

CODICE FISCALE

REDDITI

QUADRO RE

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

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

REDDITI
QUADRO RF

Reddito di impresa in contabilità ordinaria

Mod. N.

RF1	Codice attività ¹	ISA: cause di esclusione ²		
RF2	componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)			,00
Determinazione del reddito	RF4 A) UTILE			
	RF5 B) PERDITA			
	RF6 C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI			
	Ammortamenti ¹ ,00	Altre rettifiche ² ,00	Accantonamenti ³ ,00	⁴ ,00
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio ¹ ,00	² ,00	
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lett. b))		,00
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività		,00
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10		,00
Artigiani	RF12	Ricavi non annotati	ISA ²	
		¹ ,00		,00
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92 bis, 93, 94)		,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili	¹ ,00	² ,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)		,00
	RF17	Oneri di utilità sociale	Erogazioni liberali ¹ ,00	² ,00
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR		,00
	RF19	Svalutazioni, minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili	¹ ,00	² ,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti		,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili	Ex artt. 102 e 103 ¹ ,00	Ex art. 104 ² ,00
			³ ,00	
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)	¹ ,00	² ,00
			³ ,00	
	RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)		,00
	RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	art. 105 ¹ ,00	art. 106 ² ,00
			³ ,00	
	RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5		,00
	RF28	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)		,00
	RF31	Altre variazioni in aumento	1 2 3 4 5 6	
			7 8 9 10 11 12	
			13 14 15 16 17 18	
			19 20 21 22 23 24	
			25 26 27 28 29 30	
			31 32 33 34 35 36	
			37 38 39 40 41 42	
			43 44 45 46 47 48	
			49 50 51 52 53 54	
			55 56 57 58 59 60	
			61 62 63 64 65 66	67 ,00
	RF32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO			
	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti	¹ ,00	² ,00
	RF35	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lett. b))		,00
	RF36	Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE		,00
	RF38	Utili distribuiti dalle società di persone e GEIE, formati in regime di trasparenza		,00
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10		,00
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6)		,00
	RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	¹ ,00	² ,00
			³ ,00	
	RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))		,00
	RF45	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)		,00
	RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)	Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata ¹ ,00	² ,00
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti	Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata ¹ ,00	² ,00
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata		,00

Variazioni in diminuzione

		PATENT BOX										
	RF50 Reddito esente e detassato	di cui (		1	,00	2	Ruling	3	Documentazione	,00		
						Navi registro internazionale		Navi registro internazionale/plusvalenze		Pesca e navi da crociera		
						4	,00	5	,00	6	,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	56	,00	57	58	,00	59	60	,00		
		61	62	,00	63	64	,00	65	66	,00		
		67	68	,00	69	70	,00	71	72	,00		
		73	74	,00	75	76	,00				77 ,00	
		RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE ,00										
Determinazione del reddito	RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D – E ,00											
	RF58 Redditi da partecipazione	1	,00	2	,00	reddito minimo		3	,00	4	,00	
	RF59 Perdite da partecipazione	1	,00	2	,00					3	,00	
Impatriati	RF60 Reddito d'impresa lordo (o perdita)	perdite non compensate							1	,00	2	,00
Art. 16 D.Lgs. 147/2015	RF61 Erogazioni liberali											,00
	RF62 Proventi esenti											,00
	RF63 REDDITO O PERDITA											,00
	RF65 Agevolazione ACE											,00
	RF98 Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria											,00
	RF99 Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore	di cui reddito prodotto all'estero soggetti L. 238/10 - art. 16 D.Lgs. 147/15							1	,00	2	,00
	RF100 Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito	Misura limitata 40%	Misura limitata 80%	Misura Piena	4							
	(di cui degli anni precedenti	1	,00	2	,00	3	,00	),00				
	RF101 Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)											,00
Altri dati	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti								
	1	2	,00	3	,00	4	,00					
	RF102 Dati da riportare nel quadro RN	Ritenute	Eccedenze di imposta	Acconti versati		Imposte delle controllate estere						
	(di cui da art.5	5	,00	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti	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					
	6	7	8		10		11					
Art. 167, comma 5	Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente	Perdita netta		Reddito imponibile		Perdita netta residua					
	6	7	8		10		11					

(*) Deve essere compilato solo per i modelli predisposti su fogli singoli, o su moduli meccanografici a striscia continua.

REDDITI
QUADRO RG
Reddito di impresa in regime
di contabilità semplificata

Mod. N.

