

CODICE FISCALE

## REDDITI

### QUADRO RE

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

Determinazione del reddito		RE1	Codice attività <sup>1</sup>	studi di settore: cause di esclusione <sup>2</sup>	parametri: cause di esclusione <sup>4</sup>	esclusione compilazione INE <sup>5</sup>	
<div>Rientro lavoratrici/lavoratori</div> <div><input type="checkbox"/></div>	RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica				Compensi convenzionali ONG	
					<sup>1</sup> _____,00	<sup>2</sup> _____,00	
	RE3	Altri proventi lordi					,00
	RE4	Plusvalenze patrimoniali					,00
	RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili		Parametri e studi di settore	Maggiorazione	<sup>3</sup>	
			<sup>1</sup> _____,00	<sup>2</sup> _____,00		,00	
	RE6	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)					,00
	RE7	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46					,00
	RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili					,00
	RE9	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio					,00
	RE10	Spese relative agli immobili					,00
	RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato					,00
	RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica					,00
	RE13	Interessi passivi					,00
	RE14	Consumi					,00
	RE15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande				<sup>3</sup>	
		(Spese addebitate ai committenti <sup>1</sup> _____,00	Altre spese <sup>2</sup> _____,00	) Ammontare deducibile			,00
	RE16	Spese di rappresentanza				<sup>3</sup>	
		(Spese alberghiere, alimenti e bevande <sup>1</sup> _____,00	Altre spese <sup>2</sup> _____,00	) Ammontare deducibile			,00
	RE17	50% delle spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale				<sup>3</sup>	
		(Spese alberghiere, alimenti e bevande <sup>1</sup> _____,00	Altre spese <sup>2</sup> _____,00	) Ammontare deducibile			,00
	RE18	Minusvalenze patrimoniali					,00
	RE19	Altre spese documentate		Irap 10% (di cui <sup>1</sup> _____,00	Irap personale dipendente <sup>2</sup> _____,00	IMU fabbricati <sup>3</sup> _____,00	<sup>4</sup> _____,00
	RE20	Totale spese (sommare gli importi da rigo RE7 a RE19)					,00
	RE21	Differenza (RE6 – RE20)		(di cui reddito attività docenti e ricercatori scientifici <sup>1</sup> _____,00		<sup>2</sup>	,00
	RE22	Reddito soggetto ad imposta sostitutiva		art. 13 L. 388/2000 <sup>1</sup>		Imposta sostitutiva <sup>2</sup>	,00
RE23	Reddito (o perdita) delle attività professionali e artistiche					,00	
RE24	Perdite di lavoro autonomo degli esercizi precedenti					,00	
RE25	Reddito (o perdita) da riportare nel quadro RN)					,00	
RE26	Ritenute d'acconto (da riportare nel quadro RN)					,00	

**REDDITI**  
**QUADRO RF**

**Reddito di impresa in contabilità ordinaria**

RF1	Codice attività <sup>1</sup>	studi di settore: <sup>2</sup> cause di esclusione	studi di settore: <sup>3</sup> cause di inapplicabilità	parametri: <sup>4</sup> cause di esclusione	esclusione compilazione INE <sup>5</sup>		
RF2	componenti positivi da studi di settore annotati nelle scritture contabili					,00	
<b>Determinazione del reddito</b>	RF4	A) UTILE					,00
	RF5	B) PERDITA					,00
	RF6	<b>C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI</b>					
		Ammortamenti <sup>1</sup>	Altre rettifiche <sup>2</sup>	Accantonamenti <sup>3</sup>		<sup>4</sup>	
		,00	,00	,00		,00	
<b>Variazioni in aumento</b>	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,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
<b>Artigiani</b>	RF12	Ricavi non annotati		Parametri e studi di settore <sup>1</sup>	Maggiorazione <sup>2</sup>	<sup>3</sup>	
				,00	,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					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,00
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)					,00
	RF17	Oneri di utilità sociale					Erogazioni liberali <sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,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					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,00
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti					,00
	RF21	Ammortamenti non deducibili		Ex artt. 102 e 103 <sup>1</sup>	Ex art. 104 <sup>2</sup>	<sup>3</sup>	
				,00	,00	,00	
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,00 <sup>3</sup> ,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 <sup>1</sup>	art. 106 <sup>2</sup>	<sup>3</sup>	
				,00	,00	,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
	RF29	Spese ed altri componenti negativi da stati o territori diversi da quelli di cui all'art. 168 bis					,00
	RF31	1	2	3	4	5	
		7	8	9	10	11	
		13	14	15	16	17	
		19	20	21	22	23	
		25	26	27	28	29	
		31	32	33	34	35	
		37	38	39	40	41	
		43	44	45	46	47	
						48	
						49	
						,00	
	RF32	<b>D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>					,00
<b>Variazioni in diminuzione</b>	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,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					<sup>1</sup> ,00 <sup>2</sup> ,00 <sup>3</sup> ,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)					,00
	RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti					,00
	RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti in Stati o territori diversi da quelli di cui all'art.168 bis					,00
	RF50	Reddito detassato					,00
	RF52	Spese ed altri componenti negativi da stati o territori diversi da quelli di cui all'art. 168 bis					,00

