

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, Codice in materia di protezione dei dati personali.
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96. Il Modello CPB (Concordato Preventivo Biennale) costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini dell'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale di cui al Titolo II del decreto legislativo 12 febbraio 2004, n. 13. Ai sensi degli articoli 9 e 10 del Regolamento (UE) 2016/679, la compilazione del Modello ISA e del Modello CPB può comportare la comunicazione facoltativa da parte dell'interessato di dati personali appartenenti alle categorie particolari e/o relativi a condanne penali e reati.
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 6.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati	I dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; • ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a è designata per questo Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: • applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate • apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza • posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma • posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) 2016/679 e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it .
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.
Modifiche	L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it . La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO	Quadro AC	ISA	Comunicaz. CPB	IRES premiale	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionale IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali				
SOCIETÀ O ENTE	Denominazione																	
	Codice fiscale																	
	Partita IVA																	
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione				Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto				Periodo d'imposta				Stato		Natura giuridica		Situazione	
	giorno mese anno				giorno mese anno				giorno mese anno				giorno mese anno					
RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato																	
	Indirizzo di posta elettronica																	
	Telefono																	
	Fax																	
	Codice fiscale (obbligatorio)																	
ALTRI DATI	Codice carica																	
	Data carica																	
	Cognome																	
	Nome																	
	Sesso (barrare la relativa casella)																	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Data di nascita																	
	Comune (o Stato estero) di nascita																	
	Provincia																	
	Telefono																	
	Codice fiscale società o ente dichiarante																	
VISTO DI CONFORMITÀ	Grandi contribuenti																	
	Canone RAI																	
	ONLUS																	
	Impresa sociale																	
	Situazioni particolari																	
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA	Immobili sequestrati																	
	Liquid. art. 18 d.lgs. 192/24																	
	Data chiusura liquidazione (art. 182 TUIR)																	
	giorno mese anno																	
	Firma del dichiarante																	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Firma della dichiarazione																	
	Firma per attestazione																	
	Soggetto																	
	Codice fiscale																	
	Codice fiscale del professionista																	
VISTO DI CONFORMITÀ	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.																	
	Codice fiscale del professionista																	
	Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997																	
	Firma del responsabile del C.A.F. o del professionista																	
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997																	
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Firma del professionista																	
	Codice fiscale dell'incaricato																	
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione																	
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione																	
	Ricezione altre comunicazioni telematiche																	

REDDITI QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N.

PERIODO D'IMPOSTA 2025

CODICE FISCALE

11

[illegible]

Determinazione del reddito	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																								
	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		PATENT BOX										IMPRESE SOCIALI																											
				Ruling					Documentazione																																
		(di cui		1					2					3					4					5					)												
		Navi registro internazionale					Navi registro internazionale/Plusvalenza					Navi/Pesca					Finanza etica e sostenibile					Reddito di attività trasferite nel territorio dello Stato					9A					10					,00				
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015															Rimanenze					IFRS9																				
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)															1					2					3					,00										
RF55	Altre variazioni in diminuzione		1	2	,00		3	4	,00		5	6	,00																												
			7	8	,00		9	10	,00		11	12	,00																												
			13	14	,00		15	16	,00		17	18	,00																												
			19	20	,00		21	22	,00		23	24	,00																												
			25	26	,00		27	28	,00		29	30	,00																												
			31	32	,00		33	34	,00		35	36	,00																												
			37	38	,00		39	40	,00		41	42	,00																												
			43	44	,00		45	46	,00		47	48	,00																												
			49	50	,00		51	52	,00		53	54	,00		55										,00																
			RF56	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE																				,00																	
Determinazione del reddito	RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E																				,00																			
	RF58	Redditi da partecipazione										Reddito minimo																													
		1										2					3					,00																			
	Redditi da partecipazione CPB										Soglia CPB					CPB					Reddito IRES premiale																				
	3A										3B					3C					3D					(di cui 3E					4					,00					
	RF59	Perdite da partecipazione										Perdite da partecipazione CPB																													
		1										2					2A					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																				
Reddito del trust misto	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															
Importi ricevuti	RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)	Situazione 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento					Crediti per imposte pagate all'estero					Altri crediti					Ritenute																						
				2					3					4					5					,00																	
				Eccedenze di imposta					Acconti versati					Imposte delle controllate estere					Recupero imposte sostitutive																						
				6					7					8					9					,00																	
										Reddito					Perdita																										
										10					11					,00																					
Reddito delle società sportive dilettantistiche	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	,00	2	,00	3	,00	4	,00
RF99	Variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF100	Altre variazioni in aumento	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF101	TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO								,00
RF102	Variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF103	Altre variazioni in diminuzione	1		2	,00	3		4	,00
		5		6	,00	7		8	,00
								9	,00
RF104	TOTALE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE								,00
RF105	REDDITO O PERDITA								,00

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

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

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

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



CODICE FISCALE

Mod. N.

11

© 2014 Pearson Education, Inc. or its affiliate(s). All rights reserved.

Nome nave 1					
Numero di Registrazione 2		Porto di iscrizione - CAP 3		Numero IMO 4	
				Bandiera 5	
				Nave UE/SEE 5A	
Categoria - Tipo 6		Nominativo Internazionale 7			Numero cadetti 8
					Numero giorni 9
Codice fiscale del fondo 10		Importo 11			
Codice 12	Codice fiscale 13				
				Stazza lorda 14	
				Stazza netta 15	
Reddito giornaliero 16		Numero giorni 17	Giorni scafo nudo 17A	Reddito 18	Reddito scafo nudo 18A
		Codice fiscale 19	Operazioni straordinarie 20		

RJ2

[illegible]

RJ3

[illegible]

RJ4

	1																							
	2				3				4				5		5A									
	6				7								8		9									
RJ5	10								11															
									,00															
	12		13										14		15									
	16				,00		17		17A		18		,00		18A		,00							
	19		20																					
	1																							
	2				3				4				5		5A									
	6				7								8		9									
RJ6	10								11															
									,00															
	12		13										14		15									
	16				,00		17		17A		18		,00		18A		,00							
	19		20																					
	1																							
	2				3				4				5		5A									
	6				7								8		9									
RJ7	10								11															
									,00															
	12		13										14		15									
	16				,00		17		17A		18		,00		18A		,00							
	19		20																					
RJ8	Totale reddito determinato forfetariamente																							
															,00									
RJ9	Plusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende																		3					
	(di cui														1		,00		2		,00)		,00	
RJ10	Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti																							
															,00									
RJ11	Recupero incentivi fiscali																							
															,00									
RJ12	Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti																							
															,00									
RJ15	Reddito o perdita														1		,00		Perdita non compensata 1A		,00			

SEZIONE II
Determinazione
del pro rata
di deducibilità

RJ16	Ammontare complessivo dei ricavi ed altri proventi ricompresi nella Sez. I		,00
RJ17	Ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi		,00
RJ18	Spese ed altri componenti negativi generici	Costi generici totali 1	Pro rata di indeducibilità 2 % Costi generici indeducibili 3
		,00	,00