**Determinazione
del reddito**

Artigiani

☐

Impatriati

Art. 16 D.Lgs.
147/2015

☐

RG1	Codice attività	1	ISA: cause di esclusione	2
RG2	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b)) e 2 dell'art 85	(di cui 1 con emissione di fattura ,00)	2	,00
RG3	Altri proventi considerati ricavi		2	,00
RG5	Ricavi non annotati nelle scritture contabili	1 ISA ,00	2	,00
RG6	Plusvalenze patrimoniali	(di cui 1 ,00)	2	,00
RG7	Sopravvenienze attive			,00
RG10	Altri componenti positivi	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	,00
RG12 A)	Totale componenti positivi (sommare gli importi da rigo RG2 a RG10)			,00
RG13	Esistenze iniziali	1 Art. 92 ,00 2 Art. 93 ,00 3 Art. 94 ,00 4		,00
RG15	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci			,00
RG16	Spese per lavoro dipendente e assimilato e per lavoro autonomo			,00
RG17	Utili spettanti agli associati in partecipazione			,00
RG18	Quote di ammortamento			,00
RG19	Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a euro 516,46			,00
RG20	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali			,00
RG22	Altri componenti negativi	1 2 ,00 3 4 ,00 5 6 ,00 7 8 ,00 9 10 ,00 11 12 ,00 13 14 ,00 15 16 ,00 17 18 ,00 19 20 ,00 21 22 ,00 23 24 ,00 25 26 ,00 27 28 ,00 29 30 ,00 31 32 ,00 33 34 ,00 35 36 ,00 37 38 ,00 39 40 ,00 41 42 ,00 43 44 ,00 45 46 ,00 47 48 ,00 49 50 ,00 51 52 ,00 53 54 ,00 55 56 ,00 57 58 ,00 59 60 ,00 61 62 ,00	65	,00
RG23	Reddito esente e defassato	di cui (1 ,00 2 Ruling ,00 3 Documentazione ,00 Navi registro internazionale internazionale/plusvalenze Pesca e navi da crociera 4 ,00 5 ,00 6 ,00)	7	,00
RG24 B)	Totale componenti negativi (sommare gli importi da rigo RG13 a RG23)			,00
RG25	Somma algebrica (A - B)			,00
RG26	Redditi da partecipazione	1 ,00 2 ,00 reddito minimo 3 ,00 4		,00
RG27	Perdite da partecipazione	1 ,00 2 ,00	3	,00
RG28	Reddito d'impresa lordo (o perdita)	Perdite non compensate 1 ,00 2		,00
RG29	Erogazioni liberali			,00
RG30	Proventi esenti			,00
RG31	Reddito d'impresa (o perdita)			,00
RG33	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria			,00
RG34	Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore	1 ,00 2		,00

di cui reddito prodotto all'estero
soggetti L. 238/10 - art. 16 D.Lgs. 147/15

	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti 1					Misura limitata 40% 2	Misura limitata 80% 3	Misura Piena 4	
						,00	,00	,00	,00
RG36 Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)									,00
Altri dati	Situazione 1					Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento 2	Crediti per imposte pagate all'estero 3	Altri crediti 4	
	RG37 Dati da riportare nel quadro RN					,00	,00	,00	,00
	(di cui da art.5 5					Ritenute 6	Eccedenze di imposta 7	Acconti versati 8	Imposte delle controllate estere 9
					,00	,00	,00	,00	,00
RG38 Rimanenze finali					Insussistenza rimanenze 1	Art. 92 2	Art. 93 3	Art. 94 4	
						,00	,00	,00	,00
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti	Codice identificativo estero 1					Codice Stato estero 2	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente 3	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente 4	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente 5
	RG41						,00	,00	,00
	Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente 6					Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente 7	Perdita netta 8	Reddito imponibile 10	Perdita netta residua 11
					,00	,00	,00	,00	,00

Art. 167, comma 5

CODICE FISCALE

REDDITI QUADRO LM

Mod. N.

Reddito dei soggetti che aderiscono al regime di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità (Art. 27, commi 1 e 2, D.L. 6 luglio 2011, n. 98)

Reddito dei contribuenti che fruiscono del regime forfetario (art. 1, commi 54 - 89, della legge 23 dicembre 2014, n. 190)

SEZIONE I

Regime di vantaggio

Determinazione del reddito

SEZIONE I						
Regime di vantaggio						
Determinazione del reddito						
LM1	Codice attività					
LM2	Totale componenti positivi					
LM3	Rimanenze finali					
LM4	Differenza (LM2 – LM3)					
LM5	Totale componenti negativi	Commi 91 e 92 L. 208/2015	Art. 1, comma 8 L. 232/2016	Art. 1, comma 9 L. 232/2016	Art. 1, comma 10 L. 232/2016	
	(di cui	1	2	3	4	5
LM6	Reddito lordo o perdita (LM4 – LM5 col.5)					
LM7	Contributi previdenziali e assistenziali	1				2
LM8	Reddito netto					
LM9	Perdite pregresse	Misura limitata 80%	Misura Piena	3		
	(di cui	1	2			
LM10	Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva					
LM11	Imposta sostitutiva 5%					

