

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO RE

Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|----------------------------|---|---|---|--|-----|---|--|-----|---|--|-----|--|-----|
| <div>Determinazione del reddito</div> <div>Impatriati</div> <div>Art. 16 D.Lgs.147/2015 art. 5 D.Lgs 209/2023</div> <div><input type="checkbox"/></div> | RE1 | Codice attività | 1 | ISA: cause di esclusione | | 2 | | | | | | | | | | | | |
| | RE2 | Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica | | | Compensi convenzionali ONG | | 1 | 2 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | ,00 | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE3 | Altre somme e valori a qualunque titolo percepiti | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE4 | Plusvalenze patrimoniali | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE5 | Compensi non annotati nelle scritture contabili | | | ISA | 2 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE6 | Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 2) | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE7 | Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46 | | | Commi 91 e 92 L.208/2015 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE8 | Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili | | | Commi 91 e 92 L.208/2015 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE9 | Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE10 | Spese relative agli immobili | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE10A | Spese relative a beni ed elementi immateriali | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE11 | Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE12 | Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE13 | Interessi passivi | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | RE14 | Consumi | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | <div>Docenti e Ricercatori</div> <div><input type="checkbox"/></div> | RE15 | Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande in pubblici esercizi | Spese non addebitate analiticamente al committente | | Spese addebitate analiticamente al committente | | Ammontare deducibile | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | | | | | | |
| RE16 | | Spese di rappresentanza | Spese alberghiere, alimenti e bevande | | Altre spese | | Ammontare deducibile | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | | | | | | |
| RE17 | | Spese di iscrizione a master, corsi di formazione, convegni, congressi o a corsi di aggiornamento professionale | Spese alberghiere, alimenti e bevande | | Spese formazione | | Spese servizi certificazione competenze | | | | | | | | | | | |
| | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | | | | | ,00 | 3 | | ,00 | | | | | | | | | | |
| | | | | | ,00 | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| RE18 | | Minusvalenze patrimoniali | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | |
| RE19 | | Altre spese documentate | Irap 10% | | Irap personale dipendente | | IMU | | | | | | | | | | | |
| | (di cui | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | | | | | | | |
| | | | | ,00 | 3 | | ,00 | | | | | | | | | | | |
| | | | | ,00 | | | ,00 | | | | | | | | | | | |
| RE20 | Totale spese (sommare gli importi da rigo RE7 a RE19) | | | | | | ,00 | | | | | | | | | | | |
| RE21 | Differenza (RE6 – RE20) | Reddito attività docenti e ricercatori scientifici | | Reddito prodotto all'estero soggetti L.238/10 art. 16 D.Lgs. 147/15 art. 5 D.Lgs 209/23 | | Reddito impatriati/ controesodati eccedente il limite de minimis/ art. 5 D.Lgs 209/23 | | Redditi da prestazioni agevolate D.Lgs. 36/2021 | | | | | | | | | | |
| | (di cui | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | 3 | | ,00 | 4 | | ,00 | 5 | | ,00 | | |
| RE23 | Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche | | | | | | | | | | | | | | | | | ,00 |
| RE24 | Perdite di lavoro autonomo degli esercizi precedenti | | | | | | | | | | | | | | | | | ,00 |
| RE25 | Reddito (o perdita) da riportare nel quadro RN) | | | | | | | | | | | | | | | | | ,00 |
| RE26 | Ritenute d'acconto (da riportare nel quadro RN) | | | | | | | | | | | | | | | | | ,00 |

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 15 tick marks, labeled from 0 to 14. The line is used for plotting the data points from the frequency table.

REDDITI
QUADRO RF

Reddito di impresa in contabilità ordinaria

Mod. N.

Determinazione del reddito

Variazioni in aumento

Artigiani

7

Variazioni in diminuzione

Determinazione del reddito

Variazioni in aumento

Artigiani

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|---------------------------------------|-----|------------------|----|----|-----|----------------|----|----|-----|-----|---|-------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| RF1 | Codice attività | ISA: cause di esclusione | | | | | | | | | | 2 | | | | | | | | | | |
| RF2 | componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA) | | | | | | | | | | | | ,00 | | | | | | | | | |
| RF4 | A) UTILE | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | | | | | | |
| RF5 | B) PERDITA | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | | | | | | |
| C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RF6 | Ammortamenti | 1 | | ,00 | Altre rettifiche | 2 | | ,00 | Accantonamenti | 3 | | ,00 | 4 | | ,00 | | | | | | | |
| RF7 | Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | |
| RF8 | Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lett. b)) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF10 | Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF11 | Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10 | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | 2 | | | ,00 | | |
| RF12 | Ricavi non annotati | | | | | | | | | | | ISA | 2 | | | ,00 | | ,00 | | | | |
| RF13 | Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92 bis, 93, 94) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF15 | Interessi passivi indeducibili | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | |
| RF16 | Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF17 | Oneri di utilità sociale | Erogazioni liberali | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | | | |
| RF18 | Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF19 | Svalutazioni, minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | |
| RF20 | Minusvalenze relative a partecipazioni esenti | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF21 | Ammortamenti non deducibili | Ex artt. 102 e 103 | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | Ex art. 104 | | 2 | | ,00 | 3 | | ,00 |
| RF23 | Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4) | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | 3 | | ,00 |
| RF24 | Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | ,00 |
| RF25 | Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte | art. 105 | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | art. 106 | | 2 | | ,00 | 3 | | ,00 |
| RF27 | Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5 | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | ,00 |
| RF28 | Differenze su cambi bilancio esercizio precedente (art. 13, comma 4, d. lgs. n. 192/2024) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | ,00 |
| RF31 | Altre variazioni in aumento | 1 | 2 | | ,00 | 3 | 4 | | ,00 | 5 | 6 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 7 | 8 | | ,00 | 9 | 10 | | ,00 | 11 | 12 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 13 | 14 | | ,00 | 15 | 16 | | ,00 | 17 | 18 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 19 | 20 | | ,00 | 21 | 22 | | ,00 | 23 | 24 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 25 | 26 | | ,00 | 27 | 28 | | ,00 | 29 | 30 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 31 | 32 | | ,00 | 33 | 34 | | ,00 | 35 | 36 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 37 | 38 | | ,00 | 39 | 40 | | ,00 | 41 | 42 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 43 | 44 | | ,00 | 45 | 46 | | ,00 | 47 | 48 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 49 | 50 | | ,00 | 51 | 52 | | ,00 | 53 | 54 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 55 | 56 | | ,00 | 57 | 58 | | ,00 | 59 | 60 | | ,00 | | | | | | | | | |
| | | 61 | 62 | | ,00 | 63 | 64 | | ,00 | 65 | 66 | | ,00 | | 67 | | ,00 | | | | | |
| | | RF32 | D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | |
| RF34 | Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | | | |
| RF36 | Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF38 | Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE, formatisi in regime di trasparenza | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF39 | Proventi degli immobili di cui al rigo RF10 | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF40 | Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF43 | Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico | | | | | | | | | | | | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | 3 | | ,00 |
| RF44 | Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b)) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF45 | Differenze su cambi bilancio esercizio precedente (art. 13, comma 4, d. lgs. n. 192/2024) | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |
| RF46 | Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87) | | | | | | | | | | | | | Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | |
| RF47 | Quota esclusa degli utili distribuiti | | | | | | | | | | | | | Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata | | 1 | | ,00 | 2 | | ,00 | |
| RF48 | Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata | | | | | | | | | | | | | | | ,00 | | | ,00 | | | |