SEZIONE III
Valori civili e fiscali
degli elementi
dell'attivo
e del passivo

RJ19	Beni ammortizzabili	1 Valore civile iniziale	2 Incrementi	3 Decrementi	4 Valore civile finale
		,00	,00	,00	,00
		5 Valore fiscale iniziale	6 Incrementi	7 Decrementi	8 Valore fiscale finale
		,00	,00	,00	,00
RJ20	Altri elementi dell'attivo	,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00
RJ21	Elementi del passivo	,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00

SEZIONE IV
Determinazione
del credito d'imposta

RJ22	Redditi navi locate a scafo nudo	Credito d'imposta tonnage
	1 ,00	2 ,00

		1	2		3	4		5	6							
			,00			,00			,00							
		7	8		9	10		11	12							
			,00			,00			,00							
		13	14		15	16		17	18							
			,00			,00			,00							
		19	20		21	22		23	24							
			,00			,00			,00							
		25	26		27	28		29	30							
			,00			,00			,00							
		31	32		33	34		35	36							
			,00			,00			,00							
		37	38		39	40		41	42							
			,00			,00			,00							
		43	44		45	46		47	48							
			,00			,00			,00							
		49	50		51	52		53	54							
			,00			,00			,00	55	,00					
		FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE										,00				
Determinazione del reddito o della perdita		FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D))										,00				
		FC34 Erogazioni liberali										,00				
		FC35 REDDITO										,00				
		FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti														
		Perdite utilizzabili in misura limitata										Perdite utilizzabili in misura piena	3			
		1		,00	2		,00				,00					
		FC37 Reddito imponibile										,00				
		FC38 PERDITA										,00				
		FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o dalla stabile organizzazione										,00				
SEZIONE II-B Perdite non compensate		FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata														
		(del presente periodo di imposta										1	,00	2	,00	
		FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)										(del presente periodo di imposta	1	,00	2	,00
SEZIONE III Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti		Codice fiscale			Quota di partecipazione			Reddito			Imposta pagata all'estero					
		1			2	%	3		4							
		FC61						,00		,00						
		FC62						,00		,00						
		FC63						,00		,00						
		FC64						,00		,00						
		FC65						,00		,00						
		FC66						,00		,00						
		FC67						,00		,00						
		FC68						,00		,00						
	FC69						,00		,00							
	FC70						,00		,00							
SEZIONE IV Prospetto interessi passivi non deducibili		FC71														
		Interessi passivi		Interessi passivi precedenti periodi d'imposta		Interessi attivi		Interessi attivi precedenti periodi d'imposta								
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00							
		Interessi passivi direttamente deducibili		Eccedenza interessi passivi												
		5	,00	6	,00											
		FC72 Risultato operativo lordo														
	5° Periodo, imposta precedente		4° Periodo, imposta precedente		3° Periodo, imposta precedente		2° Periodo, imposta precedente									
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00								
	Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili											
	5	,00	6	,00	7	,00										
	FC73 Eccedenza di ROL riportabile															
	Presente periodo d'Imposta		4° periodo imposta precedente		3° periodo imposta precedente		2° periodo imposta precedente		Precedente periodo d'imposta							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00						
	FC74 Interessi riportabili															
								Interessi passivi non deducibili		Interessi Attivi						
								1	,00	2	,00					
	FC75 Prestiti prima del 17/06/2016															
	ROL Residuo		Interessi passivi		Interessi passivi deducibili		Eccedenza ROL									
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00								
SEZIONE V Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001	1	Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.														
	2	Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del														
		giorno	mese	anno												
		, effettuata dal seguente soggetto:														
	Cognome										Nome					
	Codice fiscale															

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

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES

RN1	Reddito	Legge n. 112/2016	Liberalità	Reddito tonnage		
		(1 ,00)	2 ,00	2A ,00	3 ,00	
RN2	Perdita				,00	
RN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento	Imposte delle controllate estere			
		1 ,00	2 ,00	3 ,00		
RN4	Perdite scomputabili	(di cui di anni precedenti	in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	
			Perdite liquid. (art. 182 TUIR)	3A ,00		
RN5	Perdite/Redditi	Perdite non compensate	Proventi esenti			
		1 ,00	2 ,00	3 ,00		
		Reddito (Netto)	Quadro RH	Altri redditi	Rimborso oneri dedotti	
		4 ,00	5 ,00	6 ,00	7 ,00	
RN6		Reddito minimo	Reddito	Liberalità	Start-up	ACE
		1 ,00	2 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00
		Reddito complessivo	Credito d'imposta	Oneri deducibili	Terzo settore	Reddito imponibile
		7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00
RN7	a) di cui	1 ,00	soggetto ad aliquota del	2 , %	3 ,00	
RN8	b) di cui	1 ,00		24 %	2 ,00	
RN8A	IRES premiale	Imponibile soggetto all'aliquota 20%	Imponibile soggetto all'aliquota di col. 3	Aliquota	Agevolazione non spettante	Imposta
		1 ,00	2 ,00	3 , %	4 ,00	5 ,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile					,00
RN9A	Credito d'imposta tonnage					,00
RN10	Detrazioni	Start-up	Erogazioni liberali in favore dei partiti politici	Detrazioni art. 151		
		1 ,00	2 ,00	3 ,00		
	(di cui		Ospedale Galliera	Ricarica veicoli elettrici		
			4 ,00	5 ,00	6 ,00	
RN11	Imposta netta (sottrarre i righi RN9A e RN10 da rigo RN9)			Rimborso oneri		
				(di cui 1 ,00)	2 ,00	
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento					,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero					,00
RN14	Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	Art bonus	School bonus		
		1 ,00	2 ,00	3 ,00		
	(di cui	Sport bonus	Bonus bonifica ambientale	Alloggi sociali		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00		
		Fondazioni ITS Academy	Social Bonus	Altri crediti		
		7 ,00	8 ,00	9 ,00	10 ,00	
RN15	Ritenute d'acconto			Ritenute art. 5 non utilizzate		
				(di cui 1 ,00)	2 ,00	
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)					,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente					,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese					,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione					,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN					,00
RN22		Eccedenze utilizzate	Acconti versati IRES premiale	Acconti art. 1, co. 20, l. n. 207/24		
		1 ,00	(di cui 1A ,00)	1B ,00		
	Acconti versati	Acconti ceduti	Recupero imposta sostitutiva	Credito riversato da atti di recupero	Totale	
	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	
RN23	Imposta a debito	Imposta rateizzata	Eccedenze utilizzate	IRES premiale		
		1 ,00	2 ,00	(di cui 2A ,00)	3 ,00	
RN24	Imposta a credito					,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)					,00

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I-A

Redditi
assoggettati
a tassazione
separata

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

SEZIONE I-B

Utili assoggettati
a tassazione
del 15 per cento

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

SEZIONE II

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

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

**REDDITI
QUADRO RQ**

Altre imposte

Riallineamento delle divergenze emerse in sede di cambiamento dei principi contabili

		Divergenze positive		Divergenze negative		Saldo	
RQ25	Divergenze totali	IRES	1	2	3		
			,00	,00	,00		
		IRAP	4	5	6		
			,00	,00	,00		
Componenti reddituali e patrimoniali/elementi di attività e passività patrimoniali		Divergenze IRES		Divergenze IRAP			
RQ26	1	2	3				
		,00	,00				
RQ27	1	2	3				
		,00	,00				
RQ28	Saldo IRES	Imposta	Totale imposta		Imposta versata	Imposta da versare	
	1	2	5	6	7		
		,00	,00	,00	,00		
	3	4					
		,00					
	Saldo IRAP						
8	9	10	11	12	13	14	15
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE VII-B