SEZIONE II

Regime forfetario

Determinazione del reddito

SEZIONE II Regime forfetario Determinazione del reddito		LM21 Sussistenza requisiti accesso regime (art.1, comma 54)		1 Assenza cause ostative applicazione regime (art.1, comma 57)		2 Nuova attività (art.1, comma 65)		3			
		Codice attività		Coefficiente redditività		Componenti positivi		Diritto Autore Correlati		Reddito per attività	
LM22		1		2	%	3		4		5	
LM23		1		2	%	3		4		5	
LM24		1		2	%	3		4		5	
LM25		1		2	%	3		4		5	
LM26		1		2	%	3		4		5	
LM27		1		2	%	3		4		5	
						Artigiani e commercianti		Gestione separata autonomi (art. 2 c. 26 L. 335/95)		3	
LM34 Reddito lordo						1		2			
LM35 Contributi previdenziali e assistenziali								1		2	
LM36 Reddito netto											
						Artigiani e commercianti		Gestione separata autonomi (art. 2 c. 26 L. 335/95)			
LM37 Perdite pregresse		1		2		3		4		5	
						Misura limitata 40%		Misura limitata 80%		Misura Piena	
						(di cui	3		4		5
LM38 Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva											
LM39 Imposta sostitutiva											

SEZIONE III

Determinazione dell'imposta dovuta

SEZIONE III		Riacquisto prima casa		Redditi prodotti all'estero		Fondi comuni		Sisma Abruzzo altri immobili		
Determinazione dell'imposta dovuta	LM40 Crediti di imposta	1		2		3		4		
		Sisma Abruzzo abitazione principale		Reintegro anticipazioni fondi pensione		Mediazioni		Negoziazioni e arbitrato		
		5		6		7		8		
		Cultura		Scuola		Videosorveglianza		Sport bonus		
		9		10		11		12		
		Bonifica ambientale		Altri crediti d'imposta						15
		13		14						
LM41	Ritenute consorzio									
LM42	Differenza									
LM43	Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione									
LM44	Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24									
LM45	Acconti					(di cui sospesi	1		2	
LM46	Imposta a debito									
LM47	Imposta a credito									
LM48	Eccedenza di rimanenze di cui al rigo LM3									
LM49	Eccedenza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo LM7 e LM35 (riportare tale importo nel quadro RP)									

SEZIONE IV

Perdite non compensate

SEZIONE IV		Eccedenza 2014		Eccedenza 2015		Eccedenza 2016		Eccedenza 2017		Eccedenza 2018		Eccedenza 2019	
Perdite non compensate	LM50	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00
	LM51	PERDITE RIPIORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO										2	,00
		(di cui relative al presente anno										1	,00

QUADRO RD

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

	RD1	Codice attività				
SEZ. I Allevamento di animali Impiego propri familiari ☐	RD2	Numero dei capi normalizzati				
	RD3	Numero capi allevabili nei limiti dell'art. 32 del Tuir				
	RD4	Numero dei capi eccedenti (RD2 - RD3)				
	RD5	Reddito di allevamento eccedente			,00	
	RD6	Superficie totale di produzione	1	Superficie del terreno su cui insiste la produzione	2	
SEZ. II Produzione di vegetali	RD7	Superficie eccedente				
	RD8	Ammontare del reddito agrario			,00	
	RD9	Reddito derivante dall'attività agraria eccedente			,00	
	SEZ. III Attività agricole connesse	RD10	Agriturismo		Produzione di beni	Fornitura di servizi
			1		2	3
			,00	,00	,00	
Energia da fonti rinnovabili			Enoturismo			
4			5	6		
			,00	,00	,00	
SEZ. IV Determinazione del reddito Impatriati Art. 16 D.Lgs. 147/2015 ☐	RD11	TOTALE REDDITO (rigo RD5 + RD9 + RD10, col. 6)			,00	
	RD12	Recupero incentivi fiscali			Reti di imprese	
	RD14	REDDITO			,00	
	RD15	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria			,00	
	RD16	Reddito dell'impresa di spettanza dell'imprenditore			,00	
	RD17	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti	Misura limitata 40%	Misura limitata 80%	Misura Piena	4
		1	2	3	)	
		,00	,00	,00	,00	
	RD18	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa			,00	
	RD19	Ritenute d'acconto subite di spettanza dell'imprenditore			,00	

REDDITI

QUADRO RS

Prospetti comuni ai quadri

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

Mod. N.

