

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

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

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.

Base giuridica

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

Periodo di conservazione dei dati

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

Categorie di destinatari dei dati personali

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i suoi dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

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

Modalità del trattamento

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

Titolare del trattamento

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

Responsabile del trattamento

L'Agenzia delle Entrate si avvale di Sogei Spa, in qualità di partner tecnologico alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria e di SOSE Spa in qualità di partner metodologico alla quale è affidata l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate per questo individualmente designate Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it

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 alle caselle dedicate entrate.updp@agenziaentrate.it o entrate.dpo@agenziaentrate.it
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento e al D.Lgs. 196/2003, potrà rivolgersi al Garante per la Protezione dei dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it

Consenso

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

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

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali										
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>										
SOCIETÀ O ENTE	Denominazione <input type="text"/>																					
	Codice fiscale <input type="text"/>						Partita IVA <input type="text"/>															
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione giorno mese anno			Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto giorno mese anno			Periodo d'imposta giorno mese anno			Stato	Natura giuridica	Situazione										
	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 <input type="text"/>			Fax <input type="text"/>												
Indirizzo di posta elettronica <input type="text"/>																						
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Codice fiscale (obbligatorio) <input type="text"/>						Codice carica <input type="text"/>			Data carica giorno mese anno												
	Cognome <input type="text"/>						Nome <input type="text"/>			Sesso (barrare la relativa casella) M <input type="checkbox"/> F <input type="checkbox"/>												
	Data di nascita giorno mese anno			Comune (o Stato estero) di nascita <input type="text"/>			Provincia	Telefono <input type="text"/>														
	Codice fiscale società o ente dichiarante <input type="text"/>																					
ALTRI DATI	Grandi contribuenti <input type="checkbox"/>		Canone RAI <input type="checkbox"/>		ONLUS <input type="checkbox"/>		Impresa sociale <input type="checkbox"/>		Situazioni particolari <input type="checkbox"/>													
					Tipo soggetto <input type="checkbox"/>	Settore di attività <input type="checkbox"/>																
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																
	Presenza visto Superbonus <input type="checkbox"/>						Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario <input type="checkbox"/>			Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario <input type="checkbox"/>												
FIRMA DEL DICHIARANTE <input type="text"/>																						
Soggetto						FIRMA DELLA DICHIARAZIONE			FIRMA PER ATTESTAZIONE													
Codice fiscale																						
VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista	Codice fiscale del responsabile del C.A.F. <input type="text"/>						Codice fiscale del C.A.F. <input type="text"/>															
	Codice fiscale del professionista <input type="text"/>																					
	Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA <input type="text"/>																					
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA Riservato al professionista	Codice fiscale del professionista <input type="text"/>																					
	Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili <input type="text"/>																					
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997 FIRMA DEL PROFESSIONISTA <input type="text"/>																					
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	Codice fiscale dell'incaricato <input type="text"/>						Soggetto che ha predisposto la dichiarazione <input type="text"/>															
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione <input type="checkbox"/>						Ricezione altre comunicazioni telematiche <input type="checkbox"/>															
	Data dell'impegno giorno mese anno			FIRMA DELL'INCARICATO <input type="text"/>																		

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)	2	3	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	2	3			,00
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))					,00
RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)					,00
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)					
	Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata					
	(1)	2				,00
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)					
	(1)	2	3			,00
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata					,00
RF50	Reddito esente e detassato (di cui)					
	Patent box	Ruling	Documentazione	Imprese sociali		
	1	2	3	4	5	,00
	Navi registro internazionale	Navi registro internazionale/Plusvalenza	Navi/Pesca	Finanza etica e sostenibile		
	6	7	8	9	10	,00
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015					
	Rimanenze					
	1	2	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	2	3	4	5	,00
	6	7	8	9	10	,00
	11	12	13	14	15	,00
	16	17	18	19	20	,00
	21	22	23	24	25	,00
	26	27	28	29	30	,00
	31	32	33	34	35	,00
	36	37	38	39	40	,00
	41	42	43	44	45	,00
	46	47	48	49	50	,00
	51	52	53	54	55	,00
RF56	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE					,00
RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E					,00
RF58	Redditi da partecipazione					
	1	2	3	4		,00
RF59	Perdite da partecipazione					
	1	2	3			,00
RF60	REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)					
	perdite non compensate					
	1	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		Totale	
	1	2	3			,00
RF67	Perdite di periodi d'imposta precedenti					
	da riportare nel quadro PN		da riportare nel quadro RN		Totale	
	1	2	3			,00
RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)					
	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti	Ritenute	
	1	2	3	4	5	,00
		Eccedenze di imposta	Acconti versati	Imposte delle controllate estere	Recupero imposte sostitutive	
		6	7	8	9	,00
RF70	Proventi e altri componenti positivi					
	1	2				,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali					,00
RF72	Perdite scomputabili					,00
RF73	Reddito imponibile					
	perdite non compensate					
	1	2				,00
RF96	Utile					,00
RF97	Perdita					,00
RF98	Componenti positivi extracontabili					
	1	2	3	4		,00
RF99	Variazioni in aumento					
	1	2	3	4		,00
	5	6	7	8	9	,00
RF100	Altre variazioni in aumento					
	1	2	3	4		,00
	5	6	7	8	9	,00
RF101	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO					,00
RF102	Variazioni in diminuzione					
	1	2	3	4		,00
	5	6	7	8	9	,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione					
	1	2	3	4		,00
	5	6	7	8	9	,00
RF104	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE					,00
RF105	REDDITO O PERDITA					,00

Determinazione del reddito

Reddito del trust misto

Importi ricevuti

Reddito delle società sportive dilettantistiche

Determinazione del reddito esente delle SIQ e delle SIINQ

Prospetto
interessi passivi
non deducibili

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

Intermediari
finanziari
(art.113 del TUIR)

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

Esenzione degli
utili e delle perdite
delle stabili
organizzazioni
all'estero di
imprese residentiArt. 167,
comma 5

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

Strumenti
finanziari
convertibili

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

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RJ

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

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Determinazione
del reddito imponibile

RJ1	Codice fiscale della controllante																		
	Nome nave																		
RJ2	Numero di Registrazione		Porto di iscrizione - CAP			Numero IMO			Bandiera		Categoria - Tipo								
	Nominativo Internazionale							Numero cadetti		Numero giorni									
RJ3	Codice fiscale del fondo										Importo								
											,00								
RJ4	Codice		Codice fiscale			Stazza lorda					Stazza netta								
RJ5	Reddito giornaliero			Numero giorni		Reddito			Operazioni straordinarie		Codice fiscale								
	,00								,00										

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

Redditi
assoggettati
a tassazione
separata

	Codice fiscale controllante	Reddito	Aliquota	Imposta	Imposta pagata all'estero	Imposta dovuta	Stabile organizz.
	1	2	3	4	5	6	7
RM1			,00 %	,00	,00	,00	
RM2			,00 %	,00	,00	,00	
RM3			,00 %	,00	,00	,00	
RM4			,00 %	,00	,00	,00	
Imposta da versare							
RM5	Imposta dovuta	Eccedenza pregressa	Eccedenza compensata	Acconti versati	Imposta da versare	Imposta a credito	
	1	2	3	4	5	6	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	

