni liberali in favore di partiti politici	RS156	Codice fiscale			Erogazioni		Detrazione			
		1			2	3				

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

Zone franche
urbane (ZFU)

	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito		
	1	2	3	4	5		
RS180							
	Codice fiscale				Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	Differenza (col. 8 - col. 7)
	6				7	8	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		Reddito esente / Quadro RH		Reddito IRES premiale	Totale reddito esente fruito	IRES premiale non spettante
	1		2	(di cui	2A	3	3A
)			
					Totale agevolazione	Perdite / Quadro RF	Perdite / Quadro RH
					4	5	6
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)	RS251	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo	
		1	2	3	4	5	
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)	RS252				Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo	
					1	2	
Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)	RS253				Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo	
					1	2	
Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)	RS254	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo	
		1	2	3	4	5	
Credito d'imposta per erogazioni liberali in favore delle fondazioni ITS Academy	RS255		Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	
			1	2	3	4	
					Credito compensato Mod. F24	Credito residuo	
					5	6	
Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore degli Enti del terzo settore (Social Bonus)	RS256	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	Credito residuo	
		1	2	3	4	5	
Perdite di impresa non compensate da quadro RH	RS261	Perdite utilizzabili in misura limitata				Perdite presente periodo d'imposta	
						(di cui	
						1	2
	RS262	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)				(del presente periodo di imposta	
						1	2
Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)	RS268	Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione					
		Denominazione				Codice identificativo	
		1				2	
		Sede legale				Codice Stato estero	
		3				4	
		Controllante capogruppo					
		Denominazione				Codice identificativo	
		5				6	
		Sede legale				Codice Stato estero	
		7				8	
		La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione					

Comunicazione art. 4
D.M. 4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variation dei
criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni
liberali
a favore degli enti
del terzo settore

Deduzione IRES

RS290

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Legge n. 112/2016

Presente periodo d'imposta

di cui (4A

,00)

5

,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Deduzione maggiorazione addizionale IRES

RS294

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Deduzione residua addizionale IRES