RS1	Quadro di riferimento	1															
Plusvalenze e sopravvenienze attive	RS2	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1	,00	e 88, comma 2	2	,00										
	RS3	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2	1	,00		2	,00										
	RS4	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir					,00										
	RS5	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4					,00										
Imputazione del reddito dell'impresa familiare	Codice fiscale		Quota di partecipazione		Quota di reddito												
	1		2	%	3	,00											
	RS6	Quota reddito esente da ZFU	4	,00	Quota delle ritenute d'acconto	5	,00										
			di cui non utilizzate	6	,00	ACE	7	,00									
	RS7	1		2	%	3	,00										
		4	,00	5	,00	6	,00	7	,00								
	Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio	Eccedenza 2014		Eccedenza 2015		Eccedenza 2016		Eccedenza 2017		Eccedenza 2018							
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00						
RS8		Lavoro autonomo								Perdite riportabili senza limiti di tempo							
									6	,00							
Eccedenza 2014		Eccedenza 2015		Eccedenza 2016		Eccedenza 2017		Eccedenza 2018									
1		,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00							
RS9	Impresa								Perdite riportabili senza limiti di tempo								
								6	,00								
Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno	RS11	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO									,00						
Perdite d'impresa non compensate nell'anno	RS12	Perdite da contabilità semplificata 2017 e 2018	1	,00	Perdite da contabilità semplificata presente periodo	2	,00	(di cui al presente periodo	3	,00	Perdite in contabilità ordinaria	4	,00				
	RS13	PERDITE RIPORTABILI IN MISURA PIENA								(di cui relative al presente anno		1	,00				
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	1	2	Codice fiscale	3	Denominazione dell'impresa estera partecipata	4	Soggetto non residente	5	Utili distribuiti	6	,00					
	RS21	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO															
	Crediti d'imposta																
	Saldo iniziale	6	,00	Imposta dovuta	7	,00	Sui redditi	8	,00	Sugli utili distribuiti	9	,00	Saldo finale	10	,00		
	RS22	1	2	3	4	5	,00	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00

Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	RS23	Codice fiscale		Codice	Data		Importo		
		1		2	3		4	,00	
	RS24							,00	
Ammortamento dei terreni				Numero	Importo		Numero	Importo	
	RS25	Fabbricati strumentali industriali		1	2	,00	3	4 ,00	
	RS26	Altri fabbricati strumentali				,00		,00	
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3	RS28	Spese non deducibili							
Prezzi di trasferimento	RS32			Possesso documentazione	Componenti positivi		Componenti negativi		
				1	2	,00	3	,00	
ConSORZI di imprese	RS33			Codice fiscale			Ritenute		
				1				2 ,00	
Estremi identificativi rapporti finanziari	RS35	Codice fiscale		Codice di identificazione fiscale estero					
		1		2					
		Denominazione operatore finanziario		Tipo di rapporto					
		3		4					
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)	RS37	Incrementi del capitale proprio	Decrementi del capitale proprio	Riduzioni	Differenza		Patrimonio netto		
		1	2	3	4	5	,00	,00	
					6	Minor Importo	7	Rendimento	
					,00	1,3%	,00	,00	
		Codice fiscale		Rendimento attribuito	Eccedenza riportata		Rendimenti totali		
		8	9	10	11	,00	,00		
				Rendimento ceduto	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore		Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore		
				12	13	14	,00	,00	
		Rendimento nozionale società partecipate	Rendimento imprenditore utilizzato	Eccedenza trasformata in credito IRAP		Eccedenza riportabile		Codice Stato Estero	
		15	16	17	18	19	,00	,00	
		Ritenute regime di vantaggio e regime forfetario Casi particolari	RS38	Elementi conoscitivi					
Interpello	Conferimenti art. 10, co. 2			Conferimenti col. 2 sterilizzati	Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)		Corrispettivi col. 4 sterilizzati		
1	2			3	4	5	,00	,00	
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)				Corrispettivi col. 6 sterilizzati		Incrementi art. 10, co. 3, lett. c)		Incrementi col. 8 sterilizzati	
6	7			8	9	,00	,00	,00	
		Conferimenti art. 10, co. 4		Conferimenti col. 10 sterilizzati					
		10	11						
Canone Rai	RS40	Ritenute							
	RS41	Intestazione abbonamento		Numero abbonamento					
		1		2					
		Comune		Provincia (sigla)		Codice Comune			
		3		4		5			
		Frazione, via e numero civico		C.a.p.					
		6		7					
		Categoria	Data versamento						
		8	9	giorno	mese	anno			
				1	2				
		3	4			5			
		6	7						
		8	9		giorno mese anno				

Prospetto dei crediti

		Valore di bilancio	Valore fiscale
RS48	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1 0,00	2 0,00
RS49	Perdite dell'esercizio	0,00	0,00
RS50	Differenza	0,00	0,00
RS51	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	0,00	0,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	0,00	0,00
RS53	Valore dei crediti risultanti in bilancio	0,00	0,00