Codice fiscale (\*)

		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		
											,00		
		<b>RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>										,00	
Determinazione del reddito		<b>RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E</b>										,00	
		<b>RF58</b>	Redditi da partecipazione	1	,00	2	,00	reddito minimo	3	,00	4	,00	
		<b>RF59</b>	Perdite da partecipazione	1	,00	2	,00			3	,00		
		<b>RF60</b>	Reddito d'impresa lordo (o perdita)	perdite non compensate						1	,00	2	,00
		<b>RF61</b>	Erogazioni liberali										,00
		<b>RF62</b>	Proventi esenti										,00
		<b>RF63</b>	REDDITO O PERDITA										,00
		<b>RF98</b>	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria										,00
		<b>RF99</b>	Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore										,00
		<b>RF100</b>	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito	(di cui degli anni precedenti						1	,00)	2	,00
	<b>RF101</b>	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	2	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	3	Crediti per imposte pagate all'estero	4	Altri crediti			
	<b>RF102</b>	Dati da riportare nel quadro RN											
		(di cui da art.5	5	,00	)	6	Ritenute	7	Eccedenze di imposta	8	Acconti versati		
						,00		,00		,00			

(\*) 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

Codice attività <sup>1</sup>		studi di settore: cause di esclusione <sup>2</sup>		studi di settore: cause di inapplicabilità <sup>3</sup>		
RG1		parametri: cause di esclusione <sup>4</sup>		esclusione compilazione INE <sup>5</sup>		
<b>Determinazione del reddito</b>	<b>RG2</b>	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b)) e 2 dell'art 85 (di cui <sup>1</sup> con emissione di fattura ,00 )		<sup>2</sup> ,00		
	<b>RG3</b>	Altri proventi considerati ricavi		,00		
	<b>RG5</b>	Ricavi non annotati nelle scritture contabili	Parametri e studi di settore <sup>1</sup> ,00	Maggiorazione <sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup> ,00	
	<b>RG6</b>	Plusvalenze patrimoniali	(di cui <sup>1</sup> ,00 )	<sup>2</sup> ,00		
	<b>RG7</b>	Sopravvenienze attive		,00		
	<b>RG8</b>	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi di durata non ultrannuale		,00		
	<b>RG9</b>	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale (Art. 93)		,00		
	<b>RG10</b>	Altri componenti positivi	(di cui <sup>1</sup> Recupero Tremonti-ter ,00	<sup>2</sup> Utili distribuiti dal soggetto estero ,00		
		Reddito da trust <sup>3</sup> ,00	Recupero Reti di imprese <sup>4</sup> ,00	Trasferimento residenza all'estero <sup>5</sup> ,00	<sup>6</sup> ,00	
	<b>RG12 A) Totale componenti positivi</b>	(sommare gli importi da rigo RG2 a RG10)		,00		
	<b>RG13</b>	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi di durata non ultrannuale		,00		
	<b>RG14</b>	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00		
	<b>RG15</b>	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci		,00		
	<b>RG16</b>	Spese per lavoro dipendente e assimilato e per lavoro autonomo		,00		
	<b>RG17</b>	Utili spettanti agli associati in partecipazione		,00		
	<b>RG18</b>	Quote di ammortamento		,00		
	<b>RG19</b>	Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a euro 516,46		,00		
	<b>RG20</b>	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali		,00		
	<b>RG21</b>	Spese ed altri componenti negativi da stati o territori diversi da quelli di cui all'art. 168-bis		,00		
	<b>RG22</b>	Altri componenti negativi	Spese di rappresentanza <sup>1</sup> ,00	Irap 10% <sup>2</sup> ,00	Irap personale dipendente <sup>3</sup> ,00	
		Deduzione autotrasportatori <sup>4</sup> ,00	Deduzione distributori carburanti <sup>5</sup> ,00	IMU fabbricati <sup>6</sup> ,00	<sup>7</sup> ,00	
<b>RG23</b>	Reddito detassato		,00			
<b>RG24 B) Totale componenti negativi</b>	(sommare gli importi da rigo RG13 a RG23)		,00			
<b>RG25 Somma algebrica (A - B)</b>			,00			
<b>RG26</b>	Redditi da partecipazione <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	reddito minimo <sup>3</sup> ,00	<sup>4</sup> ,00		
<b>RG27</b>	Perdite da partecipazione <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00			<sup>3</sup> ,00	
<b>RG28</b>	Reddito d'impresa lordo (o perdita)		Perdite non compensate <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00		
<b>RG29</b>	Erogazioni liberali		,00			
<b>RG30</b>	Proventi esenti		,00			
<b>RG31</b>	Reddito d'impresa (o perdita)		,00			
<b>RG32</b>	Imposta sostitutiva (vedere istruzioni) <sup>1</sup>		<sup>2</sup> ,00			
<b>RG33</b>	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria		,00			
<b>RG34</b>	Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore		,00			
<b>RG35</b>	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito (di cui degli anni precedenti <sup>1</sup> ,00 )		<sup>2</sup> ,00			
<b>RG36</b>	Reddito (o perdita) d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)		,00			
<b>Altri dati</b>	<b>RG37</b>	Dati da riportare nel quadro RN	Situazione <sup>1</sup>	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento <sup>2</sup> ,00	Crediti per imposte pagate all'estero <sup>3</sup> ,00	Altri crediti <sup>4</sup> ,00
		(di cui da art.5 <sup>5</sup> ,00 )	Ritenute <sup>6</sup> ,00	Eccedenze di imposta <sup>7</sup> ,00	Acconti versati <sup>8</sup> ,00	