RS295

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto

Quadro

Tipo norma

Anno

Numero

Articolo

Estensione

Numero

Comma

Estensione

Lettera

1

3

4

5

6

7

8

9

10

11

Codice CAR

Forma Giuridica

Dimensione impresa

Codice attività ATECO

Settore

Tipo SIEG

Importo totale aiuto spettante

11-A

12

13

14

15

16

17

,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio

Data fine

Codice Regione

Codice Comune

18 giorno

mese

anno

19 giorno

mese

anno

20

21

Obiettivo

Tipologia costi

Costi agevolabili

Intensità di aiuto

Importo aiuto spettante

25

26

27

,00

28

29

,00

IMPRESA UNICA

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

1

2

3

4

5

6

Assenza
Impresa Unica

Redditi
Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro

Importo

,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro

Prodotti in franchi svizzeri

Attribuiti

1

,00

2

,00

3

,00

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

RS420

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Detrazione

Rateazione

Numero rata

1

2

2A

3

,00

4

,00

4A

5

Importo rata

6

,00

RS421 Trasparenza

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Codice fiscale

Detrazione

Rate annuali

Numero rata

Importo rata

1

2

2A

3

,00

4

5A

6

7

,00

RS422 Totale detraibile

,00

Acconti soggetti ISA	RS430												
Imposte sostitutive da recuperare	Codice tributo		Anno		Importo								
	1		2		3								
						,00							
Codice tributo		Anno		Importo									
1		2		3									
					,00								
RS462 Totale imposte sostitutive versate										,00			
Riscatto alloggi sociali	Residuo precedente dichiarazione		Credito d'imposta		Credito da riportare								
	1		2		3								
					,00					,00			
Numero di riferimento del meccanismo frontaliero	RS490												
Zone economiche speciali (ZES)	Codice ZES		N. periodo d'imposta		Reddito								
	1		2		3								
						,00							
	1		2		3								
						,00							
	Totale						Reddito attribuito						
	1						2						
							,00		,00				
	Codice ZES		Anno inizio agevolazione		Primo periodo d'imposta		Secondo periodo d'imposta		Terzo periodo d'imposta				
	1		2		3		4		5				
					,00		,00		,00				
Quarto periodo d'imposta		Quinto periodo d'imposta		Sesto periodo d'imposta		Settimo periodo d'imposta							
6		7		8		9							
					,00		,00		,00				
RS495 Totale da recuperare						Recupero attribuito		Totale					
						1		2					
						,00		,00					
Spese di riqualificazione energetica	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti												
	Anno		Tipo		Totale spesa		Spesa sostenuta		Detrazione				
	1		2		3		4		5				
						,00		,00		,00			
	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori												
						,00		,00		,00			
	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari												
						,00		,00		,00			
	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua												
						,00		,00		,00			
	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale												
						,00		,00		,00			
	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali												
						,00		,00		,00			
	Acquisto e posa in opera di schermature solari												
						,00		,00		,00			
	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili												
						,00		,00		,00			
	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali												
	1		2		2A		3		4		5		
					,00		,00		,00		,00		
Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))													
					,00		,00		,00		,00		
Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))													
					,00		,00		,00		,00		
Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))													
					,00		,00		,00		,00		
Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)													
					,00		,00		,00		,00		
RS520 Totale detraibile												,00	

Codice fiscale

Mod. N.

Spese per eliminazione barriere architettoniche	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali 5A	Rata	Importo rata	
	1	2	3	4	5	5A	6	7	
	RS521		,00	,00	,00			,00	
	RS522		,00	,00	,00			,00	
RS523 Totale detraibile								,00	
Riserve vincolate per IRES premiale	Importo								
	RS524 Copertura perdite								
	2								
	,00								
Decadenza <input type="checkbox"/>	Denominazione delle riserve	Importo	Utilizzato	Distribuito					
	1	2	3	4					
	RS525	,00	,00	,00					
	RS526	,00	,00	,00					
	RS527	,00	,00	,00					
Dati relativi all'opzione "Patent box"	Numero dei beni		COSTI INTRA-MUROS						
			Personale	Ammortamenti	Altri costi				
	1	2	3	4					
	RS530 Software protetto da copyright	,00	,00	,00					
			COSTI EXTRA-MUROS						
			Codice fiscale fornitore					Comma 10-bis	
	5	6						7	
	,00								
	RS531 Brevetti industriali	1	2	3	4				
	,00								
RS532 Disegni e modelli	1	2	3	4					
,00									
Codice identificativo nazionale	Codice identificativo nazionale		Codice identificativo nazionale		Codice identificativo nazionale				
	1	2	3						
	RS533								
	4	5	6						
Tonnage tax – trasparenza	Codice fiscale		Reddito tonnage		Reddito navilocate a scafo nudo				
	1	2	3						
	RS540	,00	,00						
	RS541	,00	,00						
	RS542	,00	,00						
	Redditi tonnage		Redditi navilocate a scafo nudo		Credito d'imposta tonnage				
	2	3	4						
RS543 Totale	,00	,00	,00						
Maggior reddito imponibile	Importo								
	RS544								
Operazioni art. 1, c. 131 L. n. 199/2025	RS550 Proprie azioni o quote								
	1								
	,00								
	RS551 Componenti negativi per operazioni con pagamento basato su azioni								
	1								
,00									
RS552	Marchi		Avviamento		Attività immateriali				
	1	2	3	4	5	6			
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

	RZ1	CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)		1		Eventi eccezionali		2		
PROSPETTO A Interessi, premi e altri frutti di depositi e conti correnti bancari e postali, nonché di certificati di deposito	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		
	RZ8	TOTALE	1			2		3		
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		
PROSPETTO F Proventi derivanti da accettazioni bancarie	RZ19					%				
	RZ20					%				
	RZ21		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		Ritenute operate 3			
PROSPETTO G Redditi di capitale di cui all'art. 26, comma 5, del D.P.R. n. 600/73 corrisposti a non residenti	RZ22					%				
	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 N

Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scomputo	Ritenute compensate con crediti di imposta	Importo versato
	mese	anno				
RZ29	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ30	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ31	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ32	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	
RZ33	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	12	