Affrancamento
straordinario
delle riserve

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

SEZIONE VIII

Riliquidazione dell'imposta sostitutiva da recuperare

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

SEZIONE XIImposta addizionale
per gli intermediari
finanziari

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

SEZIONE XII

Tassa etica

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

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

RQ50 Fondo rischi su crediti	1	2	3
RQ51 Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)			
RQ52 Totale			4

SEZIONE XIVRiserve matematiche
dei rami vita

Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e D I dello stato patrimoniale	Valore delle riserve	Imposta dovuta	Imposta versata
RQ53	1	2	3

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

Valore del terreno	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ58 1	2	3	4
RQ59 1	2	3	4
Valore della partecipazione	Imposta	Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ60 1	2	3	4

Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo

			Perdite pregresse	
Reddito	Imposte delle controllate estere	Totale	In misura limitata	In misura piena
1	2	3	4	5
Perdite liquid. (art. 182 TUIR)	Start-up	ACE	Terzo settore	Imponibile
5A	6	7	8	9
Imposta	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Detrazioni	Imposta netta
10	11	12	13	14
Crediti d'imposta e ritenute	Crediti d'imposta concessi alle imprese	Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti
15	16	17	18	19
Imposta rateizzata	Imposta a debito	Imposta a credito		
20	21	22		

	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	
RQ64	Risultato operativo lordo	1		2		3		4	
			,00		,00		,00		,00
		Precedente periodo d'imposta		Presente periodo d'imposta		Interessi passivi deducibili			
		5		6		7			
			,00		,00		,00		

Presente periodo d'imposta		4° Periodo imposta precedente	3° Periodo imposta precedente	2° Periodo imposta precedente	Precedente periodo d'imposta
1	2	3	4	5	
RQ65 Eccedenza di ROL riportabile .00	.00	.00	.00	.00	.00

	2022	2021	2020	2019	2018
RQ66 Interessi riportabili					
	Interessi passivi non deducibili	Interessi attivi			
	1	2			
	,00	,00			

	ROL residuo	Interessi passivi	Interessi passivi deducibili	Eccedenza
RQ66A Prestiti prima del 17/06/2016	1	2	3	4
	,00	,00	,00	,00

Imposta sostitutiva
per attività di noleggio

RQ70		Proventi	Imposta
1	2		
		.00	.00

Ulteriori componenti
positivi ai fini IVA - ISA

	Maggiori corrispettivi	Imposta
RQ80	1 0,00	2 0,00

SEZIONE XXII

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

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

SEZIONE XXIII

Recupero imposta sostitutiva su utili e riserve di utili

RQ98		Utili e riserve di utile	Imposta sostitutiva
		1	2
		,00	,00

SEZIONE XXIV

Imposta Straordinaria e Contributo Straordinario Banche

COMPOSIZIONE DELLE RISERVE E DEL FONDO DI DOTAZIONE DELLA STABILE ORGANIZZAZIONE					
	Descrizione	Importo	Incrementi	Decrementi	Saldo
RQ100	1	2 			

SEZIONE XXV

Regime agevolato primo insediamento imprese giovanili in agricoltura

Assenza reddito

☐

RQ106	1	Imponibile	Perdite pregresse		4	Totale	12,50%	5	Imposta
			2	3					
		,00	,00	,00		,00			,00
		Eccedenza precedente dichiarazione	Eccedenza compensata nel mod. F24	Acconti versati	Imposta a debito		Imposta a credito		
	6	,00	,00	,00	,00		,00		

SEZIONE XXVI

Imposta sul valore delle crypto-attività

RQ107	1	Valore crypto-attività	Possesso		4	Imposta calcolata	5	Credito d'imposta estero	6	Imposta dovuta
			2	3						
		,00				,00		,00		,00
RQ108		,00				,00		,00		,00
		Totale imposta	Eccedenza dichiarazione precedente	Eccedenza compensata Mod.F24	Acconti versati		Imposta a debito			
RQ109		,00	,00	,00	,00		,00			
								Imposta a credito		
								,00		

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

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

Fondi pensione

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

SEZIONE II

Contratti di assicurazione di cui all'art. 13, c. 1, lett. b) del D.Lgs. n. 252/2005 e all'art. 13, c. 2-bis, del D.Lgs. n. 47/2000



CODICE FISCALE

Mod. N.

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

SEZIONE VII
Redditi o perdite
imputati ai beneficiari

PN27	Codice fiscale 1												Codice dello Stato estero 2											
	Partecipazione 3		%		(di cui		3A		Reddito soggetto a IRES premiale ,00)		4		Importo imputato ,00		5		Perdite non compensate ,00							
PN28	1												2											
	3		%		3A		,00		4		,00		5		,00									
PN29	1												2											
	3		%		3A		,00		4		,00		5		,00									
PN30	1												2											
	3		%		3A		,00		4		,00		5		,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	,00	2	,00	3	,00	4	,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 ☐

TN1	Reddito	Legge n. 112/2016	Liberalità	Reddito tonnage	
		1 0,00	2 0,00	2A 0,00	3 0,00
TN2	Perdita	Proventi esenti	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto	Perdita da attribuire
		1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti	in misura limitata	in misura piena	Ricevuta	
		1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE
		1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00
			Terzo settore	Reddito soggetto a IRES premiale	
			5 0,00	(di cui 5A 0,00	6 0,00

SEZIONE II
Utilizzo eccedenza
della precedente
dichiarazione

TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	0,00
TN6	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	0,00
TN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci	0,00
TN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo	0,00
TN9	Eccedenza da utilizzare	0,00

SEZIONE III
Importi
da attribuire ai soci

TN10	Oneri detraibili/detrazioni	Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici	Altri oneri
		1		2	3
			,00	,00	,00
Risparmio energetico					
		Tipologia di spesa	Anno di riferimento	Tipo	Totale spesa
		1	2	3	4
					,00
					5
					,00
Interventi in zone sismiche e su facciata esterna					
			6	7	8
					,00
					9
					,00
TN11	Spese agevolate	Ricarica veicoli elettrici			
			Codice fiscale		
		10	10A	11	12
					,00
					13
Spese per eliminazione barriere architettoniche					
			13A	14	15
					,00
					16
					,00
TN12	Credito per imposte pagate all'estero				
TN13	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento			Imposte delle controllate estere
		1		2	
			,00	,00	
TN14	Altri crediti di imposta	1			2
					,00
TN15	Ritenute				
					,00
TN16	Acconti	Eccedenze utilizzate		Acconti versati	Acconti ceduti
		1		2	3
			,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
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
		ZES	Recupero agevolazione ZES	Soglia CPB	
		5	7	8	
			,00	,00	,00

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

TN18	Codice credito	Anno di riferimento	Importo ceduto
TN19	1	2	3 0,00
TN20	1	2	3 0,00
TN21	1	2	3 0,00

SEZIONE V
Redditi prodotti
all'estero e/o utili
conseguiti e plusvalenze
realizzate derivanti
da partecipazioni
in controllate estere
e relative imposte