Variazioni in diminuzione

| | | |
|--|---|--|
| | PATENT BOX | |
| RF50 | Reddito esente e detassato <small>(di cui)</small> | Ruling Documentazione Navi registro internazionale |
| | 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00 | |
| | Navi registro internazionale / plusvalenze Pesca e navi da crociera Reddito di attività trasferite nel territorio dello Stato | |
| | 5 ,00 6 ,00 6A) 7 ,00 | |
| RF55 | Altre variazioni in diminuzione | |
| | 1 2 3 4 5 6 | |
| | 7 8 9 10 11 12 | |
| | 13 14 15 16 17 18 | |
| | 19 20 21 22 23 24 | |
| | 25 26 27 28 29 30 | |
| | 31 32 33 34 35 36 | |
| | 37 38 39 40 41 42 | |
| | 43 44 45 46 47 48 | |
| | 49 50 51 52 53 54 | |
| | 55 56 57 58 59 60 | |
| | 61 62 63 64 65 66 | |
| | 67 68 69 70 71 72 | |
| | 73 74 75 76 77 | |
| RF56 | E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE | |
| Determinazione del reddito | RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E | |
| RF58 | Redditi da partecipazione reddito minimo soglia CPB CPB | |
| RF59 | Perdite da partecipazione perdite CPB | |
| RF60 | Reddito d'impresa lordo (o perdita) perdite non compensate | |
| RF61 | Erogazioni liberali | |
| RF62 | Proventi esenti | |
| RF63 | REDDITO O PERDITA | |
| RF65 | Agevolazione ACE | |
| RF98 | Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria CPB | |
| | 1 2 3 4 | |
| RF99 | Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore Reddito prodotto all'estero soggetti L. 238/10 - art. 16 D.Lgs. 147/15 Reddito impatriati eccedente il limite de minimis | |
| | (di cui 1 ,00 2 ,00) 3 | |
| RF100 | Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito Misura limitata 80% Misura Piena | |
| | (di cui degli anni precedenti 1 ,00 2 ,00) 3 | |
| RF101 | Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN) | |
| Altri dati | Situazione Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento Crediti per imposte pagate all'estero Altri crediti | |
| RF102 | Dati da riportare nel quadro RN Ritenute Eccedenze di imposta Acconti versati Imposte delle controllate estere | |
| | (di cui da art.5 5 ,00 6 ,00 7 ,00 8 ,00 9 ,00 | |
| Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti | RF130 | |
| | Codice identificativo estero Codice Stato estero Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente | |
| | 1 2 3 ,00 4 ,00 5 ,00 | |
| | Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente Perdita netta Reddito imponibile Perdita netta residua | |
| | 6 ,00 7 ,00 8 ,00 10 ,00 11 ,00 | |

| RG1 | | Codice attività | | 1 | | ISA: cause di esclusione | | 2 | | | |
|---|---------------------------|---------------------------------|----|--|----|------------------------------|-----|--------------------------|----|-----|--|
| RG2 Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b)) e 2 dell'art 85 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | con emissione di fattura | | | |
| (di cui | | | | | | | | 1 | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | | |
| RG3 Altri proventi considerati ricavi | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG5 Ricavi non annotati nelle scritture contabili | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | ISA | | | |
| 1 | | | | | | | | ,00 | | | |
| RG6 Plusvalenze patrimoniali | | | | | | | | | | | |
| (di cui | | | | | | | | 1 | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | | |
| RG7 Sopravvenienze attive | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG10 | Altri componenti positivi | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| | | | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | |
| | | 7 | 8 | ,00 | 9 | 10 | ,00 | 11 | 12 | ,00 | |
| | | 13 | 14 | ,00 | 15 | 16 | ,00 | 17 | 18 | ,00 | |
| | | 19 | 20 | ,00 | 21 | 22 | ,00 | 23 | 24 | ,00 | |
| | | 25 | 26 | ,00 | 27 | 28 | ,00 | 29 | 30 | ,00 | |
| | | 31 | 32 | ,00 | 33 | 34 | ,00 | 35 | 36 | ,00 | |
| | | 37 | 38 | ,00 | | | | | | | |
| | | | | | | | | 39 | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | | |
| RG12 A) Totale componenti positivi (sommare gli importi da rigo RG2 a RG10) | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG13 Esistenze iniziali | | | | | | | | | | | |
| Art. 92 | | Art. 93 | | Art. 94 | | | | | | | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| RG15 Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG16 Spese per lavoro dipendente e assimilato e per lavoro autonomo | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG17 Utili spettanti agli associati in partecipazione | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG18 Quote di ammortamento | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG19 Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a euro 516,46 | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG20 Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG22 | Altri componenti negativi | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| | | | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | |
| | | 7 | 8 | ,00 | 9 | 10 | ,00 | 11 | 12 | ,00 | |
| | | 13 | 14 | ,00 | 15 | 16 | ,00 | 17 | 18 | ,00 | |
| | | 19 | 20 | ,00 | 21 | 22 | ,00 | 23 | 24 | ,00 | |
| | | 25 | 26 | ,00 | 27 | 28 | ,00 | 29 | 30 | ,00 | |
| | | 31 | 32 | ,00 | 33 | 34 | ,00 | 35 | 36 | ,00 | |
| | | 37 | 38 | ,00 | 39 | 40 | ,00 | 41 | 42 | ,00 | |
| | | 43 | 44 | ,00 | 45 | 46 | ,00 | 47 | 48 | ,00 | |
| | | 49 | 50 | ,00 | 51 | 52 | ,00 | 53 | 54 | ,00 | |
| | | 55 | 56 | ,00 | 57 | 58 | ,00 | 59 | 60 | ,00 | |
| | | 61 | 62 | ,00 | 63 | 64 | ,00 | | | | |
| | | | | | | | | | | 65 | |
| | | | | | | | | | | ,00 | |
| | | PATENT BOX | | | | | | | | | |
| | | RG23 Reddito esente e detassato | | | | | | | | | |
| (di cui | | Ruling | | Documentazione | | Navi registro internazionale | | | | | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| Navi registro internazionale/plusvalenze | | Pesca e navi da crociera | | Reddito di attività trasferte nel territorio dello Stato | | | | | | | |
| 5 | | 6 | | 6A | | 7 | | | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| RG24 B) Totale componenti negativi (sommare gli importi da rigo RG13 a RG23) | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG25 Somma algebrica (A - B) | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG26 Redditi da partecipazione | | | | | | | | | | | |
| 1 | | 2 | | reddito minimo | | 3 | | | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| 3A | | 3B | | soglia CPB | | 3C | | CPB 3D | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| RG27 Perdite da partecipazione | | | | | | | | | | | |
| 1 | | 2 | | perdite CPB | | 2A | | 3 | | | |
| | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | | |
| RG28 Reddito d'impresa lordo (o perdita) | | | | | | | | | | | |
| Perdite non compensate | | | | | | | | 1 | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | | |
| RG29 Erogazioni liberali | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG30 Proventi esenti | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG31 Reddito d'impresa (o perdita) | | | | | | | | | | | |
| ,00 | | | | | | | | | | | |
| RG33 Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria | | | | | | | | | | | |
| CPB | | | | | | | | | | | |
| Reddito effettivo | | Soglia CPB | | Perdita da CPB | | | | | | | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|-------------------------------|--|---|--|--|--|-----|-----|
| | RG35 | Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito | | Misura limitata 80% | Misura Piena | 3 | | |
| | (di cui degli anni precedenti | | 1 | ,00 | 2 | ,00 | ,00 | |
| | RG36 | Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN) | | | | | ,00 | |
| Altri dati | | Situazione | Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento | Crediti per imposte pagate all'estero | Altri crediti | | | |
| | RG37 | Dati da riportare nel quadro RN | 1 | 2 | ,00 | 3 | ,00 | |
| | | Ritenute | Eccedenze di imposta | Acconti versati | Imposte delle controllate estere | | | |
| | (di cui da art.5 | 5 | ,00 |) | 6 | ,00 | 7 | ,00 |
| | RG38 | Rimanenze finali | Insussistenza rimanenze | Art. 92 | Art. 93 | Art. 94 | | |
| | | | 1 | 2 | ,00 | 3 | ,00 | |
| Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti | | Codice identificativo estero | Codice Stato estero | Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente | Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente | Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente | | |
| | | 1 | 2 | 3 | ,00 | 4 | ,00 | |
| | | Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente | Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente | Perdita netta | Reddito imponibile | Perdita netta residua | | |
| | | 6 | ,00 | 7 | ,00 | 8 | ,00 | |
| | RG41 | | | | 10 | ,00 | 11 | ,00 |

Art. 167, comma 5
☐

CODICE FISCALE

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

REDDITI
QUADRO LM

Mod. N.