PROSPETTO P

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

	Periodo di riferimento		Ammontare plusvalenze e altri proventi	Imposta sostitutiva applicata	Imposta compensata per crediti di imposta	Importo versato	Interessi
	mese	anno					
RZ34	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ35	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ36	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ37	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ38	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			
RZ39	1	2	3	4	5	6	7
	9	10	11	13			

Riepilogo delle compensazioni

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

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			
	VERSAMENTI UTILIZZATI			1		2		
					,00		,00	
	NI2	Totale II acconto versato			II acconto imputato al gruppo			
					,00		,00	
	VERSAMENTI ATTRIBUITI							
		Codice fiscale	Data	I acconto	II acconto			
	NI3	1	2	3	4			
					,00			
	NI4				,00			
NI5				,00				
NI6				,00				
NI7				,00				
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
Credito di imposta per redditi prodotti all'estero e per imposte assolate dalle controllate estere

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

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

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

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

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	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
7		8	9	10	11
	,00	,00	,00	,00	,00
12		13	14	15	
	,00	,00	,00		
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	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
7		8	9	10	11
	,00	,00	,00	,00	,00
12		13	14	15	
	,00	,00	,00		

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

Anno		Totale col. 11 o col.13 sez. I-A riferite allo stesso anno	Capienza nell'imposta netta	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
1	2	3	4	
		,00	,00	,00
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
Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni		Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
12		13	14	15	16
	,00	,00	,00	,00	,00
Credito già utilizzato		Credito indiretto			
17		18			
	,00				

Sezione II-A

Dati relativi alla determinazione del credito

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

Sezione II-B

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

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

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

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

Casi particolari

segue

	Codice Stato estero	Art. 168- ter del Tuir									
CE17	1	2									
			8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente				
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera		,00		,00		,00		,00		,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale				,00		,00		,00		,00
CE21	Residuo d'imposta estero				,00		,00		,00		,00
Casi particolari	<input type="checkbox"/>	segue									
				3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta				
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale			6	,00	7	,00	8	,00	9	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera				,00		,00		,00		,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale				,00		,00		,00		,00
CE21	Residuo d'imposta estero				,00		,00		,00		,00
			Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)				
CE22		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00

Casi particolari

segue

Sezione III
Riepilogo

Art.8
D.Lgs. n.142/2018

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

SEZIONE I

Dati identificativi del condominio

ACI	Codice fiscale	Denominazione
	1	2

SEZIONE II

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

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

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

SEZIONE III

Dati relativi ai fornitori
e agli acquisti
di beni e servizi

Codice fiscale	Cognome ovvero Denominazione
1	2

AC4	Nome (solo per le persone fisiche)	Sesso (M o F)	Data di nascita	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia
3		4	5 giorno mese anno	6	7

Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	Codice Stato estero
8	9
.00	

1	2
---	---

AC5 3 4 5 6 7

[illegible]

AC6	3	4	5	6	7

8	9	
	,00	
1	2	

ACZ	3	4	5	6	7
-----	---	---	---	---	---

[illegible]

	,00	
1		2

AC8	3	4	5	6	7
-----	---	---	---	---	---

8 9

1	2
---	---

AC9	3	4	5	6	7
-----	---	---	---	---	---

[illegible]

AC10 ³ ⁴ ⁵ ⁶ ⁷

8	9	
	,00	

Rateizzazione del versamento dell'imposta (art. 166 del TUIR)

Stabile organizzazione

7

TR1				
Redditi		Redditi ricevuti	Codice fiscale	
1	_____,00	2 _____,00	3	_____

TR2			
Tipo imposta	Redditi rateizzati	Imposta rateizzata	Rata
1 _____	2 _____,00	3 _____,00	4 _____,00

Monitoraggio

TR3	Plusvalenza complessiva	Patrimonio netto	Tipo imposta	Plusvalenza ancora sospesa	Imposta sospesa	Plusvalenza realizzata
	1 <input type="text" value="00"/>	2 <input type="text" value="00"/>	3 <input type="text" value=""/>	4 <input type="text" value="00"/>	5 <input type="text" value="00"/>	6 <input type="text" value="00"/>
	Imposta dovuta	Codice fiscale				
	7 <input type="text" value="00"/>	8 <input type="text" value=""/>				