TN22	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera	Credito indiretto
TN23	1	2	3 0,00	4 0,00	5 0,00	6
TN24	1	2	3 0,00	4 0,00	5 0,00	6

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	
TN26			,00	,00	
TN27			,00	,00	
TN28			,00	,00	
TN29			,00	,00	

SEZIONE VII

Reddito (o perdita) imputato ai soci

Perdite art. 84, c. 2, TUIR

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

☐

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

SEZIONE VIII

Redditi derivanti da imprese estere partecipate

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

		Codice fiscale della società consolidante												Continuazione			
SEZIONE I Determinazione del reddito complessivo	GN1	Legge n. 112/2016										Liberalità					
		(1 ,00)										2 ,00		3 ,00			
	GN2	Perdita												,00			
	GN3	Credito di imposta	Fondi comuni d'investimento										Imposte delle controllate estere				
			1 ,00										2 ,00		3 ,00		
	GN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti	in misura limitata					in misura piena					Ricevuta				
1 ,00					2 ,00					3 ,00		4 ,00					
GN5	Perdite da trasferire	Perdite non compensate										Proventi esenti					
		1 ,00										2 ,00		3 ,00			
GN6		Reddito minimo					Reddito					Start-up					
		1 ,00					2 ,00					3 ,00					
		ACE					Terzo settore					Reddito soggetto a IRES premiale		Reddito complessivo netto			
		4 ,00					5 ,00					(di cui 5A ,00)		6 ,00			
SEZIONE II Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione	GN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione												,00			
	GN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24												,00			
	GN10	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo												,00			
	GN11	Eccedenza da utilizzare												,00			
SEZIONE III Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato	GN12											Codice tributo		Eccedenza			
												1		2 ,00			
	GN13													,00			
	GN14													,00			
SEZIONE IV Dati	GN15	Oneri detraibili/detrazioni										Start-up		Erogazioni liberali in favore di partiti politici		Altri oneri	
												1 ,00		2 ,00		3 ,00	
	GN16	Spese agevolate	Risparmio energetico														
			Tipologia di spesa		Anno di riferimento		Tipo		Totale spesa		Spesa sostenuta						
			1		2		3		4 ,00		5 ,00						
			Interventi in zone sismiche e su facciata esterna														
			6		7		8 ,00		9 ,00								
			Ricarica veicoli elettrici														
	10		10A		Codice fiscale		11		12 ,00		13						
	Spese per eliminazione barriere architettoniche																
	13A		14		15 ,00		16 ,00										
	GN17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero												,00			
GN18	Altri crediti di imposta	Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo										Alloggi sociali					
		1 ,00										2 ,00		3 ,00			
GN19	Ritenute												,00				
GN21	Acconti	Eccedenze utilizzate										Acconti versati		Acconti ceduti			
		1 ,00										2 ,00		3 ,00			
		Recupero imposta sostitutiva										Credito riversato da atti di recupero					
		4 ,00										5 ,00		6 ,00			
GN22	Altri dati	ACE					Art. 1, comma 18, L. n. 207/2024					Start-up		Redditi rateizzabili		Soglia CPB	
		1 ,00					1A ,00					2 ,00		3 ,00		4 ,00	
SEZIONE V Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato	GN23	Codice credito										Anno di riferimento		Importo trasferito			
		1										2		3 ,00			
	GN24													,00			
	GN25													,00			
	GN26													,00			
SEZIONE VI Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte	GN27	Codice Stato estero		Anno		Reddito estero		Art. 165, c. 5		Imposta estera		Credito indiretto					
		1		2		3 ,00		4 ,00		5 ,00		6					
	GN28					,00		,00		,00							
	GN29					,00		,00		,00							

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VII

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

GN30	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale		Estera		Art.168-ter TUIR	
	1		2	3	4	5	6	7
				,00		,00		
GN31				,00		,00		
GN32				,00		,00		
GN33				,00		,00		
GN34				,00		,00		

SEZIONE VIII

Dati rilevanti ai fini
delle rettifiche
di consolidamento

GN35	Interessi passivi art. 96, c. 13, TUIR		Verso partecipanti		Verso esterni	
	1	2	3	4	5	6
			,00		,00	
GN36	ECCEDENZA INTERESSI PASSIVI				ECCEDENZA ROL	
	Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR		Prestiti prima del 17/06/2016		Prestiti dal 17/06/2016	
	1A	1B	2A	2B	3	4
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
GN37	Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile		Fiscale	
	1	2	3	4	5	6
			,00		,00	

SEZIONE VI

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
			,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		
			,00		,00
		ECCEDENZA INTERESSI PASSIVI		ECCEDENZA ROL	
GC36 Interessi passivi art. 96, c. 14, TUIR	Prestiti prima del 17/06/2016	Prestiti dal 17/06/2016	Contabile	Fiscale	Eccedenza di interessi attivi
	1A	1B	2A	2B	3
	,00	,00	,00	,00	,00
GC37 Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità		Civile		Fiscale	
		1	2		
			,00		,00

SEZIONE IX

Operazioni straordinarie

GC38	Codice fiscale	Data operazione straordinaria
	1	2
GC39		
GC40		

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

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Riconciliazione
dati di bilancio
e fiscali

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

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

	Utilizzo 1	Codice fiscale 2	Denominazione o ragione sociale 3			
RV10						
RV12	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2	Anno di inizio attività 3			
RV13	Tipo di operazione 1	Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati 2	Data operazione giorno mese anno 3			
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 1	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali 2	Altri beni 3		
Soci concambianti	RV17	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione				
Patrimonio netto	RV18	Data giorno mese anno 1	giorno mese anno 2	giorno mese anno 3		
	RV19	Patrimonio netto			,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			, %	
	RV23	Valore economico del patrimonio netto	1	2	,00	
Perdite fiscali		Importo		Importo riportabile		
	RV27	In misura limitata	1	2	,00	
	RV28	In misura piena			,00	
	RV29	TOTALE			,00	
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile	RV33	Eccedenze di interessi passivi	1	2	,00	
	RV34	ACE			,00	
PARTE II		Codice fiscale 1	Denominazione o ragione sociale 2			
Dati relativi alla società scissa, incorporata o fusa, conferente d'azienda	RV36	Codice attività 1	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio 2	Anno inizio attività 3	Data decorrenza effetti fiscali giorno mese anno 4	
	RV37	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita				
Disavanzo da annullamento e da concambio		Importo				
	RV38	Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	2	3	,00	
	RV39	Imputato al conto economico			,00	
	RV40	Imputato	1	2	,00	
	RV41	alle voci			,00	
	RV42	dell'attivo			,00	
	RV43				,00	
Avanzo da annullamento e da concambio		da annullamento		da concambio		
	RV44	Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	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	RV49	Ricostituite pro-quota			,00	
<i>Tassabili solo in caso di distribuzione</i>	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								
	RV57	Valore economico del patrimonio netto	1	,00	2	,00								
Perdite fiscali			Importo		Importo riportabile									
	RV58	In misura limitata	1	,00	2	,00								
	RV59	In misura piena		,00		,00								
	RV60	TOTALE		,00		,00								
Retrodatazione			Importo		Importo non riportabile									
	RV61	Perdita fiscale	1	,00	2	,00								
	RV62	Eccedenze di interessi passivi		,00		,00								
Interessi passivi e eccedenza ACE riportabile			Importo		Importo riportabile									
	RV64	Eccedenze di interessi passivi	1	,00	2	,00								
	RV65	ACE		,00		,00								
Eccedenze d'imposta	IRES		Eccedenze art.43-ter DPR 602/73		Eccedenza art. 167 c. 8 TUIR		Eccedenza art. 167 c. 4-ter TUIR							
	RV66	1	,00	2	,00	3	,00	3A	,00					
			Tassa Etica		Maggiorazione società di comodo		Addizionale IRES							
			4		5		6							
			,00		,00		,00							
Agevolazioni	Deduzioni Start up													
	RV67	Periodo di formazione		Importo		Periodo di formazione		Importo		Periodo di formazione		Importo		
		1		2	,00	3		4	,00	5		6	,00	
	Detrazioni Start up													
	RV68	Periodo di formazione		Importo		Periodo di formazione		Importo		Periodo di formazione		Importo		
		1		2	,00	3		4	,00	5		6	,00	
	RV68A	IRES premiale												
	ROL	RV69												,00
		Interessi attivi	RV69A											
	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
Credito ceduto