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Reddito dei soggetti che aderiscono al regime di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (Art. 27, commi 1 e 2, D.L. 6 luglio 2011, n. 98)
Reddito dei contribuenti che fruiscono del regime forfetario (art. 1, commi 54 - 89, della legge 23 dicembre 2014, n. 190)

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|--|--|---|------------------------------|----------------------------------|----------------------|-----|-----------------------------|-----|------------------|-----|-----|
| SEZIONE I Regime di vantaggio Determinazione del reddito | LM1 | Codice attività | | | | | | | | | | | | | |
| | LM2 | Totale componenti positivi | | | | | | | | | | ,00 | | | |
| | LM3 | Rimanenze finali | | | | | | | | | | ,00 | | | |
| | LM4 | Differenza (LM2 – LM3) | | | | | | | | | | ,00 | | | |
| | LM5 | Totale componenti negativi | | Commi 91 e 92 L. 208/2015 | Art. 1, comma 8 L. 232/2016 | Art. 1, comma 9 L. 232/2016 | Art. 1, comma 10 L. 232/2016 | | | | | | | | |
| | | (di cui | 1 | ,00 | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | | | |
| | LM6 | Reddito lordo o perdita (LM4 – LM5 col.5) | | | | | | | | | | ,00 | | | |
| | LM7 | Contributi previdenziali e assistenziali | | | | | | | | | | 1 | ,00 | 2 | ,00 |
| | LM8 | Reddito netto | | | | | | | | | | ,00 | | | |
| | LM9 | Perdite pregresse | | Misura limitata 80% | | Misura Piena | | 3 | | | | | | | |
| | | (di cui | 1 | ,00 | 2 | ,00 | | | | | | ,00 | | | |
| LM10 | Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva | | | | | | | | | | ,00 | | | | |
| LM11 | Imposta sostitutiva 5% | | | | | | | | | | ,00 | | | | |
| SEZIONE III Regime forfetario Determinazione del reddito | LM21 | Sussistenza requisiti accesso e assenza cause cessazione regime (art.1, commi 54 e 71) | | 1 | Assenza cause ostative applicazione regime (art.1, comma 57) | | 2 | Nuova attività (art.1, comma 65) | | 3 | ATECO 2025 | | 4 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Codice attività | Coefficiente redditività | | Componenti positivi | | Diritto Autore Correlati | | Reddito per attività | | Impresa/ lavoro autonomo | | Casi Particolari | | |
| | LM22 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | LM23 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | LM24 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | LM25 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | LM26 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | LM27 | 1 | | % | 3 | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 | 6 | | 7 | | |
| | REDDITO CPB | | | | | | | | | | | | | | |
| | LM32 | Reddito concordato ad imposta sostitutiva CPB (art. 31-bis D.Lgs. 13/2024) | | Reddito concordato | | Reddito effettivo anno precedente | | Quota incrementale imponibile | | | | | | | |
| | | | | 1 | ,00 | 2 | ,00 | 3 | ,00 | | | | | | |
| | LM33 | Reddito concordato ad imposta sostitutiva forfetari (art. 1 L. 190/2014) | | Reddito CPB al netto della quota in incrementale | | 1 | | | | | | | | | ,00 |
| | LM34 | Reddito lordo | | Artigiani e commercianti | | Gestione separata autonomi (art. 2 c. 26 L. 335/95) | | 3 | | | | | | | |
| | | | (| 1 | ,00 | 2 | ,00 | | | | | | | | ,00 |
| | LM35 | Contributi previdenziali e assistenziali | | 1 | | ,00 | | 2 | | | | | | | ,00 |
| | LM36 | Reddito netto | | | | | | | | | | | | | ,00 |
| | LM37 | Perdite pregresse | | Artigiani e commercianti | | Gestione separata autonomi (art. 2 c. 26 L. 335/95) | | 5 | | | | | | | |
| | | | 1 | ,00 | | 2 | ,00 | | | | | | | | |
| | | | Misura limitata 80% | | Misura Piena | | 5 | | | | | | | | |
| | | (di cui | 3 | ,00 | 4 | ,00 | | | | | | | ,00 | | |
| LM38 | Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva | | | | | | | | | | | | | ,00 | |
| LM39 | Imposta sostitutiva | | Art. 31-bis D.Lgs. 13/2024 | | Art. 1 L. 190/2014 | | | | | | | | | | |
| | | 1 | ,00 | | 2 | ,00 | | | | | | | ,00 | | |

SEZIONE IV
Determinazione
dell'imposta dovuta

| | | | | | |
|--|--|---|---|--|-----|
| | Riacquisto prima casa | Redditi prodotti all'estero | Fondi comuni | Sisma Abruzzo altri immobili | |
| | 1 Sisma Abruzzo abitazione principale 5 Cultura 9 Bonifica ambientale 13 Depuratori Acqua 17 ITS Academy 60% 23 | 2 Reintegro anticipazioni fondi pensione 6 Scuola 10 Contributo unificato 14 Social bonus 20 Attività fisica adattata 24 | 3 Conciliazione e mediazione 7 Videosorveglianza 11 Prima casa - under 36 15 Sistemi accumulo integrati 21 Altri crediti d'imposta 40 | 4 Negoziazioni e arbitrato 8 Sport bonus 12 Sanificazione art. 32 DL 73/2021 16 | |
| LM40 Crediti di imposta | | | | | 41 |
| | | | | | ,00 |
| LM41 Ritenute consorzio | | | | | ,00 |
| LM42 Differenza | | | | | ,00 |
| LM43 Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione | | | | | ,00 |
| LM44 Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24 | | | | | ,00 |
| LM45 Acconti | | | (di cui sospesi 1 | ,00) 2 | ,00 |
| LM46 Imposta a debito | | | | SEZ I e III | ,00 |
| LM47 Imposta a credito | | | | SEZ I e III | ,00 |
| LM48 Eccedenza di rimanenze di cui al rigo LM3 | | | | | ,00 |
| LM49 Eccedenza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo LM7 e LM35 (riportare tale importo nel quadro RP) | | | | | ,00 |
| SEZIONE V Perdite non compensate | | | | | |
| LM50 | Eccedenza 2019 1 Eccedenza 2020 2 Eccedenza 2021 3 Eccedenza 2022 4 Eccedenza 2023 5 Eccedenza 2024 6 | | | | |
| | | | | | 2 |
| LM51 PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO | | | (di cui relative al presente anno 1 | ,00 | ,00 |

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 15 tick marks, labeled from 0 to 14. The line is used for plotting the data points from the frequency table.