Operazioni straordinarie

TR4	Codice fiscale	Tipo operazione	Tipo imposta	Plusvalenza sospesa
	1	2	3	4 ,00
TR5	1	2	3	4 ,00

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

TR11	Codice identificativo 1	Denominazione 2	Codice Stato estero 3	Accordo preventivo 4
TR12	Descrizione attività/passività 1	Valore attività 2	Valore passività 3	N. Mod. 4
TR13	1	2	3	4
TR14	1	2	3	4
TR15	1	2	3	4
TR16	1	2	3	4
TR17	1	2	3	4
TR18	1	2	3	4
TR19	1	2	3	4
TR20	1	2	3	4

SEZIONE V
SIIQ e SIINQ

Dati delle partecipanti

Dichiarazione
possessione requisiti

SIIQ/SIINQ

☐

	Codice fiscale controllante	Diritti di voto	Partecipazione agli utili
OP22	<div>1</div>	<div>2</div>	<div>3</div>
OP23	<div>1</div>	<div>2</div>	<div>3</div>
OP24	Il sottoscritto dichiara, ai sensi degli articoli 46 e 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di possedere i seguenti requisiti previsti dalla legge:		
	Società per azioni, a responsabilità limitata o accomandita per azioni residenti nel territorio dello Stato o società residenti in Stati UE o Stati aderenti allo spazio economico inclusi nel decreto previsto dall'articolo 11, comma 4, lettera c) del decreto legislativo 1° aprile 1996, n. 239 con stabile organizzazione nel territorio dello Stato		
	Almeno il 25 per cento delle azioni/quote è detenuto da soci che non possiedono direttamente o indirettamente più del 2 per cento dei diritti di voto nell'assemblea ordinaria e più del 2 per cento di partecipazione agli utili		
	Nessun socio possiede direttamente o indirettamente più del 60 per cento dei diritti di voto nell'assemblea ordinaria e più del 60 per cento dei diritti di partecipazione agli utili		
	Titoli di partecipazione negoziati nei mercati regolamentati degli Stati di cui sopra		
	Opzione per il consolidato nazionale tra la SIINQ e la SIIQ controllante		
Il sottoscritto dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci ai sensi dell'art. 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.		Firma	

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

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

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

Redditi dei terreni

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

SEZIONE II

Dati relativi ai contratti di locazione

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

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

CODICE FISCALE

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

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	Tipo	Quota di partecipazione	Quota reddito (o perdita)	Perdite non compensate	Perdite in misura piena
	1	2	3 %	4	4A	5
RH1	Reddito dei terreni 6	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9	Quota crediti d'imposta 10	Quota oneri detraibili 12	CPB 12A
		,00	,00	,00	,00	
				Quota reddito CPB 13	Quota perdite CPB 14	Quota soglia CPB 15
				,00	,00	,00
RH2	1	2	3 %	4	4A	5
	6	8	9	10	12	12A
		,00	,00	,00	,00	
				13	14	15
				,00	,00	,00
RH3	1	2	3 %	4	4A	5
	6	8	9	10	12	12A
		,00	,00	,00	,00	
				13	14	15
				,00	,00	,00
RH4	1	2	3 %	4	4A	5
	6	8	9	10	12	12A
		,00	,00	,00	,00	
				13	14	15
				,00	,00	,00