RK1	Eccedenze dell'IRES cedute a società o ente del gruppo				,00
RK2	1	Codice fiscale	2	Importo	,00
RK3					,00
RK4					,00
RK5					,00
RK6					,00
RK7					,00
RK8					,00
RK9					,00

SEZIONE II
Acconto ceduto

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

SEZIONE III
Crediti ricevuti

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

SEZIONE IV
Acconto ricevuto
dal consolidato

RK17	1	Codice fiscale	2	Codice	3	Data	4	Importo	,00
-------------	---	----------------	---	--------	---	------	---	---------	-----

SEZIONE V
Acconti ricevuti da
soggetti partecipanti

RK18	1	Codice fiscale	2	Tipo trasparenza	3	Data	4	Importo	,00
RK19									,00

SEZIONE VI
Utilizzo delle eccedenze

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

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--	--

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

	Codice fiscale		Cognome e nome					Data di nascita				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
RO1	Sesso		Comune (o Stato estero) di nascita					Provincia	Qualifica	Carica	Data carica	
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO2	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO3	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO4	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO5	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO6	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO7	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO8	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO9	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO10	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO11	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO12	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
RO13	1		2					3				
	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

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

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

Banca Conto economico	RS35	Interessi attivi e proventi assimilati	1		,00	Spese amministrative	2		,00							
	RS36	Interessi passivi e oneri assimilati			,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri			,00							
	RS37	Margine di interesse			,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali			,00							
	RS38	Commissioni attive			,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali			,00							
	RS39	Commissioni passive			,00	Altri oneri/proventi di gestione			,00							
	RS40	Commissioni nette			,00	Costi operativi			,00							
	RS41	Dividendi e proventi simili			,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni			,00							
	RS42	Risultato netto attività di negoziazione			,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.			,00							
	RS43	Risultato netto attività di copertura			,00	Rettifiche di valore dell'avviamento			,00							
	RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto			,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti			,00							
	RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE			,00	Utile (Perdita) ante imposte			,00							
	RS43C	Margine di intermediazione			,00	Imposte sul reddito dell'esercizio			,00							
	RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito			,00	Utile (Perdita) post imposte			,00							
	RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni			,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte			,00							
	RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria			,00	Utile (Perdita) d'esercizio			,00							
	Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	SIQ		IRES		Maggiorazione IRES		Addizionale IRES						
				(del presente periodo d'imposta	1		,00	2		,00	3		,00	4		,00
		5		,00	6		,00	7		,00	8		,00			
RS45		In misura piena	(del presente periodo d'imposta		1		,00	2		,00	3		,00	4		,00
				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				
Dati infragruppo	RS48					Codice fiscale			Perdite infragruppo		Perdite omologate					
						1			2		,00	3		,00		
							Interessi passivi infragruppo		Interessi passivi omologati							
							4		,00	5		,00				
CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95	RS51	Valore dei crediti					Valore di bilancio		Valore fiscale							
							1		,00	2		,00				
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti										,00				
	RS53	Perdite dell'esercizio					1		,00	2		,00				
	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		6		,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		
	RS75 CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO															
		Saldo iniziale		Imposta dovuta		Sui redditi		Sugli utili distribuiti		Saldo finale						
		6		,00	7		,00	8		,00	9		,00	10		,00
		1		2		3		4		5					,00	
	6		,00	7		,00	8		,00	9		,00	10		,00	

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo	
			1	2	3	4	
				,00		,00	
	RS78	Altri fabbricati strumentali		,00		,00	
Rideterminazione dell'acconto	RS79		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato		
			1	2	3		
				,00	,00	,00	
Valori fiscali delle società agricole (art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS89	Voce di bilancio					
		1					
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale		
		2	3	4	5		
			,00	,00	,00	,00	
	RS90	1					
		2	3	4	5		
			,00	,00	,00	,00	
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale	Quadro RH	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		
			Soglia CPB	Reddito CPB	CPB		
			3	4	5		
			,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		
			3	4	5		
		,00	,00				
RS96	Reddito al netto delle perdite		1	2			
			,00	,00			
RS97	1	2	3	4			
			,00	,00			
RS98	Reddito attribuito	(di cui reddito minimo	1	2			
			,00)	,00			
		3	4	5			
		,00	,00				
RS99	Reddito al netto delle perdite		1	2			
			,00	,00			
RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo	1	2			
			,00)	,00			
		Soglia CPB	Redditi CPB				
		3	4				
		,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	6
					,00	,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
		Codice fiscale				Ritenute	
	RS109	1				2	,00
		3				4	,00
		5				6	,00

Canone Rai

Intestazione abbonamento		Numero abbonamento	
1		2	
Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune
3		4	5
RS111 Frazione, via e numero civico		C.a.p.	
6		7	
Categoria	Data versamento		
8	9 giorno	10 mese	11 anno
1		2	
3		4	5
RS112		7	
6		7	
8	9 giorno	10 mese	11 anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

CREDITO D'IMPOSTA				
Residuo prec. dichiarazione		Ricevuto	Attribuito	Compensato
8		9	10	11
,00		,00	,00	,00
Ceduto	Rimborso	Trasparenza/consolidato	Residuo	Riversato
12	13	14	15	16
,00	,00	,00	,00	,00
RS113				
Rendimento attribuito		Eccedenza pregressa	Eccedenza non attribuibile	
9		10	(di cui 11)	
,00		,00	,00	
Rendimenti totali		Eccedenza riportabile	Codice Stato estero	
12		14	15	
,00		,00		
MAGGIORAZIONE SOCIETÀ DI COMODO				
Eccedenza pregressa		Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	
1		2	3	
,00		,00	,00	
ADDIZIONALE				
Eccedenza pregressa		Rendimenti totali	Eccedenza riportabile	
4		5	6	
,00		,00	,00	