SEZIONE II

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

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

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

	Avviamento	Marchi	Altre attività immateriali	Imposta
RQ25 Maggiori valori	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 16% 0,00
			5 Crediti 0,00	6 Imposta 20% 0,00
RQ26 Componenti reddituali e patrimoniali	1		2 Importo IRES	3 Importo IRAP
RQ27			0,00	0,00
	1 Saldo IRES 0,00	24%	2 Imposta 0,00	
RQ28 Altre attività		3	4 0,00	
	5 Saldo IRAP 0,00	6	7 0,00	
		8	9 0,00	10 Totale imposta 0,00

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

Conferimento

	Svalutazione	Aliquota	Imposta recuperabile
RQ33 Svalutazioni rimanenze	1 0,00	16%	2 0,00
RQ34 Maggior valore rimanenze vendute	1 0,00	16%	2 0,00
RQ35 Totale imposta recuperabile			0,00
RQ36 Codice fiscale conferitaria			

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

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

	Imponibile	Aliquota	Imposta
RQ37 Maggior valore rimanenze cedute	1 0,00	11,5%	2 0,00
RQ38 Riallineamento totalità differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 4)	1 Codice fiscale società fusa o incorporata/conferente/scisso	2 Divergenza 0,00	3 Imposta 0,00
	5 0,00	6	7 0,00
		8	9 0,00
		Totale	10 0,00
RQ39 Componenti reddituali e patrimoniali	1 Codice fiscale società fusa o incorporata/conferente/scisso		2 Saldo 0,00
RQ40	2		3 0,00
RQ41	1		2 0,00
	2		3 0,00
RQ42 Totale riallineamento parziale differenze IAS/IFRS (art. 15, comma 5)	1 Importo 0,00	16%	2 Imposta 0,00

SEZIONE XI-A
 Imposta addizionale
 per gli intermediari
 finanziari

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

SEZIONE XI-B
 Recupero dell'imposta
 addizionale per
 il settore idrocarburi
 (L. 6/2/2009 n. 7)

Determinazione dell'imposta		Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconto	Imposta a credito
		9	10	11	13
		,00	,00	,00	,00

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

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

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

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

SEZIONE XIV
 Riserve matematiche
 dei rami vita

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

SEZIONE XVII
 Imposte sostitutive
 sulla rideterminazione
 del valore dei terreni
 e delle partecipazioni
 (art. 7, D.L.
 n. 70/2011, conv.
 L. n. 106/2011)

Valore del terreno		Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
1	2	3	4	
,00	,00	,00		
1	2	3	4	
,00	,00	,00		
Valore della partecipazione		Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
1	2	3	4	
,00	,00	,00		

SEZIONE XXIII-A

Rivalutazione dei beni e delle partecipazioni

		Importo	Aliquota	Imposta
RQ86	Rivalutazione dei beni ammortizzabili	1	12%	2
RQ87	Rivalutazione dei beni non ammortizzabili		10%	
RQ88	Rivalutazione delle partecipazioni		10%	

SEZIONE XXIII-B

Riconoscimento dei maggiori valori dei beni e delle partecipazioni

		Importo	Aliquota	Imposta
RQ89	Maggiori valori dei beni ammortizzabili	1	12%	2
RQ90	Maggiori valori dei beni non ammortizzabili		10%	
RQ91	Maggiori valori delle partecipazioni		10%	
RQ92	Totale imposte	Totale imposte		Prima rata
		1		2

SEZIONE XXIII-C

Affrancamento

		Importo	Aliquota	Imposta	Prima rata
RQ93	Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	1	10%	2	3

SEZIONE XXIV

Assegnazione o cessione di beni ai soci

		Valore normale	Costo Fiscale	Differenza
RQ94	Beni immobili	1	2	3
RQ95	Beni mobili	1	2	3
RQ96	Totale	Imponibile		Imposta sostitutiva
		1	2	3
RQ97	Riserve in sospensione	Imponibile		Imposta sostitutiva
		1	Aliquota	2
			13%	

SEZIONE XXV

Utili e riserve di utile

	Codice identificativo estero	Denominazione				
	1	2				
RQ98	Sede legale e Indirizzo		3			
	Codice Stato estero	Partecipazione indiretta	Utili e riserve di utile	Tipo	Aliquota	Imposta sostitutiva
	4	5	6	7	8	9
RQ99						
RQ100						
RQ101	Totale imposta		Ordinaria		Ridotta	
			1		2	

SEZIONE XXVI

Affrancamento quote di OICR

	Valore quote o azioni in OICR	Costo o valore di acquisto o di sottoscrizione delle quote o azioni	Differenza	Imposta
RQ105	1	2	3	4

SEZIONE XXVII

Contributo di solidarietà temporaneo

	Patrimonio netto	Contributo IRES
RQ106	1	2

CODICE FISCALE

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

**REDDITI
QUADRO PN
Imputazione del reddito del trust**

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I		Legge n. 112/2016		Liberalità		
SEZIONE I Reddito o perdita da imputare	PN1	Reddito	(1 ,00)	2 ,00	3 ,00	
	PN2	Perdita			,00	
	PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata	1 ,00	2 ,00	3 ,00
			in misura piena			
PN4	Perdite di periodi di imposta precedenti	Start-up	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
		ACE				
		Terzo Settore			,00	
		Reddito da imputare			,00	
		(o Perdita al netto di 4 ,00 per proventi esenti)			5 ,00	
SEZIONE II		Quote da attribuire				
SEZIONE II Importi da attribuire ai beneficiari	PN5	Credito per imposte pagate all'estero			,00	
	PN6	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolute da controllate estere	Totale	1 ,00	2 ,00	3 ,00
			Quota da attribuire			4 ,00
	PN7	Altri crediti di imposta		1 ,00	2 ,00	
	PN8	Ritenute			,00	
	PN9	Altri crediti di imposta	Totale	1 ,00	2 ,00	3 ,00
			Credito riversato da atti di recupero			4 ,00
			Acconti			,00
			Recupero imposta sostitutiva			,00
	PN10	Altri dati	ACE	1 ,00	2 ,00	3 ,00
Start-up						
		Redditi rateizzabili			,00	
		Campione d'Italia			,00	
		ZES			,00	
		Recupero ACE innovativa			,00	
SEZIONE III		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione				
SEZIONE III Utilizzo eccedenza Ires della precedente dichiarazione	PN11	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione			,00	
	PN12	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24			,00	
	PN13	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari			,00	
	PN14	Eccedenza da utilizzare			,00	
SEZIONE IV		Credito ceduto				
SEZIONE IV Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari	PN15	Credito ceduto	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
	PN16	Credito ceduto			,00	
	PN17	Credito ceduto			,00	
	PN18	Credito ceduto			,00	
SEZIONE V		Reddito prodotto all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte				
SEZIONE V	PN19	Codice Stato estero	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
	PN20	Anno			,00	
	PN21	Reddito estero			,00	
		Art. 165, c. 5			,00	
		Imposta estera			,00	
		Credito indiretto			,00	
SEZIONE VI		Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir				
SEZIONE VI	PN22	Anno di formazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	
	PN23	Codice Stato estero			,00	
	PN24	Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	Nazionale			,00
			Estera			,00
		Art. 168-ter TUIR			,00	