Dati di bilancio

RS97	Immobilizzazioni immateriali		0,00
RS98	Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1 0,00	2 0,00
RS99	Immobilizzazioni finanziarie		0,00
RS100	Rimanenze di materie prime, sussidarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti		0,00
RS101	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante		0,00
RS102	Altri crediti compresi nell'attivo circolante		0,00
RS103	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0,00
RS104	Disponibilità liquide		0,00
RS105	Ratei e risconti attivi		0,00
RS106	Totale attivo		0,00
RS107	Patrimonio netto Saldo iniziale	1 0,00	2 0,00
RS108	Fondi per rischi e oneri		0,00
RS109	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00
RS110	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo		0,00
RS111	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00
RS112	Debiti verso fornitori		0,00
RS113	Altri debiti		0,00
RS114	Ratei e risconti passivi		0,00
RS115	Totale passivo		0,00
RS116	Ricavi delle vendite		0,00
RS117	Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente	1 0,00	2 0,00

Minusvalenze e differenze negative

RS118	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze 2 0,00	
RS119	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2 0,00	N. atti di disposizione 3
		Minusvalenze/Altri titoli 4 0,00	Dividendi 5 0,00

Variazione dei criteri di valutazione

RS120	
--------------	----------------------

Comunicazione
(Art. 4 D.M.
4 Agosto 2016)

RS136	Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza	
--------------	---	----------------------

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS140	
--------------	----------------------

Patent box
(D.M. 28/11/2017)

		Numero beni	Reddito agevolabile
RS142	Software protetto da copyright (art. 6, c. 1, lett. a)	1	2 0,00
RS143	Brevetti industriali (art. 6, c. 1, lett. b)	1	2 0,00
RS144	Disegni e modelli (art. 6, c. 1, lett. c)	1	2 0,00
RS145	Processi, formule e informazioni industriali (art. 6, c. 1, lett. d)	1	2 0,00
RS146	Beni immateriali collegati da vincolo di complementarità (art. 6, c. 1, lett. e)	1	2 0,00

Patent box
(Art. 4, D.L. 34 del 2019)

RS147	Opzione 1	Possesso documentazione 2
--------------	--------------------------------	--

Grandfathering (Patent box)	RS148	Numero marchi		Reddito agevolabile		Società correlate							
		1		2	,00	3	4	5	6	7			
Rideterminazione dell'acconto	RS149	Reddito complessivo rideterminato		Imposta rideterminata		Acconto Irpef rideterminato		Imponibile addizionale comunale		Addizionale comunale			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
ZONE FRANCHE URBANE (ZFU) Sezione I Dati ZFU	RS280	Codice ZFU	N. periodo d'imposta	N. dipendenti assunti	Reddito ZFU		Reddito esente fruito						
		1	2	3	4	,00	5	,00					
		Codice fiscale						Ammontare agevolazione	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza (col. 8 - col. 7)		
		6						7	,00	8	,00	9	,00
	RS281	1	2	3	4	,00	5	,00					
		6						7	,00	8	,00	9	,00
	RS282	1	2	3	4	,00	5	,00					
		6						7	,00	8	,00	9	,00
	RS283	1	2	3	4	,00	5	,00					
		6						7	,00	8	,00	9	,00
	RS284	Reddito esente/Quadro RF		Reddito esente/Quadro RG		Reddito esente/Quadro RE		Reddito impresa esente/quadro RH		Reddito esente ass. professionisti /Quadro RH			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00		
		Totale reddito esente fruito		Totale agevolazione		Perdite/Quadro RF		Perdite/Quadro RG		Perdite/Quadro RE			
		6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00		
		Perdite/Quadro RH impresa, contabilità ordinaria		Perdite/Quadro RH impresa, contabilità semplificata		Perdite/Quadro RH Associazione professionisti		Perdite di cui utilizzo in misura piena					
		11	,00	12	,00	13	,00	14	,00				
Sezione II Quadro RN Rideterminato	RS301	Reddito complessivo										,00	
	RS303	Oneri deducibili										,00	
	RS304	Reddito Imponibile										,00	
	RS305	Imposta lorda										,00	
	RS308	Totale detrazioni per carichi famiglia e lavoro										,00	
	RS322	Totale detrazioni d'imposta										,00	
	RS325	Totale altre detrazioni e crediti d'imposta										,00	
	RS326	Imposta netta										,00	
	RS334	Differenza										,00	
	RS335	Crediti d'imposta per imprese e lavoratori autonomi										,00	
	RS347	Start up RPF 2018 RN19	1	,00	Start up RPF 2019 RN20	2	,00	Start up RPF 2020 RN21	3	,00			
		Spese sanitarie RN23	6	,00	Casa RN24, col. 1	11	,00	Occup. RN24, col. 2	12	,00			
		Fondi Pens. RN24, col.3	13	,00	Mediazioni RN24, col. 4	14	,00	Arbitrato RN24, col. 5	15	,00			
		Sisma Abruzzo RN28	21	,00	Cultura RN30	26	,00	Scuola RN30	27	,00			
		Videosorveglianza RN30	28	,00	Deduz. start up RPF 2018	31	,00	Deduz. start up RPF 2019	32	,00			
Deduz. start up RPF 2020		33	,00	Restituzione somme RP33	36	,00	Deduz. Erogaz. Liberali RPF2019	37	,00				
Deduz. Erogaz. Liberali RPF2020		38	,00	Erog. sportive RPF 2020	39	,00	Rimoz. amianto RPF 2020	40	,00				
Regime forfetario per gli esercenti attività d'impresa, arti e professioni - Obblighi informativi	Codice fiscale		Reddito										
	RS371	1		2	,00								
	RS372	1		2	,00								
	RS373	1		2	,00								
	Esercenti attività d'impresa												
	RS375	Mezzi di trasporto /veicoli utilizzati nell'attività									numero		
	RS376	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci										,00	
	RS377	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties)										,00	
	RS378	Spese per l'acquisto carburante per l'autotrazione										,00	
	Esercenti attività di lavoro autonomo												
RS381	Consumi										,00		