REDDITI

QUADRO RD

**Reddito di allevamento di animali
e reddito derivante da produzione di vegetali
e da altre attività agricole**

| | | | | | | | | | | |
|--|------|--|-----------------------------------|-----|---|---------------------|---|-----|--------------------------|-----|
| | RD1 | Codice attività | | | | | | | | |
| SEZ. I Allevamento di animali | RD2 | Numero dei capi normalizzati | | | | | | | | |
| | RD3 | Numero capi allevabili nei limiti dell'art. 32 del Tuir | | | | | | | | |
| | RD4 | Numero dei capi eccedenti (RD2 - RD3) | | | | | | | | |
| | RD5 | Reddito di allevamento eccedente | | | | | | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | |
| SEZ. II Produzione di vegetali oltre i limiti di cui all'art. 32, comma 2, lett. b) del TUIR | RD6 | Superficie totale di produzione | 1 | | Superficie del terreno su cui insiste la produzione | 2 | | | | |
| | RD7 | Superficie eccedente | | | | | | | | |
| | RD8 | Ammontare del reddito agrario | | | | | | | ,00 | |
| | RD9 | Reddito derivante dall'attività agricola eccedente | | | | | | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | |
| SEZ. IIA Produzione di vegetali oltre i limiti di cui all'art. 32, comma 2, lett. b-bis) del TUIR | RD6A | Superficie totale di produzione | 1 | | Superficie di riferimento | 2 | | | | |
| | RD7A | Superficie eccedente | | | | | | | | |
| | RD8A | Ammontare del reddito agrario | | | | | | | ,00 | |
| | RD9A | Reddito derivante dall'attività agricola eccedente | | | | | | | | |
| | | | | | | | | ,00 | | |
| SEZ. III Attività agricole connesse | RD10 | Reddito derivante da attività agricole connesse | Agriturismo 1 | | Produzione di beni 2 | | Fornitura di servizi 3 | | Commercio di piante 4 | |
| | | | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | |
| | | | Energia da fonti rinnovabili 5 | | Enoturismo e/o oleoturismo 6 | | Produzione di beni art. 32, c. 2, lett. b-ter 6A | | | |
| | | | | ,00 | | ,00 | | ,00 | | |
| | | | | | | | | | ,00 | |
| SEZ. IV Determinazione del reddito | RD11 | TOTALE REDDITO (rigo RD5 + RD9+. RD9A + RD10, col. 7) | | | | | | | | ,00 |
| | RD12 | Recupero incentivi fiscali | | | | | | | Reti di imprese | |
| | | | | | | | | | | ,00 |
| | RD14 | REDDITO | | | | | | | | ,00 |
| | RD15 | Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria | | | | | | | | ,00 |
| | RD16 | Reddito dell'impresa di spettanza dell'imprenditore | | | | | | | | ,00 |
| | RD17 | Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito | (di cui degli anni precedenti | 1 | | Misura limitata 80% | 2 | | Misura Piena | 3 |
| | | | | ,00 | | ,00 | | | | ,00 |
| | RD18 | Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa | | | | | | | | ,00 |
| | RD19 | Ritenute d'acconto subite di spettanza dell'imprenditore | | | | | | | | ,00 |

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 15 tick marks, labeled from 0 to 14. The line is blue and the labels are in a simple sans-serif font.

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti comuni ai quadri

RA, RD, RE, RF, RG, RH, LM e prospettivi vari

Mod. N.

| | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|----------------------------------|---------------------------|---|
| | Quadro di riferimento | | | | | | |
| Plusvalenze e sopravvenienze attive | RS2 | Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4 | | e 88, comma 2 | | | |
| | RS3 | Quota costante degli importi di cui al rigo RS2 | | | | | |
| | | | | | | | |
| Imputazione del reddito dell'impresa familiare | RS6 | Codice fiscale | Quota di partecipazione | Quota di reddito | Quota reddito esente da ZFU | | |
| | | | % | ,00 | ,00 | | |
| | | Quota delle ritenute d'acconto | di cui non utilizzate | ACE | Quota reddito agevolabile da ZES | Recupero agevolazione ZES | |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | |
| | | CPB | | | | | |
| | | Quota reddito imp. sost. | Quota imposta sostitutiva | Quota reddito effettivo | Quota soglia CPB | Quota perdita da CPB | |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | |
| | RS7 | | | % | ,00 | ,00 | |
| | | | | | ,00 | ,00 | |
| | | | | | ,00 | ,00 | |
| Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio | RS8 | Eccedenza 2019 | Eccedenza 2020 | Eccedenza 2021 | Eccedenza 2022 | Eccedenza 2023 | |
| | | Lavoro autonomo | | | | | Perdite riportabili senza limiti di tempo |
| | | | | | | | ,00 |
| | RS9 | Eccedenza 2019 | Eccedenza 2020 | Eccedenza 2021 | Eccedenza 2022 | Eccedenza 2023 | |
| | | Impresa | | | | | Perdite riportabili senza limiti di tempo |
| | | | | | | | ,00 |
| | Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno | RS10 | PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO | | | | |
| | | | | | | | ,00 |
| | Perdite istanza art. 42, quarto comma, DPR 600 del 1973 | RS11 | In misura limitata | In misura piena | | | |
| | | | | | | | |
| Perdite d'impresa non compensate | RS12 | Perdite d'impresa | | | | | |
| | | (di cui relative al presente periodo) | | | | | |
| | RS13 | (di cui relative al presente periodo) | | | | | |
| Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero | RS21 | DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA | | | | | |
| | | Trasparenza | Codice fiscale | Denominazione dell'impresa estera partecipata | Soggetto non residente | Utili distribuiti | |
| | | | | | | | |
| | | CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO | | | | | |
| | | Crediti d'imposta | | | | | |
| | | Saldo iniziale | Imposta dovuta | Sui redditi | Sugli utili distribuiti | Saldo finale | |
| | | | | | | | |
| | RS22 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Codice fiscale

Mod. N.

| | | | | | | |
|--|---|--|---|---|---|---|
| Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR | RS23 | <div>Codice fiscale</div> <div>1</div> | <div>Codice</div> <div>2</div> | <div>Data</div> <div>3</div> | <div>Importo</div> <div>4</div> | <div></div> <div>,00</div> |
| | RS24 | <div>1</div> | <div>2</div> | <div>3</div> | <div>4</div> | <div>,00</div> |
| Ammortamento dei terreni | | | <div>Numero</div> <div>1</div> | <div>Importo</div> <div>2</div> | <div>Numero</div> <div>3</div> | <div>Importo</div> <div>4</div> |
| | RS25 | Fabbricati strumentali industriali | <div>1</div> | <div>2</div> <div>,00</div> | <div>3</div> | <div>4</div> <div>,00</div> |
| | RS26 | Altri fabbricati strumentali | | <div>,00</div> | | <div>,00</div> |
| Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3 | RS28 | | | | | <div>Spese non deducibili</div> <div></div> <div>,00</div> |
| Prezzi di trasferimento | RS32 | | <div>Possesso documentazione</div> <div>1</div> | <div>Componenti positivi</div> <div>2</div> | <div>Componenti negativi</div> <div>3</div> | <div></div> <div>,00</div> |
| | | | | <div>,00</div> | | <div>,00</div> |
| Consorzi di imprese | RS33 | <div>Codice fiscale</div> <div>1</div> | | | | <div>Ritenute</div> <div>2</div> |
| | | | | | | <div>,00</div> |
| Deduzione per capitale investito proprio (ACE) | RS36 | <div>CREDITO D'IMPOSTA</div> | | | | |
| | | <div>Residuo precedente</div> <div>8</div> | <div>Ricevuto</div> <div>9</div> | <div>Attribuito</div> <div>10</div> | <div>Utilizzato</div> <div>11</div> | <div></div> <div>,00</div> |
| | | <div>Ceduto</div> <div>12</div> | <div>Rimborso</div> <div>13</div> | <div>Trasferito</div> <div>14</div> | <div>Residuo</div> <div>15</div> | <div>Riversato</div> <div>16</div> |
| | | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> |
| | RS37 | <div>Codice fiscale</div> <div>8</div> | <div>Rendimento attribuito</div> <div>9</div> | <div>Eccedenza riportata</div> <div>10</div> | <div>Rendimenti totali</div> <div>11</div> | <div></div> <div>,00</div> |
| | | <div>Rendimento ceduto</div> <div>12</div> | <div>Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore</div> <div>13</div> | <div>Totale Rendimento nazionale società partecipate/imprenditore</div> <div>14</div> | <div>Rendimento nazionale società partecipate</div> <div>15</div> | <div>Rendimento imprenditore utilizzato</div> <div>16</div> |
| | | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> | <div>,00</div> |
| | | <div>Eccedenza riportabile</div> <div>18</div> | <div>Codice Stato Estero</div> <div>19</div> | | | |
| | | <div>,00</div> | | | | |
| | | <div>RECUPERO ACE INNOVATIVA</div> | | | | |
| <div>Importo</div> <div>20</div> | <div>Codice Fiscale</div> <div>21</div> | <div>Totale</div> <div>22</div> | <div></div> <div>,00</div> | | | |
| <div>,00</div> | | | | | | |
| Ritenute regime di vantaggio e regime forfetario Casi particolari | RS40 | | | | | <div>Ritenute</div> <div></div> <div>,00</div> |
| | | | | | | |