**Reddito dei soggetti con regime dell'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità  
(Art. 27, D.L. 6 luglio 2011, n. 98)**

Determinazione del reddito		Codice attività		Recupero Tremonti-ter			
<div> <div>Impresa</div> <div>Autonomo</div> <div>Impresa familiare</div> </div>	LM2	Totale componenti positivi		(di cui 1	2		
	LM3	Rimanenze finali					
	LM4	Differenza (LM2, col. 2 – LM3)					
	LM5	Totale componenti negativi					
	LM6	Reddito lordo o perdita (LM4 – LM5)					
	LM7	Contributi previdenziali e assistenziali		1	2		
	LM8	Reddito netto					
	LM9	Perdite pregresse					
	LM10	Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva					
	Determinazione dell'imposta	LM11	Imposta sostitutiva 5%				
LM12		Riacquisto prima casa	Redditi prodotti all'estero	Fondi comuni	Sisma Abruzzo altri immobili	8	
		1	2	3	4		
		Sisma Abruzzo abitazione principale	Reintegro anticipazioni fondi pensione	Altri crediti d'imposta			
LM13		Ritenute consorzio		5	6	7	
LM14		Differenza (LM11 – LM12, col. 8 – LM13)					
LM15		Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione					
LM16		Eccedenza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24					
LM17		Acconti		(di cui sospesi 1	2		
LM18		Imposta a debito					
Perdite non compensate	LM19	Imposta a credito					
	LM20	Eccedenza di rimanenze di cui al rigo LM3					
	LM21	Eccedenza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo LM7 (riportare tale importo nel quadro RP)					
	LM22	Eccedenza 2012		1	2		
		Eccedenza 2013					
LM23	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO		(di cui relative al presente anno 1				

## QUADRO RD

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

	RD1	Codice attività								
SEZ. I Allevamento di animali	RD2	Numero dei capi normalizzati								
	RD3	Numero capi allevabili nei limiti dell'art. 32 del Tuir								
	RD4	Numero dei capi eccedenti (RD2 - RD3)								
	RD5	Reddito di allevamento eccedente					,00			
	RD6	Superficie totale di produzione	1		Superficie del terreno su cui insiste la produzione	2				
SEZ. II Produzione di vegetali	RD7	Superficie eccedente					,00			
	RD8	Ammontare del reddito agrario					,00			
	RD9	Reddito derivante dall'attività agraria eccedente					,00			
	RD10	Reddito derivante da attività agricole connesse	1	Agriturismo	2	Produzione di beni	3	Fornitura di servizi	4	
	RD11	TOTALE REDDITO (rigo RD5 + RD9 + RD10, col. 4)					,00			
SEZ. IV Determinazione del reddito	RD12	Recupero incentivi fiscali				1	Reti di imprese	2		
	RD14	REDDITO								
	RD15	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria								
	RD16	Reddito dell'impresa di spettanza dell'imprenditore								
	RD17	Perdite d'impresa portate in diminuzione dal reddito				1		2		
	RD18	Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa								
	RD19	Ritenute d'acconto subite di spettanza dell'imprenditore								
	RD20	Reddito netto								
	RD21	Reddito lordo								

**REDDITI**

**QUADRO RS**

Prospetti comuni ai quadri

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

Mod. N.

