

8- LECTURE DES COMPTES ANNUELS ET DE LA DECLARATION DE RESULTAT ITALIENNE (Formation seulement en français)

Formation complète 1-2 participants, **demi-journée**

Tot 450,00€ (+IVA/TVA)

www.michelinimauro.fr → Bibliothèque → Implantation en France, en Italie et en Suisse →
Implantation en Italie → Le « plan comptable » italien 04.02.2008

	<u>Art. 2424 e art. 2425 del Codice Civile</u>	<u>Art. 2424 et art. 2425 du Code Civil</u>
	STATO PATRIMONIALE	
	ATTIVO	ACTIF
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata	Actionnaires, capital souscrit, avec mention du montant appelé
B)	Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	Immobilisations
I)	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>Immobilisations incorporelles</i>
1)	costi di impianto e di ampliamento	frais d'établissement;
2)	costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	frais de recherche, de développement et de publicité ;
3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno;	brevets, droits d'utilisation de procédés, logiciels ;
4)	concessioni, licenze, marchi e diritti simili.	concessions et droits similaires, licences, marques et droits similaires;
5)	avviamento ;	fonds commercial;
6)	immobilizzazioni in corso e acconti;	immobilisations en cours et acomptes;
7)	altre.	autres.
Totale		Total
II)	<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>Immobilisations corporelles</i>
1)	terreni e fabbricati;	terrains et bâtiments;
2)	impianti e macchinario;	installations techniques et outillage;
3)	attrezzature industriali e commerciali ;	outillage industriel et commercial;
4)	altri beni ;	autres biens;
5)	immobilizzazioni in corso e acconti;	immobilisations en cours et acomptes;
Totale		Total
III)	<i>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>Immobilisations financières, avec mention du montant exigible pendant l'exercice successif</i>
1)	partecipazioni in:	participations dans:
a)	imprese controllate;	sociétés contrôlées;
b)	imprese collegate;	sociétés liées;
c)	imprese controllanti;	sociétés mères ;
d)	altre imprese;	autres sociétés;
2)	crediti:	créances:
a)	verso imprese controllate;	vers sociétés contrôlées;
b)	verso imprese collegate;	vers sociétés liées;
c)	verso controllanti;	vers sociétés mères;
d)	verso altri;	vers autres sociétés;
3)	altri titoli;	autres participations;
4)	azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo.	actions propres, avec mention de la valeur nominale totale.
Totale		Total
Totale Immobilizzazioni B)		Total immobilisations
C)	Attivo circolante	Actif circulant
I-	<i>Rimanenze</i>	<i>Stock</i>
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo;	matières premières, accessoires et de consommation;
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	en-cours de production de biens et produits intermédiaires;
3)	lavori in corso su ordinazione;	travaux en-cours de production sur commande;
4)	prodotti finiti e merci;	produits finis et marchandises;
5)	acconti.	acomptes.
Totale		Total
II-	<i>Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</i>	<i>Créances, avec mention du montant exigible pendant l'exercice successif</i>
1)	verso clienti;	vers clients;
2)	verso imprese controllate;	vers sociétés contrôlées;
3)	verso imprese collegate;	vers sociétés liées;
4)	verso controllanti;	vers sociétés mères;
4bis)	crediti tributari;	créances vers l'administration fiscale;
4ter)	imposte anticipate;	impôts constatés d'avance;
5)	verso altri.	vers autres
Totale		Total
III-	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>Actif financier autre que les titres immobilisés</i>
1)	partecipazioni in imprese collegate;	participations vers sociétés contrôlées;
2)	partecipazioni in imprese controllate;	participations vers sociétés liées;
3)	partecipazioni in imprese controllanti;	participations vers sociétés mères;
4)	altre partecipazioni;	autres participations;
5)	azioni proprie, con indicazioni anche del valore nominale complessivo.	actions propres, avec mention de la valeur nominale totale.
6)	altri titoli.	autres titres.
Totale		Total
IV-	<i>Disponibilità liquide</i>	<i>Disponibilités liquides</i>