Canone Rai

| | | | | | |
|-----------|-------------------------------|--|-----------------|--------------------|---------------|
| RS41 | Intestazione abbonamento | | | Numero abbonamento | |
| | 1 | | | 2 | |
| | Comune | | | Provincia (sigla) | Codice Comune |
| | 3 | | | 4 | 5 |
| | Frazione, via e numero civico | | | C.a.p. | |
| 6 | | | 7 | | |
| Categoria | | | Data versamento | | |
| 8 | | | 9 giorno | mese | anno |

| | | | | | |
|------|---|--|----------|------|------|
| RS42 | 1 | | 2 | | |
| | 3 | | 4 | 5 | |
| | 6 | | 7 | | |
| | 8 | | 9 giorno | mese | anno |

Prospetto dei crediti

| | | Valore di bilancio | Valore fiscale |
|------|---|--------------------|----------------|
| RS48 | Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente | 1 | 2 |
| | | ,00 | ,00 |
| RS49 | Perdite dell'esercizio | ,00 | ,00 |
| RS50 | Differenza | ,00 | ,00 |
| RS51 | Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio | ,00 | ,00 |
| RS52 | Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio | ,00 | ,00 |
| RS53 | Valore dei crediti risultanti in bilancio | ,00 | ,00 |

Dati di bilancio

| | | | |
|-------|---|-----------------------------------|-----|
| RS97 | Immobilizzazioni immateriali | | ,00 |
| RS98 | Immobilizzazioni materiali | Fondo ammortamento beni materiali | 1 |
| | | ,00 | 2 |
| RS99 | Immobilizzazioni finanziarie | | ,00 |
| RS100 | Rimanenze di materie prime, sussidarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti | | ,00 |
| RS101 | Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante | | ,00 |
| RS102 | Altri crediti compresi nell'attivo circolante | | ,00 |
| RS103 | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | ,00 |
| RS104 | Disponibilità liquide | | ,00 |
| RS105 | Ratei e risconti attivi | | ,00 |
| RS106 | Totale attivo | | ,00 |
| RS107 | Patrimonio netto | Saldo iniziale | 1 |
| | | ,00 | 2 |
| RS108 | Fondi per rischi e oneri | | ,00 |
| RS109 | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | | ,00 |
| RS110 | Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo | | ,00 |
| RS111 | Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo | | ,00 |
| RS112 | Debiti verso fornitori | | ,00 |
| RS113 | Altri debiti | | ,00 |
| RS114 | Ratei e risconti passivi | | ,00 |
| RS115 | Totale passivo | | ,00 |
| RS116 | Ricavi delle vendite | | ,00 |
| RS117 | Altri oneri di produzione e vendita | (di cui per lavoro dipendente | 1 |
| | | ,00) | 2 |

Minusvalenze e differenze negative

| | | | |
|-------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| RS118 | N. atti di disposizione | Minusvalenze | |
| | 1 | 2 | ,00 |
| RS119 | N. atti di disposizione | Minusvalenze / Azioni | N. atti di disposizione |
| | 1 | 2 | 3 |
| | | Minusvalenze/Altri titoli | Dividendi |
| | | 4 | 5 |
| | | ,00 | ,00 |

Codice fiscale

Mod. N.

Regime forfetario per
gli esercenti attività
d'impresa, arti
e professioni -
Obblighi informativi

| | Codice fiscale | Reddito |
|---------------------------------------|---|---------|
| RS371 | 1 | 2 ,00 |
| RS372 | 1 | 2 ,00 |
| RS373 | 1 | 2 ,00 |
| Esercenti attività d'impresa | | |
| RS375 | Mezzi di trasporto /veicoli utilizzati nell'attività numero | |
| RS376 | Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci ,00 | |
| RS377 | Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties) ,00 | |
| RS378 | Spese per l'acquisto carburante per l'autotrazione ,00 | |
| Esercenti attività di lavoro autonomo | | |
| RS381 | Consumi ,00 | |

Aiuti di Stato

| BASE GIURIDICA | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|--------|-----------------|------|-------------------|----------------|--------------------|---------------|-------------------------|---------|
| Codice aiuto | Codice Regione | Quadro | Tipo norma | Anno | Numero | Articolo | Estensione | Comma | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | Numero | Estensione | Lettera |
| 11A | 12 | 13 | 14 | | 15 | 16 | | 17 | | |
| Importo totale aiuto spettante | | | | | | | | | | 17 ,00 |
| DATI DEL PROGETTO | | | | | | | | | | |
| Data inizio | | | Data fine | | | Codice Regione | | Codice Comune | | |
| 18 giorno | mese | anno | 19 giorno | mese | anno | 20 | | 21 | | |
| Obiettivo | | | Tipologia costi | | Costi agevolabili | | Intensità di aiuto | | Importo aiuto spettante | |
| 25 | | | 26 | | 27 ,00 | | 28 | | 29 ,00 | |

Assenza
Impresa Unica

☐

| IMPRESA UNICA | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---|---|--|--|--|--|----------------|---|--|--|
| RS402 | Codice fiscale | 1 | 2 | | | | | Codice fiscale | 2 | | |
| | Codice fiscale | 3 | 4 | | | | | Codice fiscale | 4 | | |
| | Codice fiscale | 5 | 6 | | | | | Codice fiscale | 6 | | |

Acconti
soggetti ISA

| | |
|-------|--|
| RS430 | |
|-------|--|

Numero di riferimento
del meccanismo
frontaliero

| | |
|-------|--|
| RS490 | |
|-------|--|

Zone economiche
speciali (ZES)

| | | | | | | |
|-------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| RS491 | Codice ZES | N. periodo d'imposta | Reddito ZES | | | |
| | 1 | 2 | 3 | ,00 | | |
| RS492 | Codice ZES | N. periodo d'imposta | Reddito ZES | | | |
| | 1 | 2 | 3 | ,00 | | |
| RS493 | Totale | Reddito attribuito | Reddito agevolabile | | | |
| | 1 ,00 | 2 ,00 | 3 | ,00 | | |
| RS494 | Recupero agevolazione | Codice ZES | Anno inizio agevolazione | Primo periodo d'imposta | Secondo periodo d'imposta | Terzo periodo d'imposta |
| | | 1 | 2 | 3 ,00 | 4 ,00 | 5 ,00 |
| | | Quarto periodo d'imposta | Quinto periodo d'imposta | Sesto periodo d'imposta | Settimo periodo d'imposta | |
| | | 6 ,00 | 7 ,00 | 8 ,00 | 9 ,00 | |
| RS495 | Totale da recuperare | | Recupero attribuito | | Totale | |
| | | | 1 | ,00 | 2 | ,00 |

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 | | | Comma 10-bis |
| | Codice fiscale fornitore | | | |
| | 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
IDENTIFICATIVO
NAZIONALE

| | Codice identificativo nazionale | Codice identificativo nazionale | Codice identificativo nazionale |
|-------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| RS533 | 1 | 2 | 3 |
| | 4 | 5 | 6 |

Prospetto di riconciliazione dati contabili e fiscali

| | | | | | | | |
|-------|------------------|-----------------------------|----|----|----|-------|-------------------|
| RS550 | | Tipo di beni/Voce contabile | | | | Causa | Valore precedente |
| | | 1 | | 2 | | 4 | |
| | Valore contabile | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | Valore fiscale | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| RS551 | | Tipo di beni/Voce contabile | | | | Causa | Valore precedente |
| | | 1 | | 2 | | 4 | |
| | Valore contabile | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | Valore fiscale | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| RS552 | | Tipo di beni/Voce contabile | | | | Causa | Valore precedente |
| | | 1 | | 2 | | 4 | |
| | Valore contabile | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | Valore fiscale | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| RS553 | | Tipo di beni/Voce contabile | | | | Causa | Valore precedente |
| | | 1 | | 2 | | 4 | |
| | Valore contabile | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | Valore fiscale | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| RS554 | | Tipo di beni/Voce contabile | | | | Causa | Valore precedente |
| | | 1 | | 2 | | 4 | |
| | Valore contabile | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| | Valore fiscale | 10 | 11 | 12 | 13 | | |

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO FC

Redditi dei soggetti controllati non residenti (CFC)

Mod. N.