<b>RS1</b>	Quadro di riferimento	1						
<b>Plusvalenze e sopravvenienze attive</b>	<b>RS2</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1	,00	e 88, comma 2	2	,00	
	<b>RS3</b>	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2	1	,00		2	,00	
	<b>RS4</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir					,00	
	<b>RS5</b>	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4					,00	
<b>Imputazione del reddito dell'impresa familiare</b>	Codice fiscale							
	1							
	<b>RS6</b>	Quota di partecipazione	Quota di reddito	Quota delle ritenute d'acconto	di cui non utilizzate	ACE		
	2	%	3	,00	4	,00	5	,00
	<b>RS7</b>	1						
	2	%	3	,00	4	,00	5	,00
<b>Perdite pregresse non compensate nell'anno ex contribuenti minimi e fuoriusciti dal regime di vantaggio</b>	Eccedenza 2008							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS8</b>	Lavoro autonomo	Eccedenza 2009					Eccedenza 2010	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2011							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS9</b>	Impresa	Eccedenza 2012					Eccedenza 2013	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2014							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>Perdite di lavoro autonomo (art. 36 c. 27, DL 223/2006) non compensate nell'anno</b>	Eccedenza 2008							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>Perdite d'impresa non compensate nell'anno</b>	Eccedenza 2009							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2010							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>Prospetto del reddito imponibile imputato per trasparenza ex art. 116 del Tuir e dei dati per la relativa rideterminazione</b>	Eccedenza 2011							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2012							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS11</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO	Eccedenza 2013					Eccedenza 2014	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS12</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO	Eccedenza 2014					Eccedenza 2015	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2015							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS13</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO	Eccedenza 2016					Eccedenza 2017	
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	Eccedenza 2017							
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS14</b>	Codice fiscale della società trasparente	1						
	2							
<b>RS15</b>	Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente	1						
	2							
<b>RS16</b>	Svalutazioni rilevanti	Minore importo	Disallineamenti attuali	Importo rilevante				
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS17</b>	Beni ammortizzabili	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni in diminuzione società partecipata	Deduzioni non ammesse		
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS18</b>	Altri elementi dell'attivo	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni in diminuzione società partecipata	Deduzioni non ammesse		
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS19</b>	Fondi di accantonamento	Valori contabili	Valori fiscali	Rettifica	Variazioni in diminuzione società partecipata	Deduzioni non ammesse		
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS20</b>	Reddito (o perdita) rideterminato	1						
	2							
<b>Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero</b>	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA							
	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente	Utili distribuiti			
<b>RS21</b>	1	2	3	4	5			
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
<b>RS22</b>	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO							
	Credito d'imposta							
	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Sui redditi	Sugli utili distribuiti	Saldo finale			
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00
	1	2	3	4	5			
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00

1

Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR	RS23	Codice fiscale		Codice		Data		Importo		
		1		2		3		4		
	RS24									
		1		2		3		4		
Ammortamento dei terreni	RS25	Fabbricati strumentali industriali		Numero		Importo		Numero		
				1		2		3		
	RS26	Altri fabbricati strumentali								
Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3	RS28								Spese non deducibili	
Perdite istanza rimborso da IRAP		Perdite 2008		Perdite 2009		Perdite 2010		Perdite 2011		
		1		2		3		4		
	RS29	Impresa								
	RS30	Lavoro autonomo								
Adeguamento agli studi di settore ai fini IVA	RS31						Maggiori corrispettivi		Imposta	
							2		3	
Prezzi di trasferimento	RS32						Possesso documentazione		Componenti positivi	
							1		2	
Consorzi di imprese	RS33						Codice fiscale		Ritenute	
							1		2	
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	Patrimonio netto 2013		Riduzioni		Differenza		Rendimento		
		1		2		3		4		
		Codice fiscale		Rendimento attribuito		Eccedenza riportata		Rendimenti totali		
		5		6		7		8		
				Rendimento ceduto		Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore		Totale Rendimento nazionale società partecipate/imprenditore		
				9		10		11		
				Rendimento nazionale società partecipate		Rendimento imprenditore utilizzato		Eccedenza riportabile		
				12		13		14		
Canone Rai	RS38	Intestazione abbonamento						Numero abbonamento		
		1						2		
		Comune						Provincia (sigla)		
		3						4		
		Frazione, via e numero civico						Codice Comune		
		6						5		
		Categoria						C.a.p.		
		8						7		
		9 giorno mese anno								
	RS39	1						2		
		3						4		
		6						7		
		8								
		9 giorno mese anno								
Ritenute regime di vantaggio Casi particolari	RS40								Ritenute	



Prospetto dei crediti		Valore di bilancio		Valore fiscale	
	RS48	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	1	2	
	RS49	Perdite dell'esercizio			
	RS50	Differenza			
	RS51	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio			
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio			
	RS53	Valore dei crediti risultanti in bilancio			
Dati di bilancio	RS97	Immobilizzazioni immateriali			
	RS98	Immobilizzazioni materiali Fondo ammortamento beni materiali	1	2	
	RS99	Immobilizzazioni finanziarie			
	RS100	Rimanenze di materie prime, sussidarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti			
	RS101	Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante			
	RS102	Altri crediti compresi nell'attivo circolante			
	RS103	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
	RS104	Disponibilità liquide			
	RS105	Ratei e risconti attivi			
	RS106	Totale attivo			
	RS107	Patrimonio netto Saldo iniziale	1	2	
	RS108	Fondi per rischi e oneri			
	RS109	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
	RS110	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo			
	RS111	Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo			
	RS112	Debiti verso fornitori			
	RS113	Altri debiti			
	RS114	Ratei e risconti passivi			
Minusvalenze e differenze negative	RS115	Totale passivo			
	RS116	Ricavi delle vendite			
	RS117	Altri oneri di produzione e vendita (di cui per lavoro dipendente	1	2	
	RS118	N. atti di disposizione Minusvalenze	1	2	
	RS119	N. atti di disposizione Minusvalenze / Azioni	1	2	
Variazione dei criteri di valutazione adottati nei precedenti esercizi	RS120	N. atti di disposizione	3	4	