Art. 84, c. 1, TUIR – RS113

☐

Art. 84, c. 1, TUIR – RS114

☐

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

RS116	Esclusione	Disapplicazione	Imposta sul reddito	IRAP	Casi particolari
	1	2	4	6	8
Valore medio		Percentuale		Valore dell'esercizio	
RS117	Titoli e crediti	1	,00	1%	4
RS118	Immobili		,00	3%	,00
RS118A	Beni art. 8bis DPR 633/72		,00	6%	,00
RS119	Immobili A/10		,00	2,5%	,00
RS120	Immobili abitativi		,00	2%	,00
RS121	Altre immobilizzazioni		,00	15%	,00
RS122	Beni piccoli comuni		,00	0,50%	,00
Ricavi presunti		Ricavi effettivi		Reddito presunto	
RS123	Totale	2	,00	3	5
Agevolazioni		Variazioni in aumento			
RS124		1	,00	2	3
RS125		Reddito imponibile minimo			

Start-up

☐

Impegno allo scioglimento

☐

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1	,00	2	,00	e 88, comma 2	3	,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	1	,00	2	,00		3	,00

Documentazione dei disallineamenti da ibridi

Codice fiscale soggetto designato	
RS128	1
	2

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

Comunicazioni
relative alla
rendicontazione
Paese per Paese
(art. 1, commi 145
e 146, legge
28 dicembre 2015,
n. 208)

Comunicazione art. 4
D.M. 4 agosto 2016

RS269 Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variazione dei
criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni
liberali
a favore degli enti
del terzo settore

Deduzione IRES

RS290

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Legge n. 112/2016

Presente periodo d'imposta

di cui (4A

,00)

5

,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Deduzione maggiorazione addizionale IRES

RS294

4° periodo d'imposta precedente

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

1

,00

2

,00

3

,00

4

,00

Deduzione residua addizionale IRES

RS295

3° periodo d'imposta precedente

2° periodo d'imposta precedente

1° periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

,00

3

,00

4

,00

5

,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto

Quadro

Tipo norma

Anno

Numero

Articolo

Estensione

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

,00

28

29

,00

IMPRESA UNICA

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

1

2

3

4

5

6

Assenza
Impresa Unica

Redditi
Campione d'Italia

RS410 Redditi prodotti in euro

Importo

,00

RS411 Redditi

Prodotti in euro

Prodotti in franchi svizzeri

Attribuiti

1

,00

2

,00

3

,00

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

RS420

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Detrazione

Rateazione

Numero rata

1

2

2A

3

,00

4

,00

4A

5

Importo rata

6

,00

RS421 Trasparenza

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Codice fiscale

Detrazione

Rate annuali

Numero rata

Importo rata

1

2

2A

3

,00

4

5

,00

5A

6

7

,00

RS422 Totale detraibile

,00

Acconti soggetti ISA	RS430											
Imposte sostitutive da recuperare	RS460	Codice tributo		Anno		Importo						
	1	2	3									
							,00					
	RS461	Codice tributo		Anno		Importo						
	1	2	3									
							,00					
	RS462	Totale imposte sostitutive versate										
							,00					
Riscatto alloggi sociali	RS470	Residuo precedente dichiarazione		Credito d'imposta		Credito da riportare						
		1	2	3								
			,00		,00			,00				
Numero di riferimento del meccanismo frontaliero	RS490											
Zone economiche speciali (ZES)	RS491	Codice ZES		N. periodo d'imposta		Reddito						
		1	2	3								
							,00					
	RS492	1	2	3								
							,00					
	RS493	Totale		Reddito attribuito								
		1	2				,00,00					
RS494	Recupero agevolazione	Codice ZES	Anno inizio agevolazione	Primo periodo d'imposta		Secondo periodo d'imposta		Terzo periodo d'imposta				
		1	2	3	4	5						
				,00	,00							
		Quarto periodo d'imposta	Quinto periodo d'imposta	Sesto periodo d'imposta	Settimo periodo d'imposta							
		6	7	8	9	,00,00,00,00						
RS495	Totale da recuperare		Recupero attribuito		Totale							
		1	2				,00,00					
Spese di riqualificazione energetica	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti											
	RS500	Anno	Tipo	Totale spesa		Spesa sostenuta		Detrazione		Rate annuali	Rata n.	Importo rata
		1	2	3	4	5	6	7	8			
				,00	,00	,00						
	RS501	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori										
				,00	,00	,00						
	RS502	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari										
				,00	,00	,00						
	RS503	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua										
				,00	,00	,00						
	RS504	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale										
				,00	,00	,00						
	RS505	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali										
				,00	,00	,00						
	RS506	Acquisto e posa in opera di schermature solari										
				,00	,00	,00						
	RS507	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili										
				,00	,00	,00						
	RS508	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali										
		1	2	2A	3	4	5	6	7	8		
					,00	,00	,00				,00	
	RS509	Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))										
				,00	,00	,00						
RS510	Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))											
				,00	,00	,00						
RS511	Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))											
				,00	,00	,00						
RS512	Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)											
				,00	,00	,00						
RS520	Totale detraibile											
												,00

Codice fiscale

Mod. N.

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

CODICE FISCALE

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

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

Mod. N.

--	--

PROSPETTO A Interessi, premi e altri frutti di depositi e conti correnti bancari e postali, nonché di certificati di deposito	RZ1	CODICE FISCALE DEL SOSTITUTO D'IMPOSTA (da compilare solo in caso di operazioni straordinarie e successioni)		1			Eventi eccezionali	2	
	RZ2	Causale 1	Somme soggette a ritenuta	2	Aliquota		3	Ritenute operate	4
	RZ3								
	RZ4								
	RZ5								
	RZ6								
	RZ7	TOTALE	2					4	
		Valle d'Aosta	5					6	
			Totale acconti	Importo a credito (rigo RZ8 col. 1 - rigo RZ7 col.4)			Versamento a saldo (rigo RZ7 col.4 - rigo RZ8 col.1)		
		TOTALE	1		2			3	
PROSPETTO B Interessi, premi e altri frutti di titoli obbligazionari e similari	RZ9	Causale 1	Somme soggette a ritenuta	2	Aliquota		3	Ritenute operate	4
	RZ10								
	RZ11								
	RZ12								
	RZ13								
PROSPETTO C Interessi corrisposti ai propri soci dalle società cooperative	RZ14								
	RZ15		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
PROSPETTO D Proventi derivanti da depositi e conti correnti costituiti all'estero	RZ16		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
	RZ17								
PROSPETTO E Premi e vincite	RZ18		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
	RZ19								
	RZ20								
PROSPETTO F Proventi derivanti da accettazioni bancarie	RZ21		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
	RZ22								
PROSPETTO G Redditi di capitale di cui all'art. 26, comma 5, del D.P.R. n. 600/73 corrisposti a non residenti	RZ23		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
	RZ24								
PROSPETTO H Proventi derivanti da operazioni di riporto, pronti contro termine su titoli e valute e mutuo di titoli garantito	RZ25		Somme soggette a ritenuta	1	Aliquota		2	Ritenute operate	3
	RZ26								

