**- Sezione I -**

**informazioni sull’attività estera rilevante**

|  |
| --- |
| 1. Informazioni sull’attività estera rilevante con riferimento alla natura, alla composizione, all’ubicazione, alle modalità di custodia, al titolare effettivo ed all’esistenza di eventuali soggetti interposti e soggetti coinvolti. |
|  |

|  |
| --- |
| 1. Informazioni su eventuali variazioni di Stato estero di detenzione dell’ attività estera rilevante nel corso dei periodi d’imposta accertabili . |
|  |

|  |
| --- |
| 1. Ulteriori informazioni su eventuali soggetti interposti. Nel caso di una catena di controllo, indicare tutte le informazioni per le altre entità. |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. L’attività estera rilevante è stata costituita, in tutto o in parte, da almeno uno dei richiedenti in un periodo d’imposta diverso da un periodo d’imposta accertabile? | | | |
|  | ***Se SI*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 4.1. Specificare il valore patrimoniale dell’attività estera rilevante al termine del periodo d’imposta *non* accertabile più recente e in che modo viene comprovato tale valore patrimoniale. | | |
|  |  | | |
|  | ***Se NO*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 4.2. Specificare la provenienza dell’attività estera rilevante o dei fondi che servirono ad acquistarla o costituirla oppure come i richiedenti ne sono venuti in possesso in un periodo d’imposta accertabile. | | |
|  |  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. L’attività estera rilevante è ancora oggetto di detenzione da parte di alcuno dei richiedenti? | | | |
|  | ***Se SI*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 5.1. Indicare dove viene attualmente detenuta o è stata trasferita l’attività estera rilevante | | |
|  |  | | |
|  | ***Se NO*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 5.2. Indicare fino a quale data l’attività estera rilevante è stata oggetto di detenzione ed, in particolare, se è stata rimpatriata o se è stata trasferita o dismessa andando a costituire altre attività estere rilevanti; indicare le modalità con le quali ciò è avvenuto e se ha generato redditi correlati | | |
|  |  | | |

|  |
| --- |
| 1. Ulteriori informazioni fornite dai richiedenti |
|  |

|  |
| --- |
| **- Sezione II-**  **informazioni sui collegamenti dei richiedenti**  **con l’attività estera rilevante e sul valore patrimoniale** |

|  |
| --- |
| 1. Indicare i valori patrimoniali che l’ attività estera rilevante aveva al termine di ciascun periodo d’ imposta accertabile ed il codice Stato estero in cui la stessa era detenuta. |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | | **VALORE** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **CODICE STATO ESTERO** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   **Tabella A.1** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Vi sono altri soggetti coinvolti, ovvero soggetti oltre ai richiedenti, che hanno un collegamento con l’attività estera rilevante? | | | |
|  | ***Se SI*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 8.1. Indicare il collegamento. | | |
|  |  | | |
|  | ***Se NO*** |  | *Barrare la casella e proseguire* |

|  |
| --- |
| 1. Per ciascun periodo d’imposta accertabile, riportare i collegamenti dell’attività estera con il richiedente e gli eventuali altri soggetti coinvolti |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | **NOTE** | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   **Tabella A.2** |

|  |
| --- |
| 1. Indicare la ripartizione del possesso dell’attività estera rilevante tra i richiedenti e gli eventuali altri soggetti coinvolti (indicare la percentuale di possesso). |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **SOGGETTI**  **COINVOLTI** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   **Tabella A.3** |

|  |
| --- |
| 1. Indicare il valore patrimoniale che ciascun richiedente hanno omesso di indicare nella propria dichiarazione dei redditi con riferimento all’attività estera rilevante e quello di pertinenza eventuali altri soggetti coinvolti. |
| **Tabella A.4**   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **R\_** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **SOGGETTI COINVOLTI** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |

|  |
| --- |
| 1. Ulteriori informazioni fornite dai richiedenti |
|  |

**- Sezione III-**

**informazioni sugli apporti e sulle dismissioni parziali**

**dell’attività estera rilevante**

|  |
| --- |
| 1. Indicare il totale degli apporti all’attività estera rilevante per ogni singolo periodo d’imposta accertabile |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | | **Totale apporti** |  |  |  |  |  | | **di cui fiscalmente rilevanti** |  |  |  |  |  |   **Tabella A 5.1**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | | **Totale apporti** |  |  |  |  |  | | **di cui fiscalmente rilevanti** |  |  |  |  |  |   **Tabella A 5.2** |

|  |
| --- |
| 1. Informazioni sulla provenienza dei singoli apporti |
| Nell’Allegato A \_\_ viene data evidenza dei singoli apporti e della loro provenienza. |

|  |
| --- |
| 1. Indicare il totale dei prelevamenti dall’attività estera rilevante per ogni singolo periodo d’imposta accertabile |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2003** | **2004** | **2005** | **2006** | **2007** | | **Totale prelevamenti** |  |  |  |  |  |   **Tabella A 6.1**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | | **Totale prelevamenti** |  |  |  |  |  |   **Tabella A 6.2** |

|  |
| --- |
| 1. Informazioni sulla destinazione dei singoli prelevamenti |
| Nell’Allegato A.\_\_ viene data evidenza dei singoli prelevamenti e della loro destinazione. |

|  |
| --- |
| 1. Indicare l’eventuale rilevanza reddituale dei prelevamenti per soggetti terzi. |
|  |

|  |
| --- |
| 1. Ulteriori informazioni fornite dai richiedenti |
|  |

**- Sezione IV-**

**informazioni sui redditi correlati**

|  |
| --- |
| 1. Informazioni sui redditi correlati all’attività estera rilevante, distintamente per anno e categoria di tassazione, e sui criteri di imputazione di tali redditi ai richiedenti |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Vi sono altri soggetti coinvolti oltre ai richiedenti, che hanno percepito redditi correlati all’attività estera rilevante in periodi d’imposta accertabili? | | | |
|  | ***Se SI*** |  | *Barrare la casella e fornire le seguenti informazioni* |
|  | 20.1. Indicare il reddito distinto per categoria. | | |
|  |  | | |
|  | ***Se NO*** |  | *Barrare la casella e proseguire* |

|  |
| --- |
| 1. Ulteriori informazioni fornite dai richiedenti |
|  |

**- Sezione V-**

**Allegati E Dichiarazioni**

Il richiedente produce, allegandola alla presente scheda, la documentazione sotto descritta.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IDENTIFICATIVO**  **ALLEGATO** | | | **DOCUMENTO PRODOTTO** |
| **A** | **\_** | **1** |  |
| **A** | **\_** | **2** |  |
| **A** | **\_** | **3** |  |
| **A** | **\_** | **4** |  |
| **A** | **\_** | **5** |  |
| **A** | **\_** | **6** |  |

**Tabella A.7**

Il richiedente dichiara che la presente Scheda ed i documenti allegati rappresentano in modo fedele, completo e veritiero gli atti, i fatti e le informazioni relative alle attività estere rilevanti con le quali presenta un collegamento.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ , \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*Luogo e Data*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*Firma del richiedent*