Errori contabili

RS201	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3																									
RS202	Quadro 1			Modulo 2			Rigo 3			Colonna 4			Importo Variato 5																			
RS203													,00																			
RS204													,00																			
RS205													,00																			
RS206													,00																			
RS207													,00																			
RS208													,00																			
RS209													,00																			
RS210													,00																			
RS211	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3										Errori Contabili 4															
RS212	Quadro 1			Modulo 2			Rigo 3			Colonna 4			Importo Variato 5																			
RS213													,00																			
RS214													,00																			
RS215													,00																			
RS216													,00																			
RS217													,00																			
RS218													,00																			
RS219													,00																			
RS220													,00																			
RS221	Data inizio periodo d'imposta 1 giorno mese anno			Data fine periodo d'imposta 2 giorno mese anno			Codice fiscale 3										Errori Contabili 4															
RS222	Quadro 1			Modulo 2			Rigo 3			Colonna 4			Importo Variato 5																			
RS223													,00																			
RS224													,00																			
RS225													,00																			
RS226													,00																			
RS227													,00																			
RS228													,00																			
RS229													,00																			
RS230													,00																			
ZONE FRANCHE URBANE (ZFU)	Codice ZFU 1												N. periodo d'imposta 2		N. dipendenti assunti 3		Reddito ZFU 4				Reddito esente fruito 5				Perdita ricevuta/contabilità ordinaria 6				Perdita ricevuta/contabilità semplificata 7			
RS280																	,00				,00				,00				,00			
	Codice fiscale 8												Ammontare agevolazione 9												Agevolazione utilizzata per versamento acconti 10				Differenza (col. 10 - col. 9) 11			
													,00												,00				,00			
RS281	1												2		3		4				5				6				7			
																	,00				,00				,00				,00			
RS282	1												2		3		4				5				6				7			
																	,00				,00				,00				,00			
RS283	1												2		3		4				5				6				7			
																	,00				,00				,00				,00			
RS284	Reddito esente/Quadro RF 1												Reddito esente/Quadro RG 2		Reddito esente/Quadro RH 3		Totale reddito esente fruito 4				Totale agevolazione 5											
	,00												,00		,00		,00				,00											
	Perdite/Quadro RF 6												Perdite/Quadro RG 7		Perdite/Quadro RH, contabilità ordinaria 8		Perdite/Quadro RH, contabilità semplificata 9															
	,00												,00		,00		,00															

1

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				
	RS333	Differenza						,00				
	RS334	Crediti d'imposta per imprese e lavoratori autonomi						,00				
RS343	RESIDUI DETRAZIONI, CREDITI D'IMPOSTA E DEDUZIONI											
	RN23	<sup>1</sup>	,00	RN24, col.1	<sup>2</sup>	,00	RN24, col.2	<sup>3</sup>	,00	RN24, col.3	<sup>4</sup>	,00
	RN24, col.4	<sup>5</sup>	,00	RN28	<sup>6</sup>	,00	RN21, col.2	<sup>7</sup>	,00	RP32, col.2	<sup>8</sup>	,00
	RP26, cod.5	<sup>9</sup>	,00									

**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)

<b>RQ1</b>	Plusvalenze da conferimenti di beni o aziende	<input type="text"/>	,00
<b>RQ2</b>	Imposta sostitutiva dovuta	<input type="text"/>	,00
<b>RQ3</b>	Crediti d'imposta concessi alle imprese	<input type="text"/>	,00
<b>RQ4</b>	Eccedenza Irpef	<input type="text"/>	,00
<b>RQ5</b>	Imposta sostitutiva	<input type="text"/>	,00

**SEZIONE III**  
**Imposta sostitutiva per conferimenti in SIQ e SIINQ**  
(art. 1, commi 119 e ss. della L. n. 296/2006)

<b>RQ10</b>	Codice fiscale 1 <input type="text"/>	Plusvalenze 2 <input type="text"/>	,00
<b>RQ11</b>	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	,00
<b>RQ12</b>	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>	,00
<b>RQ13 Totale</b>		Imponibile 1 <input type="text"/>	20% 2 <input type="text"/>
<b>RQ14</b>	Prima rata		,00

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

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

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

<b>RQ49</b>	Reddito 1 <input type="text"/>	Imposta 2 <input type="text"/>	Eccedenza periodo d'imposta precedente 3 <input type="text"/>	Eccedenza periodo d'imposta precedente compensata nel mod. F24 4 <input type="text"/>
	Acconti 5 <input type="text"/>	(di cui sospesi 6 <input type="text"/> )	Imposta a debito 7 <input type="text"/>	Imposta a credito 8 <input type="text"/>

**SEZIONE XXI-A**

**Rivalutazione dei beni e delle partecipazioni**

<b>RQ71</b>	Rivalutazione dei beni ammortizzabili	Importo 1 <input type="text"/>	Aliquota 16%	Imposta 2 <input type="text"/>
<b>RQ72</b>	Rivalutazione dei beni non ammortizzabili	<input type="text"/>	12%	<input type="text"/>
<b>RQ73</b>	Rivalutazione delle partecipazioni	<input type="text"/>	12%	<input type="text"/>
<b>RQ74</b>	Maggiori valori dei beni ammortizzabili	<input type="text"/>	16%	<input type="text"/>
<b>RQ75</b>	Maggiori valori dei beni non ammortizzabili	<input type="text"/>	12%	<input type="text"/>
<b>RQ76</b>	Maggiori valori delle partecipazioni	<input type="text"/>	12%	<input type="text"/>
<b>RQ77</b>	Totale imposte versate (somma dei righi da RQ71 a RQ76)	Rata <input type="text"/>		<input type="text"/>

**SEZIONE XXI-C**

**Affrancamento**

<b>RQ78</b>	Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	Importo 1 <input type="text"/>	Aliquota 10%	Imposta 2 <input type="text"/>
<b>RQ79</b>	Imposta		Rata	<input type="text"/>

CODICE FISCALE

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

## REDDITI

**QUADRO RU**

## Crediti di imposta concessi a favore delle imprese

Mod. N.