SEZIONE VII
Redditi o perdite
imputati ai beneficiari

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

CODICE FISCALE

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

**REDDITI
QUADRO TN
Imputazione del reddito e
delle perdite per trasparenza**

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I Reddito o perdita da imputare Tipo trasparenza <input type="checkbox"/>	TN1	Reddito	Legge n. 112/2016		Liberalità										
			1		2		3								
				,00		,00		,00							
	TN2	Perdita	Proventi esenti		Perdita dell'esercizio		Patrimonio netto		Perdita da attribuire						
			1		2		3		4						
				,00		,00		,00		,00					
	TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata		in misura piena		Ricevuta								
			1		2		3		4						
				,00		,00		,00		,00					
SEZIONE II Utilizzo eccedenza della precedente dichiarazione	TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo		Reddito		Start-up		ACE		Terzo settore				
			1		2		3		4		5	6			
				,00		,00		,00		,00		,00			
SEZIONE III Importi da attribuire ai soci	TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 5 del Mod. Redditi 2022)											,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		
	TN10	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								
						,00		,00							
Interventi in zone sismiche e su facciata esterna															
6			7	8	9										
						,00		,00							
TN11	Spese agevolate	Ricarica veicoli elettrici													
		Codice fiscale													
		10	10A	11	12		13								
						,00									
		Spese per eliminazione barriere architettoniche													
		13A	14	15		16									
					,00		,00								
		TN12	Credito per imposte pagate all'estero												,00
															,00
															,00
											,00				
TN13	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere											
		1		2											
			,00		,00										
TN14	Altri crediti di imposta	1		2											
			,00		,00										
TN15	Ritenute												,00		
TN16	Acconti	Eccedenze utilizzate		Acconti versati		Acconti ceduti									
		1		2		3									
			,00		,00		,00								
		Recupero imposta sostitutiva		Credito riversato da atti di recupero											
		4		5		6									
			,00		,00		,00								
TN17	Altri dati	ACE		Start-up		Redditi rateizzabili		Campione d'Italia		ZES		Recupero ACE innovativa			
		1		2		3		4		5		6			
			,00		,00		,00		,00		,00		,00		
SEZIONE IV Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti ai soci	TN18	Codice credito		Anno di riferimento		Importo ceduto									
		1		2		3									
SEZIONE V Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	TN22	Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto			
		1		2		3		4		5		6			
							,00		,00		,00				
							,00		,00		,00				
TN23															
TN24															
SEZIONE VI Eccedenze d'imposta di cui all'art. 165, comma 6, del Tuir	TN25	Anno di formazione		Codice Stato estero		Nazionale		Estera		Art. 168-ter TUIR					
		1		2		3		4		5					
							,00		,00		,00				
							,00		,00		,00				
							,00		,00		,00				
							,00		,00		,00				

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VII

Reddito (o perdita) imputato ai soci

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

		Codice fiscale										
TN30	1	<input type="text"/>										
	Partecipazione utili	Partecipazione perdite	Reddito o perdita		Reddito minimo		Perdite non compensate	Società fiduciaria				
	2	%	3	%	4	,00	5	,00	6	,00	7	
	1	<input type="text"/>										
TN31	2	%	3	%	4	,00	5	,00	6	,00	7	
	1	<input type="text"/>										
TN32	2	%	3	%	4	,00	5	,00	6	,00	7	
	1	<input type="text"/>										
TN33	2	%	3	%	4	,00	5	,00	6	,00	7	
	1	<input type="text"/>										
SEZIONE VIII												
Redditi derivanti da imprese estere partecipate												
TN34	REDDITO	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ANNO		IMPOSTE SUL REDDITO DEGLI ANNI PRECEDENTI		IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO SUGLI UTILI DISTRIBUITI						
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00				

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VIIEccedenze 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
GN30			,00	,00	
GN31			,00	,00	
GN32			,00	,00	
GN33			,00	,00	
GN34			,00	,00	

SEZIONE VIIIDati rilevanti ai fini
delle rettifiche
di consolidamento

GN35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR	Verso partecipanti		Verso esterni	
		1	2	3	4
GN35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR	,00	,00	,00	,00
GN36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Eccedenza di interessi passivi		Eccedenza di interessi attivi	
		1	2	3	4
GN36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	,00	,00	,00	,00
GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	Civile		Fiscale	
		1	2	3	4
GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	,00	,00	,00	,00

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VII

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

GC30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera	Art. 168-ter TUIR
	1	2	3	4	5
GC30			,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
GC35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR	,00	,00	,00	,00
GC36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Eccedenza di interessi passivi		Eccedenza di interessi attivi	
		1	2	3	4
GC36	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	,00	,00	,00	,00
GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	Civile		Fiscale	
		1	2	3	4
GC37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità	,00	,00	,00	,00

SEZIONE IX

Operazioni straordinarie

GC38	Codice fiscale	Data operazione straordinaria
	1	2
GC38		
GC39		
GC40		

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RV
Riconciliazione dati di bilancio e fiscali -
Operazioni straordinarie

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Riconciliazione
dati di bilancio
e fiscali

		Tipo di beni/Voce di bilancio						Causa	IAS/D.lgs.	Valore precedente
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
RV1	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV2	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV3	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV4	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV5	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV6	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV7	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV8	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18
RV9	Valore contabile	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Valore fiscale	10	11	12	13	14	15	16	17	18