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA											
Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Comma			
1	2	3	4	5	6	7	8	Numero	Estensione	Lettera	
Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO			Settore		Tipo SIEG		Importo totale aiuto spettante		
12	13	14			15		16		17 ,00		

DATI DEL PROGETTO											
Data inizio			Data fine			Codice Regione	Codice Comune	CAP			
18 giorno	18 mese	18 anno	19 giorno	19 mese	19 anno	20	21	22		22	
Tipologia (via, piazza, ecc.)			Indirizzo					Numero civico			
23			24					25			

Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
26	27	28	29
			,00

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

Acconti soggetti ISA											
RS430											

CODICE FISCALE

A horizontal number line with 15 tick marks, labeled from 1 to 15. The line is used for plotting data points.

REDDITI

QUADRO RQ

Imposte sostitutive e addizionali all'Irpef

Mod. N.

SEZIONE I

Conferimenti di beni o aziende in favore di CAF

(art. 8, comma 1
della L. n. 342/2000)

RQ1	Plusvalenze da conferimenti di beni o aziende	,00
RQ2	Imposta sostitutiva dovuta	,00
RQ3	Crediti d'imposta concessi alle imprese	,00
RQ4	Eccedenza Irpef	,00
RQ5	Imposta sostitutiva	00

SEZIONE III

Imposta sostitutiva per conferimenti in SIIQ e SIIHQ

(art. 1, commi 119 e ss.
della L. n. 296/2006)

	Codice fiscale		Plusvalenze			,00
RQ11	1		2			,00
RQ12	1		2			,00
RQ13 Totale			Imponibile		Imposta	
			1		2	
					20%	,00
RQ14 Prima rata						00

SEZIONE IV
Imposta sostitutiva
per deduzioni
extracontabili
(art. 1, comma 48,
della L. n. 244/2007)

	Beni materiali	Impianti e macchinari	Fabbricati strumentali	Beni immateriali	Spese di ricerca e sviluppo	Avviamento	Totale
RQ15	¹	²	³	⁴	⁵	⁶	⁷
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
			Opere e servizi ultrannuali	Titoli obbligazionari e similari	Partecipazioni immobilizzate	Partecipazioni del circolante	Totale
RQ16			³	⁴	⁵	⁶	⁷
			,00	,00	,00	,00	,00
	Fondo rischi e svalutazione crediti	Fondo spese lavori ciclici	Fondo spese ripristino e sostituzione	Fondo operazioni e concorsi a premio	Fondo per imposte deducibili		Totale
RQ17	¹	²	³	⁴	⁵		⁷
	,00	,00	,00	,00	,00		,00
RQ18 Totale					Imponibile del periodo d'imposta	Imponibile periodi d'imposta precedenti	Imposta
					¹	²	³
					,00	,00	,00
RQ19 Prima rata							00

SEZIONE XII
Tassa etica
(art. 1, comma 466,
L. 23/12/2005 n. 266)

Reddito		Imposta		Eccedenza periodo d'imposta precedente	Eccedenza periodo d'imposta precedente compensata nel mod. F24
1	,00	2	,00	3	,00
Acconti		Imposta a debito		Imposta a credito	
5	,00 (di cui sospesi	6	,00)	7	,00
				8	,00

SEZIONE XXI

Ulteriori componenti positivi ai fini IVA - Indici sintetici di affidabilità fiscale

RQ80		Maggiori corrispettivi	Imposta
	1	2	
		.00	.00

SEZIONE XXII
Esclusione di beni
immobili strumentali
dal patrimonio
dell'impresa
(art. 1, comma 66,
L. 145/2018)

RQ81	Beni immobili strumentali	Valore normale 1	Costo fiscale 2	Differenza 3
		0,00	0,00	0,00
RQ82	Determinazione dell'imposta sostitutiva	Imponibile 1	Aliquota 8%	Imposta sostitutiva 2
		0,00		0,00

SEZIONE XXIII-A

Rivalutazione dei beni e delle partecipazioni

	Importo	Aliquota	Imposta
RQ86 Rivalutazione dei beni ammortizzabili	1	12%	2
	,00		,00
RQ87 Rivalutazione dei beni non ammortizzabili		10%	
	,00		,00
RQ88 Rivalutazione delle partecipazioni		10%	
	00		00

Riconoscimento dei maggiori valori dei beni e delle partecipazioni

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

SEZIONE XXIII-C
Affrancamento

	Importo	Aliquota	Imposta	Prima rata
RQ93 Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	1	10%	2	3
	.00		.00	.00

REDDITI
QUADRO RU
Crediti di imposta concessi
a favore delle imprese

Mod. N.