11

## 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		Codice Regione		Anno presentazione istanza						
				1		2		3						
RU2	Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								,00					
RU3	Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)								,00					
RU4	Ammontare costi sostenuti		Costo complessivo		1		Costo agevolabile		2					
					,00				,00					
RU5	Credito d'imposta spettante nel periodo			(di cui		1				3				
						,00				,00				
RU6	Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24								,00					
RU7	Credito utilizzato ai fini	Ritenute	IVA (Periodica e acconto)	IVA (Saldo)	IRPEF (Acconti)	IRPEF (Saldo)	Imposta sostitutiva	IRAP						
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00	7	,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)								,00					

## SEZIONE II

## Caro petrolio

	Credito 2012	Credito 2013
<b>RU21</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione	<sup>1</sup> _____,00	
<b>RU22</b> Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)		<sup>2</sup> _____,00
<b>RU23</b> Credito d'imposta spettante nel periodo		_____,00
<b>RU24</b> Credito utilizzato in compensazione con il mod. F24	_____,00	_____,00
<b>RU25</b> Credito d'imposta riversato	_____,00	_____,00
<b>RU27</b> Credito d'imposta richiesto a rimborso	_____,00	
<b>RU28</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)		_____,00

## SEZIONE IV

**Nuovi investimenti  
nelle aree svantaggiate**  
ex art. 1, comma 271,  
L. 296/2006

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
<b>RU41</b> Costi complessivi	<sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	<sup>3</sup> ,00	<sup>4</sup> ,00	<sup>5</sup> ,00	<sup>6</sup> ,00	<sup>7</sup> ,00
<b>RU42</b> Costi agevolabili	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU43</b> Credito spettante (utilizzabile dal 2013)							,00
<b>RU44</b> Credito spettante (utilizzabile dal 2014)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU46</b> Credito residuo precedente dichiarazione	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
<b>RU47</b> Credito ricevuto	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU48</b> Credito utilizz. ai fini IRPEF (Acconti)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU49</b> Credito utilizz. ai fini IRPEF (Saldo)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU50</b> Credito utilizz. in comp. con il mod. F24	,00	,00	,00	,00	,00		
<b>RU51</b> Credito riversato	,00	,00	,00	,00	,00		
<b>RU53</b> Credito residuo (da riportare succ. dich.)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

## SEZIONE V

### Altri crediti d'imposta

<b>RU401</b>	Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione							,00
<b>RU402</b>	Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)							,00
<b>RU403</b>	Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi							,00
<b>RU404</b>	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
<b>RU405</b>	Crediti d'imposta riversati							,00
<b>RU407</b>	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							00

SEZIONE VI		Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto						
<b>Sezione VI-A</b> Crediti d'imposta ricevuti	RU501	1	3	4	5 ,00						
	RU502				,00						
	RU503				,00						
	RU504				,00						
	RU505				,00						
<b>Sezione VI-B</b> Crediti d'imposta trasferiti	RU506	1	3	4	5 ,00						
	RU507				,00						
	RU508				,00						
	RU509				,00						
	RU510				,00						
<b>Sezione VI-C</b> Limite di utilizzo	RU511 Soggetti esonerati dal rispetto del limite di utilizzo, ai sensi dell'art. 1, commi 54 e 55, L. 244/2007										
	RU512	Totale crediti da quadro RU anno 2013		Credito residuo al 1/1/2013	Credito spettante nel 2013	Totale	di cui eccedenze 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012	Differenza			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00
	RU513	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2013					,00				
	RU514	Limite di utilizzo [250.000,00 + (516.457,00 - RU513)]					,00				
<b>Parte I</b> Dati generali	RU515	Eccedenza 2013 (da riportare nei righi da RU531 a RU534)					,00				
	RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2014 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione					,00				
	RU517	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2014 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 1/1/2014 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)					,00				
	RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU516 + RU517 + RU518)					,00				
<b>Parte II</b> Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2014 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione					,00				
	RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRPEF, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva									
		di cui ai fini IRPEF		di cui ai fini IVA		di cui per imposta sostitutiva		Totale			
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00		
<b>Parte III</b> Eccedenze 2008, 2009, 2010 e 2011	RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2012	Credito utilizz. nel 2013	Residuo al 31/12/2013				
		1	2	3	4	5	6				
	RU524				,00	,00	,00				
	RU525				,00	,00	,00				
	RU526				,00	,00	,00				
<b>Parte IV</b> Eccedenza 2012	RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente		Credito utilizz. nel 2013	Residuo al 31/12/2013				
		1	2	3		4	5				
	RU528					,00	,00				
	RU529					,00	,00				
	RU530					,00	,00				
<b>Parte V</b> Eccedenza 2013	RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente							
		1	2	3							
	RU532										
	RU533										
	RU534										

CODICE FISCALE

## REDDITI

**QUADRO FC**

## Redditi dei soggetti controllati residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato

Mod. N.