SEZIONE II		Utilizzo	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale				
Operazioni straordinarie	RV10	1	2	3				
PARTE I Dati relativi alla società beneficiaria della scissione, incorporante o risultante dalla fusione	RV12	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno di inizio attività	3	
Dati relativi alla operazione	RV13	Tipo di operazione		Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati		Data atto di scissione o fusione		
		1		2		3	giorno mese anno	
	RV14	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria						, %
	RV15	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa						, %
Beni acquisiti	RV16	Aziende o complessi aziendali		Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali		Altri beni		
		1		2		3		
Soci concambianti	RV17	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione						
Patrimonio netto	RV18	Data	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno
		1				2		
	RV19	Patrimonio netto			,00			,00
Altri dati	RV20	Aumento di capitale sociale per concambio						,00
	RV21	Nuovo capitale sociale						,00
	RV22	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante						, %
Perdite fiscali	RV27	In misura limitata	Importo			Importo riportabile		
			1		,00	2	,00	
	RV28	In misura piena						
					,00		,00	
	RV29	TOTALE					,00	
				,00		,00		
Retrodatazione	RV30	Perdita fiscale	Importo			Importo non riportabile		
			1		,00	2	,00	
	RV31	Eccedenze di interessi passivi						
					,00		,00	
	RV32	ACE						
				,00		,00		
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile	RV33	Eccedenze di interessi passivi	Importo			Importo riportabile		
			1		,00	2	,00	
	RV34	ACE						
				,00		,00		
PARTE II Dati relativi alla società scissa, incorporata o fusa	RV35	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale					
		1	2					
	RV36	Codice attività	1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali
							4	
	RV37	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita						, %
Disavanzo da annullamento e da concambio	RV38	Importo						
			2	3			,00	
	RV39	Imputato al conto economico						,00
	RV40	Imputato		1	2	3		,00
	RV41	alle voci						,00
	RV42	dell'attivo						,00
	RV43							,00
Avanzo da annullamento e da concambio	RV44	da annullamento			da concambio			
			2		3		,00	
	RV45	Imputato		1			,00	
	RV46	alle voci					,00	
	RV47	del patrimonio					,00	
	RV48	netto					,00	
Riserve e fondi in sospensione di imposta <i>Tassabili solo in caso di distribuzione</i>	RV49	Ricostituite pro-quota						,00
	RV50	Ricostituite per intero						,00
	RV51	Non ricostituite						,00
Altre riserve e fondi in sospensione di imposta	RV52	Ricostituite pro-quota						,00
	RV53	Ricostituite per intero						,00
	RV54	Non ricostituite						,00

Altri dati			Quota		Costo							
	RV55	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1	%	2	,00						
	RV56	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1	%	2	,00						
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile							
	RV58	In misura limitata	1	,00	2	,00						
	RV59	In misura piena		,00		,00						
	RV60	TOTALE		,00		,00						
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile							
	RV61	Perdita fiscale	1	,00	2	,00						
	RV62	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00						
	RV63	ACE		,00		,00						
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile			Importo		Importo riportabile							
	RV64	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00						
	RV65	ACE		,00		,00						
Eccedenze d'imposta			IRES	Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza CFC						
	RV66		1	,00	2	,00						
		Libyan Tax	4	,00	Tassa Etica	5	,00					
					Maggiorazione società di comodo	6	,00					
					7	,00						
Agevolazioni	Deduzioni Start up											
	RV67	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione						
		1	,00	3	,00	5						
						6						
						,00						
	Detrazioni Start up											
RV68	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo						
	1	,00	3	,00	5	,00						
					6							
						,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	4	giorno	mese	anno
	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	4	giorno	mese	anno
RV77	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa										, %	

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I											
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										
SEZIONE II Acconto ceduto	RK10	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo		,00
	RK11										,00
SEZIONE III											
SEZIONE III Crediti ricevuti	RK12	1	Codice fiscale	2	Consolidato	3	Data	4	Importo		,00
	RK13										,00
	RK14										,00
	RK15										,00
	RK16										,00
SEZIONE IV											
SEZIONE IV Acconto ricevuto dal consolidato	RK17	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo		,00
SEZIONE V											
SEZIONE V Acconti ricevuti da soggetti partecipanti	RK18	1	Codice fiscale	2	Tipo trasparenza	3	Data	4	Importo		,00
	RK19										,00
SEZIONE VI											
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	
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	
	4	5	6	7	8	9				
RO3	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO4	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO5	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO6	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO7	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO8	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO9	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO10	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO11	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO12	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				
RO13	1	2	3		4		5		6	
	4	5	6	7	8	9				

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

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
				1	,00	2	,00	3	,00
		5	,00	6	,00	7	,00	8	,00
RS45		In misura piena	SIQ		IRES		Maggiorazione IRES	Addizionale IRES	
			1	,00	2	,00	3	,00	4
		5	,00	6	,00	7	,00	8	,00
		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				
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			
	RS54	Differenza					,00		
Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1	,00	2	,00			
	RS65	Perdite dell'esercizio	1	,00	2	,00			
	RS66	Differenza					,00		
	RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1	,00	2	,00			
	RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1	,00	2	,00			
	RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1	,00	2	,00			
Agevolazioni territoriali e settoriali	Tipo		Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente		
	RS70	1	2	3	4	5	,00		
	RS71						,00		
	RS72						,00		
Azioni assegnate ai dipendenti	RS73	Assegnazioni							
Garanzie prestate da soggetti non residenti	RS74	Stato estero	1	2	3				
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA								
	Trasparenza	Codice fiscale		Denominazione dell'impresa estera partecipata		Soggetto non residente	Utili distribuiti		
	1	2	3	4	5	,00			
	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO								
	Saldo iniziale		Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale			
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	
				Sui redditi	Sugli utili distribuiti				
	1	2	3	4	5	,00			
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	

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		
				,00		,00	
Valori fiscali delle società agricole (art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS89	Voce di bilancio	1				
			2	3	4	5	
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale		
	RS90		1				
			2	3	4	5	
				,00		,00	
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta		
		1	2	3	4		
					,00		,00
	RS92	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo				
				1	2		
					,00		,00
	RS93	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito			
			1	2			
					,00		,00
	RS94		1	2	3	4	
				,00		,00	
RS95	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo					
			1	2			
				,00		,00	
RS96	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito				
		1	2				
				,00		,00	
RS97		1	2	3	4		
				,00		,00	
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo					
			1	2			
				,00		,00	
RS99	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito				
		1	2				
				,00		,00	
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo					
			1	2			
				,00		,00	
Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)	RS101				Spese non deducibili		
						,00	
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	RS102	Codice fiscale	n.rata	Rateazione	Totale credito	Quota annuale	
		1	2	3	4	5	
					,00		
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104						
Prezzi di trasferimento	RS106	Tipo controllo	Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi		
		A B C	4	5	6		
				,00		,00	
Ricavi	RS107				1	2	
						,00	
Consorzi di imprese	RS108		Codice fiscale	Ritenute			
			1	2		,00	
	RS109		Codice fiscale	Ritenute			
			1	2		,00	
			3	4		,00	
			5	6		,00	
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS110	Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero				
		1	2				
		Denominazione operatore finanziario			Tipo di rapporto		
		3			4		

Canone Rai

Intestazione abbonamento 1			Numero abbonamento 2		
Comune 3			Provincia (sigla) 4	Codice Comune 5	
RS111 Frazione, via e numero civico 6			C.a.p. 7		
Categoria 8	Data versamento 9 giorno mese anno				
1			2		
3			4	5	
RS112 6			7		
8	9 giorno mese anno				

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

CREDITO D'IMPOSTA					
Credito da restituire	Riconosciuto	Residuo prec. dichiarazione	Ricevuto	Attribuito	Compensato
RS112A 6	7	8	9	10	11
	,00	,00	,00	,00	,00
	Ceduto	Rimborso	Trasparenza/consolidato	Residuo	Riversato
	12	13	14	15	16
	,00	,00	,00	,00	,00