SEZIONE I

Crediti d'imposta

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

RU1	Dati identificativi del credito d'imposta spettante		Codice credito									
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione				,00							
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)				,00							
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo		(di cui	1	,00	2	,00	B2	,00	)	3	,00
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24				,00							
RU7	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRPEF (Acconti)	IRPEF (Saldo)	Imposta sostitutiva					
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00
RU8	Credito d'imposta riversato				,00							
RU9	Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B)				,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

Caro petrolio

		Credito 2018	Credito 2019
RU21	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	1	
RU22	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		2
RU23	Credito d'imposta spettante nel periodo		
RU24	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24		
RU25	Credito d'imposta riversato		
RU27	Credito d'imposta richiesto a rimborso		
RU28	Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		

SEZIONE IV

Dati relativi ai crediti
d'imposta "Ricerca &
Sviluppo L. 190/2014"
e "Formazione 4.0"

	Media storica	Ricerca intra-muros	Costi per il personale	Ricerca commissionata da soggetti esteri
RU100 "Ricerca & Sviluppo"	1 0,00	2 0,00	di cui (3 0,00)	4 0,00
		Ricerca extra-muros	Commissionata a soggetti esteri	
		5 0,00	di cui (6 0,00)	
RU110 "Formazione 4.0"			Numero ore di formazione	Numero lavoratori
			1	2

SEZIONE V

Altri crediti d'imposta

RU401		Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione						,00					
RU402		Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)						,00					
RU403		Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi						,00					
RU404	Crediti utilizzati ai fini	Ritenute	IVA (Periodici e acconto)	IVA (Saldo)	IRPEF (Acconti)	IRPEF (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24					
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7
RU405		Crediti d'imposta riversati						,00					
RU407		Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00					

SEZIONE VI

Sezione VI-A
Crediti d'imposta ricevuti

RU501	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
RU502	1	3	4	5
RU503				
RU504				
RU505				

Sezione VI-B
Crediti d'imposta trasferiti

RU506	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
RU507	1	3	4	5
RU508				
RU509				
RU510				

Sezione VI-C		Credito residuo al 1/1/2019		Credito spettante nel 2019		Totale		di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2018		Differenza										
Limite di utilizzo		1		2		3		4		5										
RU512 Totale crediti da quadro RU anno 2019			,00		,00		,00		,00		,00									
Parte I																				
Dati generali																				
RU513 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2019																				
RU514 Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 – RU513)]																				
RU515 Eccedenza 2019 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)																				
Parte II																				
Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna																				
RU516 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2020 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione																				
RU517 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2020 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)																				
RU518 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2020 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)																				
RU520 Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518)																				
RU521 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2020 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione																				
RU522 Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRPEF e per imposta sostitutiva																				
		di cui ai fini IRPEF		di cui per imposta sostitutiva		Totale														
		1		2		3														
			,00		,00		,00													
Parte III																				
Eccedenze dal 2008 al 2017																				
		Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2018	Credito utilizzato nel 2019	Residuo al 31/12/2019													
		1	2	3	4	5	6													
RU523					,00	,00	,00													
RU524					,00	,00	,00													
RU525					,00	,00	,00													
RU526					,00	,00	,00													
Parte IV																				
Eccedenza 2018																				
		Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2019	Residuo al 31/12/2019														
		1	2	3	4	5														
RU527					,00	,00														
RU528					,00	,00														
RU529					,00	,00														
RU530					,00	,00														
Parte V																				
Eccedenza 2019																				
		Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente																
		1	2	3																
RU531					,00															
RU532					,00															
RU533					,00															
RU534					,00															

REDDITI

QUADRO FC

Redditi dei soggetti controllati non residenti (CFC)

Mod. N.

SEZIONE I

Dati identificativi del
soggetto controllato
non residente

Perdite
virtuali

Art. 167,
comma 11

Art. 168-ter,
comma 4

FC1

Denominazione

1

Codice identificativo estero

2

Data di chiusura esercizio

3

Sede legale, indirizzo

4

Cod.Stato estero

5

Sede della stabile organizzazione, indirizzo

6

Cod.Stato estero

7

Tipologia controllo

8

Controllo indiretto

9

N. progressivo stabile
organizzazione

11

Codice fiscale avente causa (Trasferimento branch)

12

SEZIONE II-A

Determinazione
del reddito
della CFC

Variazioni
in aumento

FC2 A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE

,00

FC3 B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE

,00

FC4 Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)

,00

FC5 Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)