## SEZIONE I

Dati  
identificativi  
del soggetto  
non residente

Art. 167, comma 8-bis

FC1

Denominazione				1	
Codice identificativo estero			Data di chiusura esercizio		
2			3		
Sede legale, indirizzo				Cod. Stato estero	
4				5	
Sede della stabile organizzazione, indirizzo				Cod. Stato estero	
6				7	
Tipologia controllo		Controllo indiretto	Codice fiscale controllante		Collegamento indiretto
8		9	10		11

## SEZIONE II-A

### Determinazione del reddito della CFC

*Variazioni  
in aumento*

<b>FC2</b>	<b>A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE</b>				,00
<b>FC3</b>	<b>B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE</b>				,00
<b>FC4</b>	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)				,00
<b>FC5</b>	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)				,00
<b>FC6</b>	Interessi passivi indeducibili	1		,00	2 ,00
<b>FC7</b>	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)				,00
<b>FC8</b>	Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)				,00
<b>FC9</b>	Erogazioni liberali				,00
<b>FC10</b>	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili	1		,00	2 ,00
<b>FC11</b>	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti				,00
<b>FC12</b>	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103	1		,00	ex art. 104 2 ,00 3 ,00
<b>FC13</b>	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)				,00
<b>FC14</b>	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105	art. 106	
		1		2	3
			,00	,00	,00
<b>FC15</b>	Variazione riserva sinistri (art. 111)		(di cui comma 3	1	2
				,00	,00
<b>FC16</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)	1		2	3
			,00	,00	,00
<b>FC17</b>	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5				,00
<b>FC18</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
<b>FC19</b>	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato				,00
<b>FC20</b>	Altre variazioni in aumento				,00
<b>FC21</b>	<b>C) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO</b>				,00

### Variazioni in diminuzione

<b>FC22</b>	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
<b>FC23</b>	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)			,00
<b>FC24</b>	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	,00	,00
<b>FC25</b>	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))			,00
<b>FC26</b>	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)			,00
<b>FC27</b>	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)			,00
<b>FC28</b>	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo			,00
<b>FC29</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)			,00
<b>FC30</b>	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato			,00
<b>FC31</b>	Altre variazioni in diminuzione			,00
<b>FC32</b>	<b>D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE</b>			00

*Determinazione  
del reddito  
o della perdita*

<b>FC33</b>	<b>REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI</b> (somma algebrica tra A o B e (C - D))		,00
<b>FC34</b>	Erogazioni liberali		,00
<b>FC35</b>	<b>REDDITO</b>		,00
<b>FC36</b>	Perdite dei periodi d'imposta precedenti	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>Perdite utilizzabili in misura limitata 1 _____ ,00</span> <span>Perdite utilizzabili in misura piena 2 _____ ,00</span> </div>	<sup>3</sup> _____ ,00
<b>FC37</b>	Reddito imponibile		,00
<b>FC38</b>	<b>PERDITA</b>		,00
<b>FC39</b>	Imposte pagate all'estero dalla CFC		,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 II-C  
Perdite virtuali domestiche

FC42

Perdite utilizzabili in misura limitata

(del presente periodo di imposta

1

,00

)

2

,00

FC43

Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)

(del presente periodo di imposta

1

,00

)

2

,00

SEZIONE III  
Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi

FC44

Esclusione

1

Disapplicazione società di comodo

2

Soggetto in perdita sistematica

3

Interpello

4

Casi particolari

5

FC45

Titoli e crediti

1

,00

2%

4

,00

1,50%

FC46

Immobili ed altri beni

,00

6%

,00

4,75%

FC47

Immobili A/10

,00

5%

,00

4%

FC48

Immobili abitativi

,00

4%

,00

3%

FC49

Altre immobilizzazioni

,00

15%

,00

12%

FC50

Beni piccoli comuni

,00

1%

,00

0,9%

FC51

Totale

2

,00

3

,00

5

,00

FC52

Redditi esclusi ed altre agevolazioni

,00

FC53

Reddito imponibile minimo

,00

SEZIONE IV  
Determinazione del reddito delle imprese estere collegate

FC54

Utile di bilancio del soggetto non residente

,00

FC55

Titoli e crediti

1

,00

1%

2

,00

FC56

Immobili ed altri beni

,00

4%

,00

FC57

Altre immobilizzazioni

,00

15%

,00

FC58

Reddito determinato in via presuntiva

,00

FC59

Reddito del soggetto non residente

,00

FC60

Imposte pagate all'estero dall'impresa estera collegata

,00

SEZIONE V  
Imputazione del reddito e delle imposte pagate dal soggetto non residente