SEZIONE II

Dati della società
partecipata in regime
di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata	Quota di partecipazione	Quota reddito IRES premiale	Quota reddito (o perdita)	Perdite non compensate	Perdite in misura piena
	1	3 (di cui	3A ,00)	4	4A	5
RH5	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9	Quota crediti d'imposta 10	Quota credito imposte estere ante opzione 11	Quota oneri detraibili 12	
	,00	,00	,00	,00	,00	
	Quota eccedenza 13	Quota acconti 14	CPB 14A	Quota reddito CPB IRES premiale 14B (di cui	Quota reddito CPB 15	
	,00	,00		,00)	,00	
	Quota perdite CPB 16	Quota soglia CPB 17				
	,00	,00				
RH6	1	3	3A ,00	4	4A	5
	8	9	10	11	12	
	,00	,00	,00	,00	,00	
		14	14A	14B	15	
	,00	,00		,00	,00	
	16	17				
	,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	,00
	Perdite residue	
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8	1 ,00 2 ,00
RH10	Perdite d'impresa	,00
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10	,00
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti	Perdite in misura limitata 80% 1 ,00 Perdite in misura piena 2 ,00
	Reddito soggetto a IRES premiale	
RH14	Totale reddito di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	(di cui 1A ,00) 1 ,00
RH15	Totale reddito di partecipazione in società semplici	,00
RH16	Totale reddito di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)	,00

1

Riepilogo

RH17	Totale ritenute d'acconto		,00
RH18	Totale crediti d'imposta	Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento	,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

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

--	--

SEZIONE I-A		Tipo reddito		Redditi	Ritenute
Redditi di capitale		1	2		
RL1	Utili ed altri proventi equiparati			,00	
RL2	Altri redditi di capitale			,00	,00
RL3	Totale (sommare gli importi di col. 2 dei righe RL1 e RL2 e riportare il totale nel quadro RN e/o PN; sommare l'importo di col. 3 del rigo RL2 alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)			,00	,00

SEZIONE I-B		Reddito soggetto a IRES premiale		Reddito	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero
Redditi di capitale imputati da Trust		Codice fiscale del Trust	(di cui 1A	2	3	4
Trust estero		1	,00)	,00	,00	,00
		5	6	7	8	9
		,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE II		Redditi		Spese
Redditi diversi		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
RL6A	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. b-bis) del Tuir (cessione di beni immobili oggetto di Superbonus)		,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 righe 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	

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RT
Plusvalenze di natura finanziaria

Mod. N.

--	--

SEZIONE I-A Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 20%	RT1	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00	
	RT2	(costo rideterminato ¹)	(costo affrancato ²)	Corrispettivo ³	,00	Costo o valore di acquisto rideter. o affr. ⁴	,00	
	RT3	Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
	RT4	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹)	,00	²	,00	
	RT5	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata						,00
	RT6	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato						,00
SEZIONE II-A Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 26%	RT11	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00	
	RT12	(costo rideterminato ¹)	(costo affrancato ²)	Corrispettivo ³	,00	Costo o valore di acquisto rideter. o affr. ⁴	,00	
	RT13	Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
	RT14	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹)	,00	²	,00	
	RT15	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata						,00
	RT16	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato						,00
SEZIONE III-A Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate	RT21	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00	
	RT22	ANTE 01/2009	Corrispettivo ¹		,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ²		,00
	RT23		Eccedenza minusvalenze anni precedenti ¹		,00	Imposta sostitutiva versata ²		,00
	RT24	01/2009 - 12/2017	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00
	RT25		Corrispettivo ¹		,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ²		,00
	RT26		Eccedenza minusvalenze anni precedenti ¹		,00	Imposta sostitutiva versata ²		,00
	RT27	01/2018 - 12/2018	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00
	RT28		Corrispettivo ¹		,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ²		,00
	RT29		Eccedenza minusvalenze anni precedenti ¹		,00	Imposta sostitutiva versata ²		,00
	RT30	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato						,00
SEZIONE IV-A Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni in imprese o enti residenti o localizzati in Stati o territori a regime fiscale privilegiato e dalla cessione di partecipazioni in OICR immobiliari di diritto estero non conformi alla direttiva 2011/61/UE	RT31	Totale corrispettivi cessioni in Paesi a regime fiscale privilegiato ¹		,00	Totale costi o valori di acquisto in Paesi a regime fiscale privilegiato ²		,00	
	RT32	Corrispettivo in Paesi a regime fiscale privilegiato ¹		,00	Costo o valore acquisto ridetermin. in Paesi a regime fiscale privilegiato ²		,00	
	RT33	Totale corrispettivi cessioni da OICR immobiliari non conformi ¹		,00	Totale costi o valori acquisto cessioni da OICR immobiliari non conformi ²		,00	
	RT34	Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
	RT35	Imposta sostitutiva versata						,00
SEZIONE V-A1 Plusvalenze derivanti dalla cessione di crypto-attività 33%	RT36	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00	
	RT37	Corrispettivo ¹		,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ²		,00	
	RT38	Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
	RT39	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹)	,00	²	,00	
	RT40	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata						,00
SEZIONE V-A2 Plusvalenze derivanti dalla cessione di crypto-attività 26%	RT41	Ante 2025		2025 e Token				
		Totale dei corrispettivi ¹	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²	,00	Totale dei corrispettivi ³	Totale dei costi o dei valori di acquisto ⁴	,00	
	RT42	Ante 2025		2025 e Token				
		Corrispettivo ¹	Costo o valore di acquisto rideterminato ²	,00	Corrispettivo ³	Costo o valore di acquisto rideterminato ⁴	,00	
	RT41A	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00	
	RT42A	Corrispettivo ¹		,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ²		,00	
	RT43	Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
	RT44	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari		(di cui anni precedenti ¹)	,00	²	,00	
	RT45	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata						,00
	SEZIONE VI-A Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate da parte di società ed enti commerciali non residenti	RT46	Totale dei corrispettivi ¹		,00	Totale dei costi o dei valori di acquisto ²		,00
RT47		(costo rideterminato ¹)	Corrispettivo ²	,00	Costo o valore di acquisto rideterminato ³		,00	
RT48		Eccedenza minusvalenze anni precedenti						,00
RT49		Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata						,00
RT50		Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato						,00