Art. 84, c. 1, TUIR - RS113

Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza	Patrimonio netto
1	2	3	4	5
,00	,00	,00	,00	,00
Minor importo	Rendimento	Codice fiscale		Rendimento attribuito
6	7	8		9
,00	1,3%			,00
Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile	Rendimenti totali	Eccedenza trasformata in credito IRAP	Eccedenza riportabile
10	(di cui 11	12	13	14
,00	,00)	,00	,00	,00

Art. 84, c. 1, TUIR - RS114

RECUPERO ACE INNOVATIVA				
	Codice Stato estero	Importo	Codice fiscale	
	15	16	17	
		,00		
Maggiorazione società di comodo	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
1	2	3	3A	
	,00	,00	,00	,00
Addizionale	Eccedenza pregressa	Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	Recupero ACE innovativa
4	5	5A	6	7
	,00	,00	,00	,00

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

Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017				
Interpello	Conferimenti art. 10, co. 2	Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	Corrispettivi col. 4 sterilizzati
1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00
	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. b)	Conferimenti col. 6 sterilizzati	Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	Incrementi col. 8 sterilizzati
6	7	8	9	
	,00	,00	,00	,00
	Conferimenti art. 10, co. 4	Conferimenti col. 10 sterilizzati		
10	11			
	,00	,00		

Start-up

Impegno allo scioglimento

RS116	Esclusione	Disapplicazione	Imposta sul reddito	IRAP	IVA	Casi particolari
	1	2	4	6	7	8
		Valore medio	Percentuale		Valore dell'esercizio	Percentuale
RS117	Titoli e crediti	1	2%		4	1,50%
		,00			,00	
RS118	Immobili ed altri beni		6%		,00	4,75%
		,00				
RS119	Immobili A/10		5%		,00	4%
		,00				
RS120	Immobili abitativi		4%		,00	3%
		,00				
RS121	Altre immobilizzazioni		15%		,00	12%
		,00				
RS122	Beni piccoli comuni		1%		,00	0,9%
		,00				
RS123	Totale		Ricavi presunti	Ricavi effettivi		Reddito presunto
		2	3	5		
		,00	,00	,00		,00
RS124			Agevolazioni	Variazioni in aumento		
		1	2	3		
		,00	,00	,00		,00
RS125	Reddito imponibile minimo					,00
						,00
RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1		e 88, comma 2	2	
		,00			,00	
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1			2	
		,00			,00	
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)					,00
						,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128					,00
						,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

Prospetto del capitale
e delle riserve

	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130 Capitale sociale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
di cui per utili	5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00
di cui per riserve in sospensione	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00
RS131 Riserve di capitale	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS132 Riserve ex art. 170, comma 3	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS133 Riserve di utili da trasparenza	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS134 Riserve di utili	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS135 Riserve di utili prodotti fino al 2007	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136 Riserve di utili prodotti fino al 2016	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136A Riserve di utili prodotti fino al 2017	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS136B Riserve di utili prodotti fino al 2019	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS137 Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1 ,00		3 ,00	4 ,00
RS138 Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS139 Riserve di utili per contratti di locazione	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS140 Riserve in sospensione di imposta	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
	Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141 Utile dell'esercizio e perdite	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00
RS142 Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00

Minusvalenze
e differenze negative

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

Spese per interventi
su edifici ricadenti
nelle zone sismiche
e per interventi
di recupero o restauro
della facciata esterna
degli edifici esistenti

	Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa	
RS150	1	2	3	4	5 ,00
	Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
	5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9
RS151	1	2	3	4	5 ,00
	5 ,00	6 ,00	7	8 ,00	9
RS152 Totale detraibile					10 ,00

Altri dati

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

Erogazioni liberali
in favore di partiti politici

RS156	Codice fiscale 1	Erogazioni 2 ,00	Detrazione 3 ,00
--------------	---------------------	---------------------	---------------------

Investimenti in
Start-up innovative
o PMI innovative
ammissibili

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

Zone franche urbane (ZFU)

RS180	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU	Reddito esente fruito		
	1	2	3	4	5		
	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	Totale reddito esente fruito	Totale agevolazione	
	1			2	3	4	
					Perdite / Quadro RF		Perdite / Quadro RH
					5	6	
RS251	Residuo precedente dichiarazione		Credito maturato periodo d'imposta 2020	Credito maturato periodo d'imposta 2021	Credito maturato periodo d'imposta 2022	Credito residuo	
	1		2	3	4	5	
RS252					Residuo precedente dichiarazione	Credito residuo	
					1	2	
RS253				Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito residuo	
				1	2	3	
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	
RS255	Residuo precedente dichiarazione		Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta precedente	Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione	
	1		1	2	3	4	
					Credito compensato Mod. F24	Credito residuo	
					5	6	
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	
RS261	Perdite di impresa non compensate da quadro RH				Perdite presente periodo d'imposta		
	Perdite utilizzabili in misura limitata				(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)	L'entità dichiara di essere:						
	a. Controllante capogruppo						
	b. Entità appartenente al gruppo						
	c. Supplente della controllante capogruppo						
	d. Entità designata						
	e. Entità diversa dalle precedenti						
	La controllante capogruppo è residente in un Paese che:						
	a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione						
	b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione						
	RS268	Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione					
Denominazione			Codice identificativo				
1			2				
Sede legale			Codice Stato estero				
3			4				
Controllante capogruppo			Codice identificativo				
Denominazione			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 decadenzaVariazione 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	Presente periodo d'imposta
1	2	3	4	5
,00	,00	,00	,00	,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	3	4	5
,00	,00	,00	,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	2	3	4
,00	,00	,00	,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	3	4	5
,00	,00	,00	,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	2	3	4
,00	,00	,00	,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	3	4	5
,00	,00	,00	,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma			
							Numero	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	28	29		
			,00		,00		

IMPRESA UNICA

Assenza
Impresa Unica

Codice fiscale	Codice fiscale
1	2
3	4
5	6

Redditi
Campione d'Italia**RS410** Redditi prodotti in euro

Importo
,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro	Prodotti in franchi svizzeri	Attribuiti
1	2	3
,00	,00	,00

Detrazione per l'acquisto e
la posa
in opera di infrastrutture
di ricarica dei veicoli
alimentati ad energia
elettrica**RS420**

Anno	Tipo	Aliquota 2A	Spesa sostenuta	Detrazione	Numero rata	Importo rata
1	2	2A	3	4	5	6
			,00	,00		,00

RS421 Trasparenza

Anno	Tipo	Aliquota 2A	Spesa sostenuta	Codice fiscale
1	2	2A	3	4
			,00	
Detrazione		Numero rata	Importo rata	
5		6	7	
		,00	,00	