FC61

Codice fiscale

1

Quota di partecipazione

2

%

Reddito

3

,00

Imposta pagata all'estero

4

,00

FC62

,00

FC63

,00

FC64

,00

FC65

,00

FC66

,00

FC67

,00

FC68

,00

FC69

,00

FC70

,00

SEZIONE VI  
Prospetto interessi passivi non deducibili

FC71

Interessi passivi

1

,00

Interessi passivi precedente periodo d'imposta

2

,00

Interessi attivi

3

,00

Interessi passivi direttamente deducibili

4

,00

Eccedenza interessi passivi

5

,00

FC72

Risultato operativo lordo

1

,00

2

,00

3

,00

FC73

Eccedenza di ROL riportabile

,00

FC74

Interessi passivi non deducibili riportabili

,00

SEZIONE VII  
Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001 e dell'art. 2, comma 3, del D.M. n. 268/2006

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

3

Si dichiara che l'utile lordo di bilancio e la congruità dei valori degli elementi dell'attivo sono stati attestati con perizia del  
giorno mese anno, effettuata dal seguente soggetto:  
Cognome  
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.

## QUADRO CE

Mod. N.



## SEZIONE I

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

**Sezione I-A**  
**art.165, comma 1**

Dati relativi al credito  
d'imposta per redditi  
prodotti all'estero

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero	Imposta estera	Reddito complessivo
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE1	Imposta lorda	Imposta netta	Credito utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1	Quota di imposta lorda
	6	7	8	9	10
			,00	,00	,00
	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	Altri redditi		
	11	12	13		
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE2	6	7	8	9	10
			,00	,00	,00
	11	12	13		
	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00
CE3	6	7	8	9	10
			,00	,00	,00
	11	12	13		

**Sezione I-B**  
**art.165, comma 1**

## Determinazione del credito d'imposta per redditi prodotti all'estero

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

## SEZIONE II

## Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero comma 6, art. 165 Tuir

**Sezione II-A**  
**art. 165 comma 6**

Dati relativi  
alla determinazione  
del credito

	Codice Stato estero	Anno	Reddito d'impresa estero	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
CE6	Imposta lorda		Eccedenza imposta nazionale	Eccedenza imposta estera	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	Eccedenza imposta nazionale negativa
	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,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						
17		,00				
CE7	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
		,00	,00	,00	,00	,00
17		,00				
CE8	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
	7	8	9	10	11	
	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	12	13	14	15	16	
		,00	,00	,00	,00	,00
17		,00				

Sezione II-B  
art.165, comma 6

Determinazione del  
credito con riferimento ad  
eccedenze maturate nella  
presente dichiarazione

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

Sezione II-C

art.165, comma 6

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

Casi particolari

CE11 Codice Stato estero						
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	1,00	2,00	3,00	4,00	
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	
CE14	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	
CE15	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	
segue						
		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	6,00	7,00	8,00	9,00	
CE13	Eccedenza d'imposta estera		,00	,00	,00	
CE14	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	
CE15	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	
		Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	
CE16		1,00	2,00	3,00	4,00	
CE17 Codice Stato estero						
	8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	1,00	2,00	3,00	4,00	
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	
CE20	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	
CE21	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	
segue						
		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta	
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	6,00	7,00	8,00	9,00	
CE19	Eccedenza d'imposta estera		,00	,00	,00	
CE20	Residuo d'imposta nazionale		,00	,00	,00	
CE21	Residuo d'imposta estero		,00	,00	,00	
		Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	
CE22		1,00	2,00	3,00	4,00	
Sezione III Riepilogo	CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1				1,00
	CE24	Credito di cui all'art. 165, comma 6				,00
	CE25	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righi della sez. II-A				,00
	CE26	Credito da riportare nel quadro RN (CE23 + CE24 - CE25)				,00

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

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.

## QUADRO TR

Mod. N. 

--	--

## SEZIONE II

TR1	Plusvalenza unitaria 1 <input type="text"/> ,00	Plusvalenza sospensibile 2 <input type="text"/> ,00	Tassazione ordinaria/separata 3 <input type="text"/>	
TR2	Plusvalenza ricevuta 1 <input type="text"/> ,00	Plusvalenza ricevuta sospensibile 2 <input type="text"/> ,00	Tassazione ordinaria/separata 3 <input type="text"/>	Codice fiscale 4 <input type="text"/>
TR3 Totali	Plusvalenze 1 <input type="text"/> ,00	Plusvalenze sospensibili a tassazione ordinaria 2 <input type="text"/> ,00	Plusvalenze a tassazione separata 3 <input type="text"/> ,00	Acconto dovuto a tassazione separata 4 <input type="text"/> ,00
TR4	Plusvalenza sospesa a tassazione ordinaria 1 <input type="text"/> ,00	Aliquota media 2 <input type="text"/>	Imposta sospesa 3 <input type="text"/> ,00	
TR5	Plusvalenza rateizzata a tassazione ordinaria 1 <input type="text"/> ,00	Aliquota media 2 <input type="text"/>	Imposta rateizzata 3 <input type="text"/> ,00	Rata 4 <input type="text"/> ,00