SEZIONE VII Plusvalenze o minusvalenze Sezioni I-A, II-A, III-A, IV-A, V-A1, V-A2	RT51	Sezione I-A - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT52	Sezione II-A - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT53	Sezione III-A - ANTE 01/2009 - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT54	Sezione III-A - 01/2009-12/2017 - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT55	Sezione III-A - 01/2018-12/2018 - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT56	Sezione IV-A - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT56A	Sezione V-A1 – Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT57	Sezione V-A2 – Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
	RT58	Sezione VI-A - Plusvalenza o Minusvalenza		Minusvalenza	1	,00	Plusvalenza	2	,00								
SEZIONE I-B Dati calcolati	RT61	Eccedenza minusvalenza		da Sez. II		1	,00	Totale	2	,00							
	RT62	Differenza								,00							
	RT63	Imposta sostitutiva								,00							
	RT64	Imposta sostitutiva dovuta								,00							
SEZIONE II-B Dati calcolati	RT71	Eccedenza minusvalenza		da Sez. I		1	,00	da Sez. III		2	,00	Totale	3	,00			
	RT72	Differenza								,00							
	RT73	Imposta sostitutiva								,00							
	RT74	Imposta sostitutiva dovuta								,00							
SEZIONE III-B Dati calcolati	RT81	Differenza	ANTE 01/2009	1	,00	01/2009 - 12/2017	2	,00	01/2018 - 12/2018	3	,00						
	RT82	Imponibile	ANTE 01/2009	1	,00	01/2009 - 12/2017	2	,00	01/2018 - 12/2018	3	,00						
SEZIONE IV-B Dati calcolati	RT86	Imponibile								,00							
SEZIONE V-B1 Dati calcolati	RT87	Eccedenza minusvalenza		da Sez. V-A2		1	,00	Totale	2	,00							
	RT87A	Differenza								,00							
	RT87B	Imposta sostitutiva								,00							
	RT87C	Imposta sostitutiva dovuta								,00							
SEZIONE V-B2 Dati calcolati	RT87D	Eccedenza minusvalenza		da Sez. V-A1		1	,00	Totale	2	,00							
	RT88	Differenza								,00							
	RT89	Imposta sostitutiva								,00							
	RT90	Imposta sostitutiva dovuta								,00							
SEZIONE VI-B Dati calcolati	RT91	Differenza								,00							
	RT92	Imposta sostitutiva								,00							
	RT93	Imposta sostitutiva dovuta								,00							
SEZIONE VIII Minusvalenze non compensate nell'anno	RT101	SEZ. I	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00					
	RT102	SEZ. II	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	RT103	SEZ. III	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	RT104	SEZ. IV	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	RT105	SEZ. V1	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	RT105A	SEZ. V2	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	RT106	SEZ. VI	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00							
	SEZIONE IX Riepilogo importi a credito	RT111	Imposta a credito Sez. I-A e II-A		Eccedenza precedente	1	,00	Compensata nel Mod. F24	2	,00	Credito residuo	3	,00				
RT112		Imposta a credito Sez. V-A1 e V-A2		Eccedenza precedente	1	,00			Credito residuo	3	,00						
RT112A		Imposta a credito Sez. VI-A		Eccedenza precedente	1	,00			Credito residuo	3	,00						
RT113		Totale imposta sostitutiva versata su partecipazioni qualificate (da riportare nel rigo RN15, col. 2 o PN8)								,00							
SEZIONE X Partecipazioni rivalutate (art. 5, L. n. 448 del 2001)	RT116	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5		6					
	RT117	,00	,00	,00	,00	,00	,00										
SEZIONE XI Cripto-attività: valutazione al valore normale	RT118	Valutazione cripto-attività				1	,00	Imposta dovuta		2	,00	Rateizzazione	3		Versamento cumulativo	4	
	RT119					,00	,00			,00	,00						