,00

FC6 Interessi passivi in deducibili

1

,00

2

,00

FC7 Imposte in deducibili o non pagate (art. 99, comma 1)

,00

FC8 Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)

,00

FC9 Erogazioni liberali

,00

FC10 Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili

1

,00

2

,00

FC11 Minusvalenze relative a partecipazioni esenti

,00

FC12 Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103

1

,00

ex art. 104

2

,00

3

,00

FC13 Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)

,00

FC14 Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte

1

,00

2

,00

3

,00

FC15 Variazione riserva sinistri (art. 111)

(di cui comma 3

1

,00

2

,00

FC16 Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo,
o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)

1

,00

2

,00

3

,00

FC17 Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5

,00

FC18 Differenze su cambi (art. 110, comma 3)

,00

FC20	Altre variazioni in aumento	1	2	3	4	5	6	
		7	8	9	10	11	12	
		13	14	15	16	17	18	
		19	20	21	22	23	24	
		25	26	27	28	29	30	
		31	32	33	34	35	36	
		37	38	39	40	41	42	
		43	44	45	46	47	48	
		49	50	51	52	53	54	55
								,00

FC21 C) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO

,00

Variazioni
in diminuzione

FC22 Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti,
compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)

,00

FC23 Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)

,00

FC24 Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo,
ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti
esercizi o non imputati a conto economico

1

,00

2

,00

3

,00

FC25 Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))

,00

FC26 Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)

Plusvalenze da cessione da Stati
o territori a fiscalità privilegiata

1

,00

2

,00

FC27 Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)

1

,00

2

,00

3

,00

FC28 Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo

,00

FC29 Differenze su cambi (art. 110, comma 3)

,00

FC31 Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00		
	7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00		
	13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00		
	19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00		
	25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00		
	31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00		
	37	38	,00	39	40	,00	41	42	,00		
	43	44	,00	45	46	,00	47	48	,00		
	49	50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55	
											,00
FC32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE											,00
Determinazione del reddito o della perdita	FC33 REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (somma algebrica tra A o B e (C - D))										,00
	FC34 Erogazioni liberali										,00
	FC35 REDDITO										,00
	FC36 Perdite dei periodi d'imposta precedenti										3
	Perdite utilizzabili in misura limitata 1										Perdite utilizzabili in misura piena 2
						,00			,00	,00	
FC37 Reddito imponibile											,00
FC38 PERDITA											,00
FC39 Imposte pagate all'estero dalla CFC o della stabile organizzazione											,00
SEZIONE II-B Perdite non compensate	FC40 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1										2
											,00
	FC41 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1										2
											,00
SEZIONE II-C Perdite virtuali domestiche	FC42 Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta 1										2
											,00
	FC43 Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta 1										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 Ante 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:	
Coognome											
Nome											
Codice fiscale											

(*) Da compilare per i soli modelli predisposti su fogli singoli, ovvero su moduli meccanografici a striscia continua.

CODICE FISCALE

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

REDDITI

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

Mod. N.

SEZIONE I

Dati Generali

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

SEZIONE II

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

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

SEZIONE III

Opzione/Revoca
per il familiare

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

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

Mod. N.

SEZIONE I

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

Sezione I-A

Dati relativi al credito d'imposta

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

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
CE4				
CE5				

SEZIONE II

Credito d'imposta comma 6, art. 165 Tuir

Sezione II-A

Dati relativi alla determinazione del credito

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

CODICE FISCALE

[illegible]

REDDITI

QUADRO TR

Imposizione in uscita e valori fiscali in ingresso

Mod. N.

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

TR1	Redditi	Redditi rateizzabili	Tassazione ordinaria/separata
1	,00	2	3

Stabile organizzazione

TR2	Redditi ricevuti	Redditi ricevuti rateizzabili	Tassazione ordinaria/separata	Codice fiscale
	1	2	3	4
	.00	.00		

Determinazione dell'imposta

TR3	Totali	Redditi	Redditi reateizzabili a tassazione ordinaria	Redditi a tassazione separata	Acconto dovuto a tassazione separata
		1	2	3	4
		,00	,00	,00	,00

TR4	Redditi reateizzati, a tassazione ordinaria	Aliquota media	Imposta rateizzata	Rata	
1	0,00	2	0,00	4	0,00

Monitoraggio delle plusvalenze in sospensione d'imposta

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

Codice fiscale		Plusvalenza sospesa
1		2
		.00

Monitoraggio dei valori fiscali in ingresso (art. 166-bis 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
		0,00	0,00	

TR13	1	2	3	4
		.00	.00	

TR14	1	2	3	4
		,00	,00	

TR15	1	2	3	4
		,00	,00	

TR16	1	2	3	4
		,00	,00	

TR17	1	2	3	4
		,00	,00	

TR18	1	2	3	4
		,00	,00	

TR19	1	2	3	4
		,00	,00	

TR20	1	2	3	4
		,00	,00	