RS422 Totale detraibile

,00

Acconti soggetti ISA	RS430									
Imposte sostitutive da recuperare	Codice tributo		Anno	Importo						
	1	2	3		,00					
	RS460									
	Codice tributo		Anno	Importo						
	1	2	3		,00					
	RS461									
RS462		Totale imposte sostitutive versate			,00					
Riscatto alloggi sociali	Residuo precedente dichiarazione		Credito d'imposta	Credito da riportare						
	1	2	3		,00					
Versamenti sospesi a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19	RS480		Importo		,00					
Numero di riferimento del meccanismo frontaliero	RS490									
Zone economiche speciali (ZES)	Codice ZES		N. periodo d'imposta	Reddito						
	1	2	3		,00					
	RS491									
	RS492									
RS493		Totale		Reddito attribuito						
		1	2		,00					
Spese di riqualificazione energetica	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti									
	Anno		Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata n.	Importo rata	
	1	2	3	4	5	6	7	8		,00
	RS500									
	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori									
	RS501									
	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari									
	RS502									
	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua									
	RS503									
	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale									
	RS504									
	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali									
	RS505									
	Acquisto e posa in opera di schermature solari									
	RS506									
	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili									
	RS507									
	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali									
	1	2	2A	3	4	5	6	7	8	
	RS508									
	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))									
	RS509									
	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))									
	RS510									
	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))									
	RS511									
Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)										
RS512										
RS520		Totale detraibile								
Spese per eliminazione barriere architettoniche	Anno		Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rata	Importo rata		
	1	2	3	4	5	6	7		,00	
	RS521									
RS522										
RS523		Totale detraibile								

Codice fiscale

Mod. N.

Dati relativi all'opzione
"Patent box"

	Numero dei beni	COSTI INTRA-MUROS		
		Personale	Ammortamenti	Altri costi
RS530 Software protetto da copyright	1	2	3	4
		,00	,00	,00
		COSTI EXTRA-MUROS		
		Codice fiscale fornitore		Comma 10-bis
	5	6	7	
		,00		
RS531 Brevetti industriali	1	2	3	4
		,00	,00	,00
	5	6	7	
		,00		
RS532 Disegni e modelli	1	2	3	4
		,00	,00	,00
	5	6	7	
		,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
				Totale acconti		Importo a credito (rigo RZ8 col. 1 - rigo RZ7 col.4)			Versamento a saldo (rigo RZ7 col.4 - rigo RZ8 col.1)	
RZ8	TOTALE		1		2			3		
	Valle d'Aosta		4		5			6		
PROSPETTO B Interessi, premi e altri frutti di titoli obbligazionari e similari	RZ9	Causale 1	Somme soggette a ritenuta 2		Aliquota 3		%		Ritenute operate 4	
	RZ10						%			
	RZ11						%			
	RZ12						%			
	RZ13							%		
	RZ14							%		
PROSPETTO C Interessi corrisposti ai propri soci dalle società cooperative	RZ15		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		%		Ritenute operate 3	
	PROSPETTO D Proventi derivanti da depositi e conti correnti costituiti all'estero	RZ16		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		%	Ritenute operate 3	
PROSPETTO E Premi e vincite	RZ17						%			
	RZ18		Somme soggette a ritenuta 1		Aliquota 2		%		Ritenute operate 3	
	RZ19						%			
PROSPETTO F Proventi derivanti da accettazioni bancarie	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	
PROSPETTO H Proventi derivanti da operazioni di riporto, pronti contro termine su titoli e valute e mutuo di titoli garantito	RZ24						%			
	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	
	Interessi		Ravvedimento	Note	Codice tributo	Data di versamento
	7	8	9	10	12	giorno mese anno
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			
	Ravvedimento		Note	Codice tributo	Data di versamento		
	9	10	11	13	giorno mese anno		
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 2022 in eccesso			
RZ43	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro	Credito risultante dalla dichiarazione relativo al 2021 e crediti maturati nel 2022 utilizzati nel mod. F24	Ammontare utilizzato nel presente quadro
	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

Sezione II-B

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

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

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE11	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
	1	2	1	2	3	4	5
CE12			,00	,00	,00	,00	,00
CE13			,00	,00	,00	,00	,00
CE14				,00	,00	,00	,00
CE15				,00	,00	,00	,00

Casi particolari	segue	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
		6	7	8	9
CE12		,00	,00	,00	,00
CE13		,00	,00	,00	,00
CE14		,00	,00	,00	,00
CE15		,00	,00	,00	,00

CE16	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)
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE17	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
	1	2	1	2	3	4	5
CE18			,00	,00	,00	,00	,00
CE19			,00	,00	,00	,00	,00
CE20				,00	,00	,00	,00
CE21				,00	,00	,00	,00

Casi particolari	segue	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
		6	7	8	9
CE18		,00	,00	,00	,00
CE19		,00	,00	,00	,00
CE20		,00	,00	,00	,00
CE21		,00	,00	,00	,00

CE22	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)
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00

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	,00
CE24	Credito di cui all'art. 165, comma 6					,00
CE25	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righe della sez. II-A					,00
CE26	Credito da riportare (CE23 + CE24 - CE25)					,00

CODICE FISCALE

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

QUADRO AC
Comunicazione dell'amministratore
di condominio

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I Dati identificativi del condominio	AC1	Codice fiscale 1	Denominazione 2										
	<hr/>												
SEZIONE II Dati catastali del condominio (interventi di recupero del patrimonio edilizio)	AC2	Dati catastali del condominio	Codice comune 1	T/U 2	Sezione urbana/comune catastale 4	Foglio 5	Particella 6		Subalterno 7				
	AC3	Domanda di accatastamento	Data 1			Numero 2		Provincia Ufficio Agenzia Entrate 3					
SEZIONE III Dati relativi ai fornitori e agli acquisti di beni e servizi	AC4	Codice fiscale 1	Cognome ovvero Denominazione 2										
	AC4	Nome (solo per le persone fisiche) 3	Sesso (M o F) 4	Data di nascita 5 giorno mese anno		Comune (o Stato estero) di nascita 6			Provincia 7				
	AC4	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi 8	Codice Stato estero 9										
	AC5	1	2										
	AC5	3	4	5	6	7							
	AC5	8	9										
	AC6	1	2										
	AC6	3	4	5	6	7							
	AC6	8	9										
	AC7	1	2										
AC7	3	4	5	6	7								
AC7	8	9											
AC8	1	2											
AC8	3	4	5	6	7								
AC8	8	9											
AC9	1	2											
AC9	3	4	5	6	7								
AC9	8	9											
AC10	1	2											
AC10	3	4	5	6	7								
AC10	8	9											

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO TR

Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Mod. N.