SEZIONE I

Dati identificativi del
soggetto controllato
non residente

Monitoraggio

□

Art. 167,
comma 11

1

Mod. CFC

11

OICR

1

Art. 167,
comma 4-ter

1

Art. 168-ter,
comma 4

1

| | | | |
|--|---------------------|---------------------------------------|--|
| Denominazione | | 1 | |
| Codice identificativo estero | | Data di chiusura esercizio | |
| 2 | | 3 | |
| Sede legale, indirizzo | | Cod. Stato estero | |
| 4 | | 5 | |
| Sede della stabile organizzazione, indirizzo | | Cod. Stato estero | |
| 6 | | 7 | |
| Tipologia controllo | Controllo indiretto | N. progressivo stabile organizzazione | Codice fiscale avente causa (Trasferimento branch) |
| 8 | 9 | 11 | 12 |

SEZIONE II-A

Determinazione del reddito della CFC

Variazioni
in aumento

[illegible]

| | | | | | | | | |
|--|---|----------------------------|---|---------------------------|-------------------------------------|----|--|--|
| FC31 Altre variazioni in diminuzione | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | | |
| | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | | |
| | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | | |
| | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | | |
| | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | | |
| | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | | |
| | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | | |
| FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE | | | | | | | 55 | |
| Determinazione del reddito o della perdita | FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D)) | | | | | | | |
| | FC34 Erogazioni liberali | | | | | | | |
| | FC35 REDDITO | | | | | | | |
| | FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti | | | | | | | |
| | FC37 Reddito imponibile | | | | | | | |
| FC38 PERDITA | | | | | | | | |
| FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o della stabile organizzazione | | | | | | | | |
| SEZIONE II-B Perdite non compensate | FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta | | | | | | | |
| | FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta | | | | | | | |
| SEZIONE III Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti | Codice fiscale | Quota di partecipazione | Reddito | Imposta pagata all'estero | | | | |
| | 1 | 2 % | 3 | 4 | | | | |
| | FC61 | | | | | | | |
| | FC62 | | | | | | | |
| | FC63 | | | | | | | |
| | FC64 | | | | | | | |
| | FC65 | | | | | | | |
| | FC66 | | | | | | | |
| | FC67 | | | | | | | |
| | FC68 | | | | | | | |
| SEZIONE IV Prospetto interessi passivi non deducibili | FC71 | | | | | | | |
| | Interessi passivi | | Interessi passivi precedenti periodi d'imposta | | Interessi attivi | | Interessi attivi precedenti periodi d'imposta | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| | Interessi passivi direttamente deducibili | | Eccedenza interessi passivi | | | | | |
| | 5 | 6 | | | | | | |
| | FC72 Risultato operativo lordo | | | | | | | |
| | 5° Periodo imposta precedente | | 4° Periodo imposta precedente | | 3° Periodo imposta precedente | | 2° Periodo imposta precedente | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| | Precedente periodo d'imposta | | Presente periodo d'imposta | | Interessi passivi deducibili | | | |
| | 5 | 6 | 7 | | | | | |
| FC73 | Eccedenza di ROL riportabile | | 4° periodo imposta precedente | | 3° periodo imposta precedente | | 2° periodo imposta precedente | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | |
| FC74 | Interessi riportabili | | | | Interessi passivi non deducibili | | Interessi Attivi | |
| | | | | | 1 | 2 | | |
| FC75 | Prestiti Ante 17/06/2016 | | ROL Residuo | | Interessi passivi | | Interessi passivi deducibili | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| SEZIONE V Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001 | 1 Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi. | | | | | | | |
| | 2 Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del | | | | | | | |
| | giorno mese anno , effettuata dal seguente soggetto: | | | | | | | |
| | Cognome | | | | | | | |
| | Nome | | | | | | | |
| Codice fiscale | | | | | | | | |

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 15 tick marks, labeled from 0 to 14. The line is used for plotting the data points from the frequency table.

REDDITI

QUADRO NR - Nuovi Residenti opzione per l'imposta sostitutiva prevista dall'art. 24 bis del TUIR

Mod. N.

SEZIONE I
Dati Generali

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| NR1 | Tipologia contribuente 1 | Codice fiscale del contribuente principale 2 | I° anno di esercizio dell'opzione 3 | Anno d'acquisizione della residenza 4 |
| Dichiara l'assenza della residenza in Italia ai sensi dell'art. 2 del TUIR per nove periodi d'imposta nel corso dei dieci precedenti l'inizio di validità dell'opzione | | 5 SÌ | 6 NO | Revoca dell'opzione 7 |
| NR2 | Cittadinanza italiana 1 SÌ 2 NO | Altra Cittadinanza | Codice Stato Estero 3 | Codice Stato Estero 4 |
| NR3 | Iscrizione all'Anagrafe dei cittadini italiani residenti all'estero (AIRE) | 1 SÌ 2 NO | Anno d'iscrizione 3 | Codice Stato Estero 4 |
| NR4 | Cittadino italiano cancellato dalle anagrafi della popolazione residente e trasferito in Stati o territori individuati dal decreto del Ministro delle finanze 4 maggio 1999 e s.m. | 1 SÌ 2 NO | Anno d'iscrizione 3 | Codice Stato Estero 4 |
| NR5 | Giurisdizione o giurisdizioni di ultima residenza fiscale | Codice Stato Estero 1 | Codice Stato Estero 2 | Giurisdizioni non ricomprese nell'esercizio dell'opzione Codice Stato Estero 3 |
| | | | | Codice Stato Estero 4 |

SEZIONE II

Verifica del presupposto
dell'assenza della
residenza fiscale in Italia
nei nove periodi di imposta
dei dieci precedenti l'inizio
del periodo di validità
dell'opzione

| Con riferimento ad almeno due periodi di imposta nei dieci precedenti l'inizio del periodo di validità dell'opzione: | | SI | NO |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| NR8 | Coniuge e/o figli residenti, domiciliati o con dimora abituale in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR9 | Familiari diversi dal coniuge e/o dai figli residenti, domiciliati o con dimora abituale in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR10 | Stabili legami personali, sociali, culturali, ricreativi e politici con soggetti residenti in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR11 | Svolgimento di cariche sociali (amministratore, membro del collegio sindacale ecc.) in società ed enti residenti in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR12 | Iscrizione ed effettiva frequenza dei figli minori presso istituti scolastici o di formazione in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR13 | Utilizzo effettivo di un immobile adibito ad uso abitativo in Italia per più di 90 giorni per ciascun periodo di imposta | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR14 | Disponibilità a qualsiasi titolo, anche per interposta persona, di beni mobili iscritti nei pubblici registri in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR15 | Disponibilità a qualsiasi titolo, anche per interposta persona, di beni immobili ubicati in Italia, diversi da quello indicato nel punto 13 | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR16 | Disponibilità a qualsiasi titolo, anche per interposta persona, di quote di partecipazioni qualificate e non qualificate in enti o società con sede o stabile organizzazione in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR17 | Disponibilità a qualsiasi titolo, anche per interposta persona, di rapporti finanziari o creditizi con istituti di credito o altri intermediari finanziari ubicati in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR18 | Conseguimento, anche per interposta persona, di redditi fondiari in Italia | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR19 | Conseguimento, anche per interposta persona, di redditi di capitale corrisposti dallo Stato italiano, da soggetti residenti nel territorio dello Stato o da stabili organizzazioni nel territorio stesso di soggetti non residenti, con esclusione degli interessi e altri proventi derivanti da depositi e conti correnti bancari e postali | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR20 | Conseguimento di redditi di lavoro dipendente prestato nel territorio dello Stato, compresi i redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente di cui alle lettere a) e b) del comma 1 dell'articolo 50 del TUIR | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR21 | Conseguimento di redditi di lavoro autonomo, anche per interposta persona, derivanti da attività esercitate nel territorio dello Stato | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR22 | Conseguimento, anche per interposta persona, di redditi d'impresa derivanti da attività esercitate nel territorio dello Stato anche mediante stabili organizzazioni | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR23 | Conseguimento, anche per interposta persona, di redditi diversi derivanti da attività svolte nel territorio dello Stato e da beni che si trovano nel territorio stesso, nonché di plusvalenze derivanti dalla cessione a titolo oneroso di partecipazioni in società residenti, con esclusione di quelle di cui alla lettera f) del comma 1 dell'articolo 23 del TUIR | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR24 | Conseguimento, anche per interposta persona, di redditi di cui agli articoli 5, 115 e 116 del TUIR imputabili ai soci, associati o partecipanti non residenti | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR25 | Conseguimento di pensioni, assegni ad esse assimilati e indennità di fine rapporto di cui alle lettere a), c), d), e) e f) del comma 1 dell'articolo 17 del TUIR corrisposti dallo Stato, da soggetti residenti nel territorio dello Stato o da stabili organizzazioni nel territorio stesso di soggetti non residenti | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR26 | Conseguimento di redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente di cui alle lettere c), c-bis), f), h), h-bis) e i) del comma 1 dell'articolo 50 del TUIR corrisposti dallo Stato, da soggetti residenti nel territorio dello Stato o da stabili organizzazioni nel territorio stesso di soggetti non residenti | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| NR27 | Conseguimento, anche per interposta persona, di compensi per l'utilizzazione di opere dell'ingegno, di brevetti industriali e di marchi d'impresa nonché di processi, formule e informazioni relativi ad esperienze acquisite nel campo industriale, commerciale o scientifico corrisposti dallo Stato, da soggetti residenti nel territorio dello Stato o da stabili organizzazioni nel territorio stesso di soggetti non residenti | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