PROSPETTO 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	11	12
RZ30	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	12
RZ31	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	12
RZ32	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	12
RZ33	1	2	3	4	5	6
	7	8	9	10	11	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
	8	9	10	11	12	13	14
RZ35	1	2	3	4	5	6	7
	8	9	10	11	12	13	14
RZ36	1	2	3	4	5	6	7
	8	9	10	11	12	13	14
RZ37	1	2	3	4	5	6	7
	8	9	10	11	12	13	14
RZ38	1	2	3	4	5	6	7
	8	9	10	11	12	13	14
RZ39	1	2	3	4	5	6	7
	8	9	10	11	12	13	14

Riepilogo delle compensazioni

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

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

Cessazione tassazione di gruppo

giorno	mese	anno

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

NI1	Totale I acconto versato 1	I acconto imputato al gruppo 2		
VERSAMENTI UTILIZZATI				
NI2	Totale II acconto versato	II acconto imputato al gruppo		
VERSAMENTI ATTRIBUITI				
	Codice fiscale 1	Data 2	I acconto 3	II acconto 4
NI3				
NI4				
NI5				
NI6				
NI7				

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

	Codice fiscale 1	Importo 2
NI8		
NI9		
NI10		
NI11		
NI12		
NI13	Importo complessivo del credito ceduto	

SEZIONE III
Attribuzione
delle perdite

	Codice fiscale 1	Perdita utilizzabile in misura limitata 2	Perdita utilizzabile in misura piena 3
NI14			
NI15			
NI16			
NI17			
NI18			

CODICE FISCALE

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

QUADRO CE
Credito di imposta per redditi prodotti all'estero e per imposte assolate dalle controllate estere

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

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

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

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

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

Sezione I-B

Determinazione del credito d'imposta

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

SEZIONE II

Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

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

Sezione II-A

Dati relativi alla determinazione del credito

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

CODICE FISCALE

QUADRO AC

Mod. N.

SEZIONE I

Dati identificativi
del condominio

AC1	Codice fiscale	Denominazione
	1	2

SEZIONE II

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

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

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

SEZIONE III

Dati relativi ai fornitori
e agli acquisti
di beni e servizi

Codice fiscale	Cognome ovvero Denominazione
1	2

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

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

1	2
---	---

AC5	³	⁴	⁵	⁶	⁷

8	9	
	,00	

AC6	3	4	5	6	7

8	9	
	,00	

AC7	3	4	5	6	7
	8	9			

	0	,00	
--	---	-----	--

1	2					
3	4	5	6	7		

AC8	3	4	5	6	7
8	9				

	,00	
--	-----	--

[illegible][illegible]

		,00	
1			2

1	2			
3	4	5	6	7

ACTV									
8		9							

	,00	
--	-----	--

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--	--

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

Stabile organizzazione

☐

TR1	Redditi		Redditi ricevuti	Codice fiscale												
	1		2		3											
TR2	Tipo imposta		Redditi rateizzati		Imposta rateizzata					Rata						
	1		2		3							4				

Monitoraggio

TR3	Plusvalenza complessiva	Patrimonio netto	Tipo imposta	Plusvalenza ancora sospesa	Imposta sospesa	Plusvalenza realizzata
	1	2	3	4	5	6
	Imposta dovuta	Codice fiscale				
	7	8				

**Operazioni
straordinarie**

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

**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
TR13				
TR14				
TR15				
TR16				
TR17				
TR18				
TR19				
TR20				

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE V
SIIQ e SIINQ

Dati delle partecipanti

Dichiarazione
possessione requisiti

SIIQ/SIINQ

☐

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

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO DI
Dichiarazione integrativa

Mod. N.

--	--

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

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

Redditi dei terreni

	Reddito dominicale	Titolo	Reddito agrario	Possesso		Canone di affitto in regime vincolistico	Casi particolari	Continuazione (*)	Reddito dominicale imponibile	Reddito agrario imponibile	Produrre vegetali
				giorni	%						
RA1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
RA2											
RA3											
RA4											
RA5											
RA6											
RA7											
RA8											
RA9											
RA10											
RA11											
RA12											
RA13											
RA14											
RA15											
RA16											
RA17											
RA18											
RA19											
RA20											
RA21											
RA22											
RA23											
RA24											
RA25											
RA26											
RA27											
RA28											
RA29											
RA30											
RA31											
RA32											
RA33											
RA34											
RA35											
RA36											
RA37											
RA38											
RA39											
RA40											
RA41											
RA42											
RA43											
RA44											
RA45											
RA46											
RA47											
RA48											
RA49											
RA50											
RA51											
RA52	TOTALE (sommare gli importi di RA52 col. 9 e col. 10 e riportarli nel quadro RN e/o PN)									,00	,00

(*) Barrare la casella se si tratta dello stesso terreno del rigo precedente

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RB
Redditi dei fabbricati

Mod. N.

--	--

SEZIONE I
Reddito
dei fabbricati

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

SEZIONE II
Dati relativi
ai contratti
di locazione

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

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

CODICE FISCALE

SEZIONE I

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

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

SEZIONE II

Dati della società partecipata in regime di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata	Quota di partecipazione	Quota reddito IRES premiale	Quota reddito (o perdita)	Perdite non compensate	Perdite in misura piena
	1	3	3A (di cui ,00)	4 ,00	4A ,00	5
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto	Quota crediti d'imposta	Quota credito imposte estere ante opzione	Quota oneri detraibili	
	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00	
	Quota eccedenza	Quota acconti	CPB	Quota reddito CPB IRES premiale	Quota reddito CPB	
	13 ,00	14 ,00	14A (di cui ,00)	14B ,00	15 ,00	
	Quota perdite CPB	Quota soglia CPB				
	16 ,00	17 ,00				

	1	3	3A ,00	4 ,00	4A ,00	5
	8 ,00	9 ,00	10 ,00	11 ,00	12 ,00	
	,00	14 ,00	14A	14B ,00	15 ,00	
	16 00	17 00				

SEZIONE III

Determinazione del reddito

Dati comuni
alla sez. I ed alla sez. II

RH7	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa (Reddito minimo) ¹	,00	²	,00
RH8	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa			,00
Perdite residue				
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8	¹	,00	² ,00
RH10	Perdite d'impresa			,00
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10			,00
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti	Perdite in misura limitata 80%	Perdite in misura piena	
		¹ ,00	²	,00
Reddito soggetto a IRES premiale				
RH14	Totale reddito di partecipazione in società esercenti attività d'impresa (di cui ^{1A})	,00	¹	,00
RH15	Totale reddito di partecipazione in società semplici			,00
RH16	Totale reddito di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)			,00

1. *Journal of the American Medical Association*, 2000; 283: 2689-2693.