REDDITI
QUADRO RU
Crediti di imposta concessi a favore
delle imprese

PERIODO D'IMPOSTA 2025

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

Crediti d'imposta

(I crediti da indicare
nella sezione
sono elencati
nelle istruzioni)

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante		Codice credito		Caro petrolio/Sisma Abruzzo											
			1		2											
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione						,00									
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione III-A)						,00									
	Credito d'imposta spettante nel periodo															
RU5	(di cui	1	,00	2	,00	B2	,00	C2	,00	D2	,00	E2	,00	F2	,00)
							3	,00								
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24						,00									
RU7	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP								
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7	,00		
RU8	Credito d'imposta riversato						,00									
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione III-B)				Art. 1260 c.c.	Art. 43-ter D.P.R. 602/73	Operazioni straordinarie									
					1	,00	2	,00	3	,00						
RU10	Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)						,00									
RU11	Credito d'imposta richiesto a rimborso						,00									
RU12	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)				Vedere istruzioni	1	2	,00								

SEZIONE II

PARTE I

Dati relativi ai crediti
d'imposta per attività
di ricerca, sviluppo
e innovazione -
investimenti in beni
strumentali nel
territorio dello Stato

		Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)								
		1	,00	1A	,00	1B		2	,00				
RU100	"R, S e I" Ricerca e sviluppo (Comma 200)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per contratti di ricerca extra-muros (lett. c)	Spese di cui a col. 3 per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per quote ammortamento acquisto privative industriali da terzi (lett. d)								
		2A	,00	3	,00	3A	,00	4	,00				
		Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	Totale spese per ricerca e sviluppo	Base di calcolo del credito d'imposta								
		5	,00	6	,00	7	,00	8	,00				
		Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software							
		1	,00	1A	,00	1B		2	,00	2A	,00		
		Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione tecnologica	Base di calcolo del credito d'imposta							
		3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7	,00		
		INNOVAZIONE DIGITALE 4.0											
		Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 8 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 9 per software							
		8	,00	8A	,00	8B		9	,00	9A	,00		
RU101	"R, S e I" Innovazione tecnologica (Comma 201)	Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività innovazione digitale 4.0	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo innovazione digitale 4.0						
		10	,00	11	,00	12	,00	13	,00	14	,00	15	
		TRANSIZIONE ECOLOGICA											
		Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 16 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 17 per software							
		16	,00	16A	,00	16B		17	,00	17A	,00		
		Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività transizione ecologica	Base di calcolo del credito d'imposta	Obiettivo transizione ecologica						
		18	,00	19	,00	20	,00	21	,00	22	,00	23	
		Spese di personale (lett. a)	Spese di cui a colonna 1 per neo assunti <=35 anni	Numero neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento e canoni locazione (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software							
		1	,00	1A	,00	1B		2	,00	2A	,00		
RU102	"R, S e I" Design e ideazione estetica (Comma 202)	Spese per attività commissionata (lett. c)	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Totale spese per attività design e ideazione estetica	Base di calcolo del credito d'imposta							
		3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7	,00		