SEZIONE III

Opzione/Revoca
per il familiare

| FAMILIARE | | | | | | | | | |
|-----------|---|---|---------------------|---|---------------------|--|---|---------------------|---------------------|
| NR28 | Codice fiscale | | | | | Cognome | | | |
| | 1 | | | | | 2 | | | |
| | Nome | | | | | Comune o Stato di nascita | | | |
| NR29 | Prov. | | Data di nascita | | | Tip. Familiare | | | 8 |
| | 5 | | 6 giorno mese anno | | | 7 | | | Revoca dell'opzione |
| | Giurisdizione o giurisdizioni di ultima residenza fiscale | | Codice Stato Estero | | Codice Stato Estero | Giurisdizioni non ricomprese nell'esercizio dell'opzione | | Codice Stato Estero | Codice Stato Estero |
| | | 1 | | 2 | | | 3 | 4 | |

CODICE FISCALE

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

REDDITI
QUADRO CE
Credito di imposta per redditi
prodotti all'estero

Mod. N.

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

SEZIONE I

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

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

| Codice Stato estero | Anno | Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate | Imposta estera | Reddito complessivo | |
|--|---|---|---|--|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | |
| CE1 | Imposta lorda | Imposta netta | Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni | di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 | Quota di imposta lorda |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda | Credito d'imposta art. 3 D.Lgs n. 147/2015 già utilizzato | Differenza tra colonna 11 e colonna 12 | Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR | Credito indiretto | |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | |
| CE2 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | |
| CE3 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | | |

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

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

SEZIONE II

Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

Sezione II-A

Dati relativi alla determinazione del credito

| Codice Stato estero | Anno | Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate | Imposta estera | Reddito complessivo | Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta |
|---|---|---|-------------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CE6 | Imposta lorda | Eccedenza imposta nazionale | Eccedenza imposta estera | Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni | Eccedenza imposta nazionale negativa |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni | Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni | Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni | Eccedenza imposta nazionale residua | Eccedenza imposta estera residua | |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | |
| Credito già utilizzato | Credito indiretto | | | | |
| 17 | 18 | | | | |
| | ,00 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CE7 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 17 | 18 | | | | |
| | ,00 | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CE8 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| 17 | 18 | | | | |
| | ,00 | | | | |

CODICE FISCALE

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

REDDITI
QUADRO TR

Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Mod. N.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Dati relativi ai redditi determinati ai sensi dell' art. 166 del TUIR

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------------|---|-----|-------------------------------|---|-----|-------------------------------|---|--|----------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| TR1 | Redditi | 1 | ,00 | Redditi rateizzabili | 2 | ,00 | Tassazione ordinaria/separata | 3 | | | | | | | | | | | | |
| TR2 | Redditi ricevuti | 1 | ,00 | Redditi ricevuti rateizzabili | 2 | ,00 | Tassazione ordinaria/separata | 3 | | Codice fiscale | 4 | | | | | | | | | |

Stabile organizzazione
☐

Determinazione dell'imposta

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|---|-----|---|---|-----|-------------------------------|---|-----|--------------------------------------|---|-----|
| TR3 | Totali | Redditi | 1 | ,00 | Redditi rateizzabili a tassazione ordinaria | 2 | ,00 | Redditi a tassazione separata | 3 | ,00 | Acconto dovuto a tassazione separata | 4 | ,00 |
| TR4 | | Redditi rateizzati a tassazione ordinaria | 1 | ,00 | Aliquota media | 2 | | Imposta rateizzata | 3 | ,00 | Rata | 4 | ,00 |

Monitoraggio delle plusvalenze in sospensione d'imposta

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|-------------------------|---|-----|------------------|---|-----|----------------------------|---|-----|-----------------|---|-----|
| TR5 | | Plusvalenza complessiva | 1 | ,00 | Patrimonio netto | 2 | ,00 | Plusvalenza ancora sospesa | 3 | ,00 | Imposta sospesa | 4 | ,00 |
| | | Plusvalenza realizzata | 5 | ,00 | Imposta dovuta | 6 | ,00 | Codice fiscale | 7 | | | | |
| TR6 | Conferimenti | Codice fiscale | 1 | | | | | Plusvalenza sospesa | 2 | ,00 | | | |

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

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--------------------------------|---|--|-----------------|-----|-----|---------------------|---|-----|--------------------|---|--|
| TR11 | Codice identificativo | 1 | | Denominazione | 2 | | Codice Stato estero | 3 | | Accordo preventivo | 4 | |
| TR12 | Descrizione attività/passività | 1 | | Valore attività | 2 | ,00 | Valore passività | 3 | ,00 | N. Mod. | 4 | |
| TR13 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR14 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR15 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR16 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR17 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR18 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR19 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |
| TR20 | | 1 | | 2 | ,00 | 3 | ,00 | 4 | | | | |

REDDITI
QUADRO RU
Crediti di imposta concessi
a favore delle imprese

Mod. N.

SEZIONE I

Crediti d'imposta

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

| | | | | | | | | |
|-------------|---|----------|---------------------------|---------------|-----------------|-------------------|-------------------------|-----|
| RU1 | Dati identificativi del credito d'imposta spettante | | Codice credito | Caro Petrolio | | | | |
| | | | 1 | 2 | | | | |
| RU2 | Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione | | | | | ,00 | | |
| RU3 | Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione III-A) | | | | | ,00 | | |
| RU5 | Credito d'imposta spettante nel periodo | | | | | | | |
| | 1 | 2 | B2 | C2 | D2 | E2 | | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | | |
| (di cui | | | | | |) | | |
| | F2 | | | | | 3 | | |
| | ,00 | | | | | ,00 | | |
| RU6 | Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24 | | | | | ,00 | | |
| RU7 | Credito utilizzato ai fini | Ritenute | IVA (Periodici e acconto) | IVA (Saldo) | IRPEF (Acconti) | IRPEF (Saldo) | Imposta sostitutiva | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | |
| RU8 | Credito d'imposta riversato | | | | | ,00 | | |
| RU9 | Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione III-B) | | | | | Art. 1260 c.c. | Trasferimento d'azienda | |
| | | | | | | 1 | 3 | |
| | | | | | | ,00 | ,00 | |
| RU10 | Credito d'imposta trasferito (impresa familiare) | | | | | ,00 | | |
| RU11 | Credito d'imposta richiesto a rimborso | | | | | ,00 | | |
| RU12 | Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) | | | | | Vedere istruzioni | 1 | 2 |
| | | | | | | | | ,00 |