--	--	--

Rateizzazione del versamento dell'imposta (art. 166 del TUIR) Stabile organizzazione <input type="checkbox"/>	TR1	Redditi	Redditi ricevuti	Codice fiscale			
		1	2	3			
		,00	,00				
Monitoraggio	TR2	Tipo imposta	Redditi rateizzati	Imposta rateizzata	Rata		
		1	2	3	4		
			,00	,00		,00	
Operazioni straordinarie	TR3	Plusvalenza complessiva	Patrimonio netto	Tipo imposta	Plusvalenza ancora sospesa	Imposta sospesa	Plusvalenza realizzata
		1	2	3	4	5	6
		,00	,00		,00	,00	,00
		Imposta dovuta	Codice fiscale				
		7	8				
		,00					
Monitoraggio dei valori fiscali in ingresso (art. 166-bis del TUIR)	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	Denominazione	Codice Stato estero	Accordo preventivo		
		1	2	3	4		
	TR12	Descrizione attività/passività	Valore attività	Valore passività	N. Mod.		
		1	2	3	4		
			,00	,00			
	TR13	1	2	3	4		
			,00	,00			
	TR14	1	2	3	4		
			,00	,00			
	TR15	1	2	3	4		
		,00	,00				
TR16	1	2	3	4			
		,00	,00				
TR17	1	2	3	4			
		,00	,00				
TR18	1	2	3	4			
		,00	,00				
TR19	1	2	3	4			
		,00	,00				
TR20	1	2	3	4			
		,00	,00				

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO OP

Comunicazioni per i regimi opzionali

Mod. N.

--	--	--

SEZIONE I
Tonnage tax
(art. 155 del TUIR)

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

SEZIONE II
Consolidato
(artt. 117 e ss.
del TUIR)

- Consolidato nazionale
- Consolidato Mondiale
- Interpello

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

SEZIONE III
Trasparenza
fiscale
(artt. 115 e 116
del TUIR)

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

SEZIONE IV
Patent box

OP21	Opzione ¹	Possesso documentazione ²	Comunicazione ³	Identificativo ruling ⁴
-------------	----------------------	--------------------------------------	----------------------------	------------------------------------

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RB
Redditi dei fabbricati

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Reddito
dei fabbricati

	Rendita catastale		Utilizzo		Possesso		Immobili storici	Canone di locazione (vedere istruzioni)	Casi particolari	Continuazione (*)	Imponibile	Codice Comune
	1	2	3	4	5	6						
RB1		,00										
RB2		,00										
RB3		,00										
RB4		,00										
RB5		,00										
RB6		,00										
RB7		,00										
RB8		,00										
RB9		,00										
RB10		,00										
RB11		,00										
RB12		,00										
RB13		,00										
RB14		,00										
RB15		,00										
RB16		,00										
RB17		,00										
RB18		,00										
RB19		,00										
RB20		,00										
RB21		,00										
RB22		,00										
RB23		,00										
RB24		,00										
RB25		,00										
RB26		,00										
RB27		,00										
RB28		,00										
RB29		,00										
RB30		,00										
RB31		,00										
RB32		,00										
RB33		,00										
RB34		,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 ufficio	Codice identificativo contratto	Contratti non superiori a 30 gg	Anno dich. ICI/IMU
			Data	Serie	Numero e sottonumero					
RB36										
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 1	Tipo 2	Quota di partecipazione 3	Quota reddito (o perdita) 4	Perdite in misura piena 5	Reddito dei terreni 6
RH1				,00		
	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9		Quota crediti d'imposta 10	Quota oneri detraibili 12	
	,00		,00	,00		,00
RH2				,00		
	8	9	,00	,00	12	,00
RH3				,00		
	8	9	,00	,00	12	,00
RH4				,00		
	8	9	,00	,00	12	,00

Sezione II
Dati della società
partecipata in regime
di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata 1	Quota di partecipazione 3	Quota reddito (o perdita) 4	Perdite in misura piena 5	Quota oneri detraibili 12
RH5			,00		
	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9	Quota crediti d'imposta 10	Quota credito imposte estere ante opzione 11	Quota oneri detraibili 12
	,00	,00	,00	,00	,00
	Quota eccedenza 13	Quota acconti 14			
	,00	,00			
RH6			,00		
	8	9	,00	,00	,00
	13	14	,00		
	,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
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%		Perdite in misura piena		
			1	,00	2		,00
RH14	Totale reddito di partecipazione in società esercenti attività d'impresa						,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
Sezione IV	RH17 Totale ritenute d'acconto						,00
Riepilogo	RH18 Totale crediti d'imposta		Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento		2		
			1	,00			,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

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	16A	16B	17	17A		
	,00	,00		,00	,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	19	20	21	22	23	
	,00	,00	,00	,00	,00		
RU102 "R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202)	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, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software		
	1	1A	1B	2	2A		
	,00	,00		,00	,00		
	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	4	5	6	7		
	,00	,00	,00	,00	,00		
RU110 "Formazione 4.0"	Numero ore di formazione	Numero lavoratori	Totale spese per attività di formazione	Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione		
	1	2	3	4	5		
			,00	,00	,00		
		Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione	Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Soggetti formatori	Tecnologie abilitanti		
		6	7	8	9		
		,00	,00				
RU130 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati nel periodo d'imposta)	Investimenti diversi allegati A e B						
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A			
	1	2	3	4			
	,00	,00	,00	,00			
	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B	Interconnessione		
	4A	4B	4C	5	6		
	,00	,00	,00	,00			
RU140 Investimenti beni strumentali 2022 (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)	Investimenti diversi allegati A e B						
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A			
	1	2	3	4			
	,00	,00	,00	,00			
	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Investimenti allegato B			
	4A	4B	4C	5			
	,00	,00	,00	,00			
RU141 Investimenti beni strumentali 2021	Investimenti diversi allegati A e B						
	Beni materiali	Beni immateriali	Strumenti tecnologici sw	Investimenti allegato A	Investimenti allegato B		
	1	2	3	4	5		
	,00	,00	,00	,00	,00		
			Variazione Credito L3	Variazione Credito 2L	Variazione Credito 3L		
			6	7	8		
			,00	,00	,00		
RU150 Titolare effettivo	Anno 2020			Anno 2021		Anno 2022	
	1			2		3	
	Codice fiscale			Nome			
	5			6			
	Cognome			Data di nascita		Codice Stato estero di nascita	
	7			8 giorno mese anno		9	
	DOMICILIO ANAGRAFICO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)						
	Codice comune	C.a.p.	Tipologia (via, piazza, ecc.)				
	10	11	12				
	Indirizzo		Numero civico	Frazione			
13		14	15				
RESIDENZA ANAGRAFICA ESTERA							
Codice Stato estero	Stato federato, provincia, contea			Località di residenza			
16	17			18			
Indirizzo							
19							
DOMICILIO ANAGRAFICO ESTERO (SE DIVERSO DALLA RESIDENZA ANAGRAFICA)							
Codice Stato estero	Stato federato, provincia, contea			Località di domicilio			
20	21			22			
Indirizzo							
23							
RU151 Cumulo	Codice credito		Anno				
	1		2				
Descrizione ulteriore sovvenzione							
3							
RU152 Dati relativi al periodo 1° - 31 gennaio 2020	CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI MATERIALI 4.0			CREDITO D'IMPOSTA IN BENI STRUMENTALI IMMATERIALI 4.0			
	Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali		Costi sostenuti	Rapporto costi gennaio/costi totali		
	1	2	%	3	4	%	
	,00			,00			