REDDITI
QUADRO CP
Concordato preventivo biennale

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I Imposta sostitutiva (art. 20-bis del decreto CPB)			Reddito concordato		Reddito ante CPB rettificato		Imponibile					
	CP1	Impresa	1	,00	2	,00	3	,00				
			Aliquota	%	IRES premiale non spettante	4A	,00	Imposta	5	,00	Comma 1-bis	6
			4									
SEZIONE II Reddito d'impresa concordato assoggettato ad imposizione	CP3	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis					
			1		2	,00	3	,00				
					IRES premiale non spettante	Imposta art. 20-bis comma 1-bis						
			4	,00	5	,00						
	CP4	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis					
			1		2	,00	3	,00				
					IRES premiale non spettante	Imposta art. 20-bis comma 1-bis						
			4	,00	5	,00						
	CP5	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis					
			1		2	,00	3	,00				
					IRES premiale non spettante	Imposta art. 20-bis comma 1-bis						
			4	,00	5	,00						
SEZIONE IV Reddito effettivo	CP10	Reddito/perdita effettivo quadro RF		Reddito effettivo quadro RH		Reddito complessivo effettivo		Perdite non compensate effettive				
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00			
SEZIONE V Cessazione o decadenza	CP11	Cessazione		Decadenza		Fine primo periodo d'imposta						
		1		2		3	giorno	4	5	6	anno	

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Debiti e/o crediti
ed eccedenze
risultanti dalla
presente dichiarazione

RX1	IRES	IRES premiale (di cui ^{1A} ,00)	Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
			1 Credito di cui si chiede il rimborso 4 ,00	2 Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione 5 ,00	3 Credito trasferito al consolidato 6 ,00
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI-sez. I		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez I-A		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX5A	Imposta di cui al quadro RM - sez I-B		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I		1 ,00 4 ,00	2 ,00	3 ,00 6 ,00
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI - IRES		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI - IRAP		1 ,00 4 ,00	2 ,00 5 ,00	3 ,00 6 ,00

RX18	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VII-A – IRES	1		3
		4	5	6
RX18A	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VII-A – IRAP	1		3
		4	5	6
RX19	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VII-B	1		3
		4	5	6
RX21	Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1	2	3
		4	5	6
RX22	Imposta di cui al quadro RQ sez. XII	1	2	3
		4	5	6
RX23	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1		3
		4	5	6
RX24	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1		3
		4	5	6
RX28	Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII	1	2	3
		4	5	6
RX30	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1		3
		4	5	6
RX31	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - Assegnazione o trasformazione	1		3
		4	5	6
RX32	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - Riserve in sospensione	1		3
		4	5	6
RX33	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII	1		3
		4		
RX34	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV	1		3
		4		
RX34A	Contributo straordinario di cui al Quadro RQ – Sez. XXIV	1		3
		4		
RX35	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV	1	2	3
		4	5	6
RX36	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVI	1	2	3
		4	5	6
RX38	Imposta sostitutiva di cui al quadro CP – Sez. I	1		3
		4		
RX39	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I e II	1	2	3
		4	5	6
RX40	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. V	1	2	3
		4	5	
RX41	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. VI	1	2	3
		4	5	
RX42	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez XI	1		3
		4		

SEZIONE II Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni		Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
	RX43	1	2	3	4	5	
	RX44						
	RX45						

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia

1

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):

RX46

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 ai sensi dell'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

FIRMA

4

SEZIONE IV

Versamenti
periodici omessi

	Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
	1	2	3	4
	IVA periodica versata a seguito di comunicazione d'irregolarità	IVA periodica versata a seguito di cartella di pagamento	Versamenti sospesi per eventi eccezionali	Credito maturato
	5	6	7	8
	Codice fiscale			
	9			