SEZIONE II

PARTE I

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

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

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | <div>Investimenti beni strumentali (effettuati nel periodo d'imposta)</div> <div>RU130</div> | <div>Investimenti allegato A</div> <div>4</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Investimenti primo gruppo allegato A</div> <div>4A</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Investimenti secondo gruppo allegato A</div> <div>4B</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Investimenti terzo gruppo allegato A</div> <div>4C</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Investimenti allegato B</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Interconnessione</div> <div>6</div> <div></div> <div></div> | |
| | <div>Investimenti beni strumentali (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)</div> <div>RU140</div> | <div>Investimenti allegato B</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | | | | | | |
| PARTE II Bonus bonifica ambientale | RU160 Ricavi anno precedente | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| SEZIONE III Sezione III-A Crediti d'imposta ricevuti | RU501 | <div>Codice credito</div> <div>1</div> <div></div> | <div>Natura cessione</div> <div>2</div> <div></div> | <div>Anno di riferimento</div> <div>3</div> <div></div> | <div>Codice fiscale soggetto cedente</div> <div>4</div> <div></div> | <div>Importo ricevuto</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | | |
| | RU502 | | | | | | ,00 | |
| | RU503 | | | | | | ,00 | |
| | RU504 | | | | | | ,00 | |
| | RU505 | | | | | | ,00 | |
| Sezione III-B Crediti d'imposta trasferiti | RU506 | <div>Codice credito</div> <div>1</div> <div></div> | <div>Natura cessione</div> <div>2</div> <div></div> | <div>Anno di riferimento</div> <div>3</div> <div></div> | <div>Codice fiscale soggetto cessionario</div> <div>4</div> <div></div> | <div>Importo ceduto</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | | |
| | RU507 | | | | | | ,00 | |
| | RU508 | | | | | | ,00 | |
| | RU509 | | | | | | ,00 | |
| | RU510 | | | | | | ,00 | |
| Sezione III-C Limite di utilizzo | RU512 Totale crediti da quadro RU anno 2024 | | | <div>Credito residuo al 1/1/2024</div> <div>1</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Credito spettante nel 2024</div> <div>2</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Totale</div> <div>3</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2023</div> <div>4</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Differenza</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> |
| Parte I Dati generali | RU513 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2024 | | | | | | | ,00 |
| | RU514 Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)] | | | | | | | ,00 |
| | RU515 Eccedenza 2024 (da riportare nei righi 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 1/1/2025 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 1/1/2025 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 1/1/2025 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA) | | | | | | | ,00 |
| | RU520 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518) | | | | | | | ,00 |
| | RU521 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2025 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 IRPEF e per imposta sostitutiva | | | | | | | |
| | | | | <div>di cui ai fini IRPEF</div> <div>1</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>di cui per imposta sostitutiva</div> <div>2</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Totale</div> <div>3</div> <div></div> <div>,00</div> | | |
| Parte III Eccedenze dal 2008 al 2022 | RU523 | <div>Anno di formazione dell'eccedenza</div> <div>1</div> <div></div> | <div>Codice credito</div> <div>2</div> <div></div> | <div>Anno di riferimento</div> <div>3</div> <div></div> | <div>Residuo al 31/12/2023</div> <div>4</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Credito utilizzato nel 2024</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Residuo al 31/12/2024</div> <div>6</div> <div></div> <div>,00</div> | |
| | RU524 | | | | | | ,00 | |
| | RU525 | | | | | | ,00 | |
| | RU526 | | | | | | ,00 | |
| Parte IV Eccedenza 2023 | RU527 | <div>Codice credito</div> <div>1</div> <div></div> | <div>Anno di riferimento</div> <div>2</div> <div></div> | <div>Ammontare eccedente</div> <div>3</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Credito utilizzato nel 2024</div> <div>4</div> <div></div> <div>,00</div> | <div>Residuo al 31/12/2024</div> <div>5</div> <div></div> <div>,00</div> | | |
| | RU528 | | | | | | ,00 | |
| | RU529 | | | | | | ,00 | |
| | RU530 | | | | | | ,00 | |
| Parte V Eccedenza 2024 | RU531 | <div>Codice credito</div> <div>1</div> <div></div> | <div>Anno di riferimento</div> <div>2</div> <div></div> | <div>Ammontare eccedente</div> <div>3</div> <div></div> <div>,00</div> | | | | |
| | RU532 | | | | | | | |
| | RU533 | | | | | | | |
| | RU534 | | | | | | | |

REDDITI
QUADRO CP
Concordato preventivo biennale

Mod. N.

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------------------------|-----|-------------------------------------|------------------------|-----|---|----------------------------|-----|-------------------------------------|------------------------|-----|---------------------|---------------------|---------|-----|-----|
| SEZIONE I Imposta sostitutiva | CP1 Impresa | Reddito concordato | 1 | ,00 | Reddito ante CPB rettificato | 2 | ,00 | Imponibile | 3 | ,00 | Aliquota | 4 | | Imposta art. 20-bis | 5 | ,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Imposta art. 31-bis | 5A | ,00 | |
| | | Reddito concordato | 1 | ,00 | Reddito ante CPB rettificato | 2 | ,00 | Imponibile | 3 | ,00 | Aliquota | 4 | | Imposta art. 20-bis | 5 | ,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Imposta art. 31-bis | 5A | ,00 | |
| | | Trasparenza fiscale | Codice fiscale | 1 | | | | | | | | | | | | Imposta | 2 | ,00 |
| | | Trasparenza fiscale | Codice fiscale | 1 | | | | | | | | | | | | Imposta | 2 | ,00 |
| CP5 Trasparenza fiscale | Trasparenza fiscale | Codice fiscale | 1 | | | | | | | | | | | | Imposta | 2 | ,00 | |
| SEZIONE II Reddito d'impresa concordato assoggettato ad imposizione | CP6 Variazioni art. 16, comma 1, lett. a) e b) | Plusvalenze | 1 | ,00 | Sopravv. attive | 2 | ,00 | Redditi da partecipazione | 3 | ,00 | Utili distribuiti | 4 | ,00 | | | | | |
| | | Minusvalenze | 5 | ,00 | Sopravv. passive | 6 | ,00 | Perdite su crediti | 7 | ,00 | Perdite da partecipazione | 8 | ,00 | | | | | |
| | | Reddito concordato | 1 | ,00 | Variazioni | 2 | ,00 | Reddito minimo | 3 | ,00 | Soglia CPB | 4 | ,00 | | | | | |
| | | Reddito concordato rettificato | 5 | ,00 | Perdita non compensata | 6 | ,00 | | | | | | | | | | | |
| | | CP7 Reddito d'impresa | Reddito concordato | 1 | ,00 | Variazioni | 2 | ,00 | Reddito minimo | 3 | ,00 | Soglia CPB | 4 | ,00 | | | | |
| | | | Reddito concordato rettificato | 5 | ,00 | Perdita non compensata | 6 | ,00 | | | | | | | | | | |
| SEZIONE III Reddito di lavoro autonomo concordato assoggettato ad imposizione | CP8 Variazioni art. 15, comma 1, lett. a), b) e b-bis | Plusvalenze | 1 | ,00 | Redditi da Partecipazione | 2 | ,00 | Cessione clientela o elementi immateriali | 3 | ,00 | Minusvalenze | 4 | ,00 | | | | | |
| | | CP9 Reddito di lavoro autonomo | Reddito concordato | 1 | ,00 | Variazioni | 2 | ,00 | Reddito concordato variato | 3 | ,00 | Perdita non compensata | 4 | ,00 | | | | |
| SEZIONE IV Reddito effettivo | CP10 | Reddito/perdita effettivo quadro RF | 1 | ,00 | Reddito/perdita effettivo quadro RG | 2 | ,00 | Reddito/perdita effettivo quadro RE | 3 | ,00 | Reddito effettivo impresa quadro RH | 4 | ,00 | | | | | |
| | | Reddito/perdita effettivo lavoro autonomo quadro RH | 5 | ,00 | Reddito complessivo effettivo | 6 | ,00 | | | | | | | | | | | |
| SEZIONE V Cessazione o decadenza | CP11 Impresa | Cessazione | 1 | | Decadenza | 2 | | Anno | 3 | | | | | | | | | |
| | | CP12 Lavoro autonomo | Cessazione | 1 | | Decadenza | 2 | | Anno | 3 | | | | | | | | |