RU153	"R, S e I 2020 -2022" Ricerca e sviluppo (Comma 200) - anno 2021	Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per università, istituti di ricerca e start-up	Spese per neo assunti <=35 anni	Quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. e)	Spese per materiali (lett. f)	
		1A	3A	4	2	2A	5	6	
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
RU154	"R, S e I 2020 -2022" Innovazione tecnologica (Comma 201) - anno 2021	Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	INNOVAZIONE DIGITALE 4.0		
		1A	2	2A	4	5	Spese per neo assunti <=35 anni		
		,00	,00	,00	,00	,00	8A		
							9		
							9A		
							11		
							12		
							15		
RU155	"R, S e I 2020 -2022" Design e ideazione estetica (Comma 202) - anno 2021	Spese per neo assunti <=35 anni	Spese per quote ammortamento, canoni locazione e altre spese (lett. b)	Spese di cui a colonna 2 per software	Spese per servizi di consulenza (lett. d)	Spese per materiali (lett. e)	Obiettivo innovazione digitale 4.0		
		16A	17	17A	19	20	23		
		,00	,00	,00	,00	,00			
RU156	Formazione 4.0 - anno 2021	Totale spese per attività di formazione		Spese di personale relative ai formatori per le ore di partecipazione alla formazione	Costi di esercizio relativi a formatori e partecipanti alla formazione	Soggetti formatori			
		3	4	5	8				
		,00		,00	,00	9			
		Costi dei servizi di consulenza connessi al progetto di formazione		Spese di personale relative ai partecipanti alla formazione e spese generali indirette	Tecnologie abilitanti				
		6		7	9				
		,00		,00					
PARTE II									
Bonus bonifica ambientale	RU160	Ricavi anno precedente						,00	
SEZIONE V	RU401	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione						,00	
Altri crediti d'imposta	RU402	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)						,00	
	RU403	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi						,00	
	RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconti)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		1	2	3	4	5	6	7	
			,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	RU405	Crediti d'imposta riversati							,00
	RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)							,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							,00	
SEZIONE VI	RU501	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente			Importo ricevuto	
Sezione VI-A		1	2	3	4			5	
	RU502							,00	
	RU503							,00	
	RU504							,00	
	RU505							,00	
Sezione VI-B	RU506	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario			Importo ceduto	
		1	2	3	4			5	
	RU507							,00	
	RU508							,00	
	RU509							,00	
	RU510							,00	
Sezione VI-C	RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2022	Credito residuo al 1/1/2022	Credito spettante nel 2022	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2021		Differenza	
		1	2	3	4	5			
		,00	,00	,00	,00			,00	
Parte I	RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2022						,00	
Dati generali	RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 - RU513)]						,00	
	RU515	Eccedenza 2022 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)						,00	

Parte II Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						,00
	RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)						,00
	RU518	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2023 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)						,00
	RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini IRES (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)						,00
	RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518 + RU519)						,00
	RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2023 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						,00
	RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRES per imposta sostitutiva						
				di cui ai fini IRES	di cui per imposta sostitutiva	Totale		
				1	2	3	,00	
Parte III Eccedenze dal 2008 al 2020	RU523	Anno di formazione dell'eccedenza 1	Codice credito 2	Anno di riferimento 3	Residuo al 31/12/2021 4	Credito utilizzato nel 2022 5	Residuo al 31/12/2022 6	,00
	RU524				,00	,00	,00	,00
	RU525				,00	,00	,00	,00
	RU526				,00	,00	,00	,00
	RU527				,00	,00	,00	,00
Parte IV Eccedenza 2021	RU527		Codice credito 1	Anno di riferimento 2	Ammontare eccedente 3	Credito utilizzato nel 2022 4	Residuo al 31/12/2022 5	,00
	RU528				,00	,00	,00	,00
	RU529				,00	,00	,00	,00
	RU530				,00	,00	,00	,00
Parte V Eccedenza 2022	RU531		Codice credito 1	Anno di riferimento 2	Ammontare eccedente 3			,00
	RU532				,00			,00
	RU533				,00			,00
	RU534				,00			,00

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RX
Risultato della dichiarazione

Mod. N.

--	--

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

		Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo
RX1	IRES	1 <input type="text" value="0,00"/>	2 <input type="text" value="0,00"/>	3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
		Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX2	Eccedenza a credito di cui al quadro RK	1 <input type="text" value="0,00"/>	2 <input type="text" value="0,00"/>	3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX3	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I	1 <input type="text" value="0,00"/>	2 <input type="text" value="0,00"/>	3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX4	Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX5	Imposta di cui al quadro RM - sez I	1 <input type="text" value="0,00"/>	2 <input type="text" value="0,00"/>	3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX6	Imposta di cui al quadro RM - sez II	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX8	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>		
RX9	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX10	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX11	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX12	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - deduzioni extracontabili	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX13	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-A - riallineamento IAS/IFRS	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX14	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV-B	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX15	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX16	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>
RX17	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti	1 <input type="text" value="0,00"/>		3 <input type="text" value="0,00"/>
		4 <input type="text" value="0,00"/>	5 <input type="text" value="0,00"/>	6 <input type="text" value="0,00"/>

RX18 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX19 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX20 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX21 Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI	1	,00	2	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX22 Imposta di cui al quadro RQ sez. XII	1	,00	2	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX23 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX24 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX26 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - terreni	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX27 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - partecipazioni	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX28 Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII	1	,00	2	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX29 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XIX	1	,00	3	,00
	4	,00		
RX30 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX31 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX32 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX33 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV - Assegnazione o trasformazione	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX34 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIV - Riserve in sospensione	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX35 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ordinaria	1	,00	3	,00
	4	,00		
RX36 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXV - Imposta ridotta	1	,00	3	,00
	4	,00		
RX37 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVI	1	,00	3	,00
	4	,00	5	,00
			6	,00
RX38 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXVII	1	,00	3	,00
	4	,00		

RX39	Imposte sostitutive di cui al quadro RT - sez. I, II-A e VI	1	,00	2	,00	3	,00
		4	,00	5	,00	6	,00
RX40	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez. II-B	1	,00	2	,00	3	,00
		4	,00	5	,00	6	,00
RX41	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VII	1	,00			3	,00
		4	,00	5	,00	6	,00
RX42	Imposta sostitutiva di cui al quadro RT - sez VIII	1	,00			3	,00
		4	,00	5	,00	6	,00

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	,00	3	,00	,00
RX44			,00	,00	,00	,00
RX45			,00	,00	,00	,00

SEZIONE III
Rimborso IVA
Esonero garanzia
Attestazione delle società e degli enti operativi

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

FIRMA Interpello
Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

RX46 Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'articolo 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, che sussistono le seguenti condizioni previste dall'articolo 38-bis, terzo comma, lettere a), b) e c):

- a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;
- c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

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

FIRMA
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
RX47		,00	,00	,00
	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
	,00	,00	,00	,00
	Codice fiscale			
	9 <input type="text"/>			