1

Riepilogo

RH17	Totale ritenute d'acconto			,00
RH18	Totale crediti d'imposta	Crediti d'imposta sui fondi comuni di investimento	2	
		1		,00
RH19	Totale credito per imposte estere ante opzione			,00
RH20	Totale oneri detraibili			,00
RH21	Totale eccedenza			,00
RH22	Totale acconti			,00
RH23	Imposte delle controllate estere			,00

REDDITI
QUADRO RL

Altri redditi

PERIODO D'IMPOSTA 2025

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

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

SEZIONE I-B		Reddito soggetto a IRES premiale		Reddito	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero
Redditi di capitale imputati da Trust		1A		2	3	4
Trust estero ☐		(di cui 1A ,00)		,00	,00	,00
		Ritenute	Eccedenze di imposta	Altri crediti	Acconti versati	Imposte delle controllate estere
		5 ,00	6 ,00	7 ,00	8 ,00	9 ,00
				10	Recupero imposta sostitutiva	
					,00	

SEZIONE II		Redditi		Spese
Redditi diversi		1	2	
RL5	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc.)	,00	,00	
RL6	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio)	,00	,00	
RL6A	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. b-bis) del Tuir (cessione di beni immobili oggetto di Superbonus)	,00	,00	
RL7	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. e) del Tuir (redditi di natura fondiaria non determinabili catastalmente e redditi dei terreni dati in affitto per usi non agricoli)	,00		
RL8	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. g) del Tuir (redditi derivanti dalla utilizzazione economica di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. non conseguiti dall'autore o dall'inventore)	,00		
RL9	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h, h-bis e h-ter) del Tuir	,00	,00	
RL10	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h), del Tuir (proventi derivanti da affitto o concessione in usufrutto di aziende)	,00	,00	
RL11	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h) del Tuir (proventi derivanti dalla vendita dell'unica azienda in precedenza data in affitto o concessa in usufrutto)	,00	,00	
RL12	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. i) del Tuir (corrispettivi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente)	,00	,00	
RL13	Altri proventi relativi ad attività non comprese nei righe precedenti	,00	,00	
RL14	Totale (sommare gli importi da rigo RL5 a RL13)	,00	,00	
RL15	Reddito netto (col. 1 rigo RL14 – col. 2 rigo RL14; riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00		
RL16	Ritenute d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	,00		

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

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

SEZIONE I

Crediti d'imposta

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

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

SEZIONE II

PARTE I

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

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

	Investimenti beni strumentali (effettuati nel periodo d'imposta)	Investimenti allegato A	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	Interconnessione
RU130	4	4A	4B	4C	5	
	,00	,00	,00	,00	,00	
RU140	Investimenti beni strumentali (effettuati dopo la chiusura del periodo d'imposta)	Investimenti allegato A	Investimenti primo gruppo allegato A	Investimenti secondo gruppo allegato A	Investimenti terzo gruppo allegato A	
	4	4A	4B	4C		
	,00	,00	,00	,00		
PARTE II						
Bonus bonifica ambientale	RU160	Ricavi anno precedente				,00
SEZIONE III						
Sezione III-A	RU501	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
Crediti d'imposta ricevuti		1	2	3	4	5
	RU502					,00
	RU503					,00
	RU504					,00
	RU505					,00
Sezione III-B	RU506	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
Crediti d'imposta trasferiti		1	2	3	4	5
	RU507					,00
	RU508					,00
	RU509					,00
	RU510					,00
Sezione III-C	RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2025	Credito residuo al 1/1/2025	Credito spettante nel 2025	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2024
Limite di utilizzo		1	2	3	4	Differenza
	RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2025	,00	,00	,00	,00
Parte I	RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (2.000.000,00 – RU513)]				,00
Dati generali	RU515	Eccedenza 2025 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)				,00
Parte II	RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2026 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione				,00
Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2026 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 1/1/2026 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 1/1/2026 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	,00	,00	
Parte III	RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2024	Credito utilizzato nel 2025
Eccedenze dal 2008 al 2023		1	2	3	4	Residuo al 31/12/2025
	RU524					,00
	RU525					,00
	RU526					,00
Parte IV	RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2025	Residuo al 31/12/2025
Eccedenza 2024		1	2	3	4	5
	RU528			,00	,00	,00
	RU529			,00	,00	,00
	RU530			,00	,00	,00
Parte V	RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente		
Eccedenza 2025		1	2	3		
	RU532			,00		
	RU533			,00		
	RU534			,00		

REDDITI
QUADRO CP
Concordato preventivo biennale

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

--	--

SEZIONE I

Imposta sostitutiva
(art. 20-bis
del decreto CPB)

CP1	Impresa	Reddito concordato		Reddito ante CPB rettificato		Imponibile		
		1	,00	2	,00	3	,00	
		Aliquota		IRES premiale non spettante		Imposta	Comma 1-bis	
		4	%	4A	,00	5	,00	
CP3	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis		
		1		2	,00	3	,00	
				IRES premiale non spettante		Imposta art. 20-bis comma 1-bis		
				4	,00	5	,00	
CP4	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis		
		1		2	,00	3	,00	
				IRES premiale non spettante		Imposta art. 20-bis comma 1-bis		
				4	,00	5	,00	
CP5	Trasparenza fiscale	Codice fiscale		Imposta art. 20-bis comma 1		Imponibile art. 20-bis comma 1-bis		
		1		2	,00	3	,00	
				IRES premiale non spettante		Imposta art. 20-bis comma 1-bis		
				4	,00	5	,00	

SEZIONE II

Reddito d'impresa
concordato
assoggettato
ad imposizione

CP6	Variazioni art. 16, comma 1, lett. a), b) e b-bis)	Plusvalenze		Sopravv. attive		Redditi IRES premiale		Redditi da partecipazione		
		1	,00	2	,00	(di cui 2A	,00)	3	,00	
				Utili distribuiti		Minusvalenze		Sopravv. passive		
				4	,00	5	,00	6	,00	
				Perdite su crediti		Perdite da partecipazione		Maggioraz. costo del lavoro		
				7	,00	8	,00	9	,00	
CP7	Reddito d'impresa	Reddito concordato		Variazioni		Reddito minimo				
		1	,00	2	,00	3	,00			
		Soglia CPB		Reddito concordato rettificato		Perdita non compensata				
				4	,00	5	,00			

SEZIONE IV

Reddito effettivo

CP10	Reddito/perdita effettivo quadro RF		Reddito effettivo quadro RH		Reddito complessivo effettivo		Perdite non compensate effettive	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00

SEZIONE V

Cessazione
o decadenza

CP11	Cessazione		Decadenza		Fine primo periodo d'imposta		
	1		2		3	giorno	mes

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RX
Risultato della dichiarazione

Mod. N.

--	--

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

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

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

SEZIONE II Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni		Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
RX43		1	2	3	4	5	
RX44			,00	,00	,00	,00	,00
RX45			,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE III

Rimborso IVA

Esonero garanzia

1

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

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

- RX46
- ☐ a) il patrimonio netto non è diminuito, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento; la consistenza degli immobili non si è ridotta, rispetto alle risultanze contabili dell'ultimo periodo d'imposta, di oltre il 40 per cento per cessioni non effettuate nella normale gestione dell'attività esercitata; l'attività stessa non è cessata né si è ridotta per effetto di cessioni di aziende o rami di aziende compresi nelle suddette risultanze contabili;
- ☐ b) non risultano cedute nell'anno precedente la richiesta azioni o quote della società stessa per un ammontare superiore al 50 per cento del capitale sociale;
- ☐ c) sono stati eseguiti i versamenti dei contributi previdenziali e assicurativi.

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

FIRMA

4

SEZIONE IV

Versamenti
periodici omessi

	Anno	Differenza tra IVA periodica dovuta e IVA periodica versata	Differenza tra credito potenziale e credito effettivo	IVA periodica versata a seguito di comunicazioni in anni precedenti
	1	2	3	4
		,00	,00	,00
RX47	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			