1)	depositi bancari e postali;	dépôts bancaires et postaux;
2)	assegni;	chèques;
3)	denaro e valori in cassa	Espèces et valeurs dans la caisse;
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
<i>Totale Attivo circolante C)</i>		<i>Total actif circulant</i>
D)	Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio su prestiti.	Charges et produits à rattacher à l'exercice et charges et produits constatées d'avance, avec mention séparée des frais d'émission des emprunts.
	PASSIVO	PASSIF
A)	Patrimonio netto	Capital et réserves
I-	Capitale	Capital
II-	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	Primes liées au capital social
III-	Riserve di rivalutazione	Ecart de réévaluation
IV-	Riserva legale	Réserve légale
V-	Riserve statutarie	Réserve statutaire
VI-	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Réserve pour actions propres en portefeuille
VII-	Altre riserve, distintamente indicate	Autres réserve, avec mention séparée
VIII-	Utili (perdite) portati a nuovo	Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)
IX-	Utile (perdita) dell'esercizio	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
B)	Fondi per rischi e oneri;	Provisions pour risques et charges
1)	per trattamento di quiescenza e obblighi simili;	pour prévoyance et obligations similaires (contractuelles)
2)	per imposte, anche differite;	pour impôts, même différés
3)	altri.	autres.
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	Pour prévoyance (TFR) (Légale)
D)	Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Dettes, avec mention séparée des montants exigibles après l'exercice successif :
1)	obbligazioni;	obligations;
2)	obbligazioni convertibili;	obligations convertibles;
3)	debiti verso soci per finanziamenti;	dettes vers associés pour financements;
4)	debiti verso banche;	dettes vers banques;
5)	debiti verso altri finanziatori;	dettes vers autres;
6)	acconti;	acomptes;
7)	debiti verso fornitori;	dettes vers fournisseurs;
8)	debiti rappresentati da titoli di credito;	dettes assortis par des titres de créance;
9)	debiti verso imprese controllate;	dettes vers sociétés contrôlées;
10)	debiti verso imprese collegate;	dettes vers sociétés liées;
11)	debiti verso controllanti;	dettes vers sociétés mères;
12)	debiti tributari;	dettes vers l'administration fiscale;
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	dettes vers organismes de prévoyance et sécurité sociale;
14)	altri debiti.	Autres dettes.
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
E)	Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio su prestiti.	Charges et produits à rattacher à l'exercice et charges et produits constatées d'avance, avec mention séparée des frais d'émission des emprunts.
	CONTO ECONOMICO	COMPTE DE RESULTAT
A)	Valore della produzione	Chiffre d'affaires
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni;	ventes de produits fabriqués, prestations de service;
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	variation des stocks des en-cours de production de biens, produits intermédiaires et finis;
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione;	variation des travaux en-cours de production sur commande;
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni;	production immobilisé d'immobilisations corporelles;
5)	altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	autres produits, avec mention séparée des contributions dans le compte de résultat
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
B)	Costi della produzione:	Coût de la production:
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	pour matières premières, accessoires, de consommation et marchandises;
7)	per servizi;	pour services;
8)	per godimento di beni di terzi;	pour jouissance de biens des tiers;
9)	per il personale:	pour le personnel;
a)	salari e stipendi;	salaires et appointements;
b)	oneri sociali;	charges sociales;
c)	trattamento di fine rapporto;	pour prévoyance (TFR) (Légale);
d)	trattamento di quiescenza e simili;	pour prévoyance et obligations similaires (contractuelles) ;
e)	altri costi;	charges diverses;
10)	ammortamenti e svalutazioni:	amortissements et dépréciations:
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	amortissement des immobilisations immatérielles;
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	amortissement des immobilisations matérielles;
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni;	autres dépréciations des immobilisations;
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide;	dépréciations des créances comprises dans l'actif circulant e des disponibilités liquides
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	variation du stock des matières premières, accessoires, de consommation et marchandise ;

12)	accantonamenti per rischi;	provisions pour risques
13)	altri accantonamenti;	autres provisions;
14)	oneri diversi di gestione.	charges diverses de gestion courante.
<i>Totale</i>		<i>Total</i>
	<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	<i>Difference entre chiffre d'affaires et coûts de la production</i>
C)	Proventi e oneri finanziari:	Gains et charges financiers:
15)	proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate;	gains de participation, avec mention séparée de ceux concernant des sociétés contrôlées ou liées ;
16)	altri proventi finanziari;	autres gains financiers;
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti;	de créances inscrites dans les immobilisations, avec mention séparée de ceux concernant les sociétés contrôlées et liées et de ceux de la société mère ;
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	de titres inscrits dans les immobilisations qui ne constituent pas des participations ;
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	de titres inscrits dans l'actif circulant qui ne constituent pas des participations ;
d)	proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;	gains divers des précédents, avec mention séparée de ceux vers les sociétés contrôlées et liées et vers la société mère ;
17)	Interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;	Intérêts et autres charges financiers, avec mention séparée de ceux vers des sociétés contrôlées et liées et vers la société mère ;
17bis)	Utili e perdite su cambi.	Gains et pertes sur devises.
<i>Totale (15+ 16-17 + - 17bis)</i>		<i>Total</i>
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:	Ajustement de valeur d'activités financières;
18)	rivalutazioni;	réévaluations;
a)	di partecipazioni;	de participations;
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	d' immobilisations financières qui ne constituent pas des participations;
c)	di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	de titres inscrits à l'actif circulant qui ne constituent pas des participations;
19)	svalutazioni;	dépréciations;
a)	di partecipazioni;	de participations;
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni;	d' immobilisations financières qui ne constituent pas des participations;
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	de titres inscrits à l'actif circulant qui ne constituent pas des participations;
<i>Totale delle rettifiche (18-19)</i>		<i>Total des ajustements</i>
E)	Proventi e oneri straordinari:	Gains et charges exceptionnels:
20)	proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n°5);	gains, avec mention séparée des plus-values provenant des ventes, dont les produits ne sont pas déclarées au n° 5) ;
21)	oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n°14), e delle imposte relative a esercizi precedenti.	charges, avec mention séparée des moins-values provenant des ventes, dont les charges ne sont pas déclarées au n°14), et des impôts relatifs aux exercices précédents.
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>		<i>Total des gains et charges exceptionnels</i>
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<i>(A - B +- C +- D +- E)</i>	<i>Résultat avant imposition (A - B +- C +- D +- E)</i>
22)	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate;	impôts sur le revenu de l'exercice, courants, différés et constatés d'avance
23)	utile (perdite) dell'esercizio;	bénéfice (déficit) de l'exercice;

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi dell' art. 13 D.lgs. n.196/2003 in materia di protezione dei dati personali

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come utilizza i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato. Infatti, il d.lgs. n.196/2003, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Finalità del trattamento

I dati forniti con questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate esclusivamente per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte.
I dati acquisiti potranno essere comunicati a soggetti pubblici o privati solo nei casi previsti dalle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (art. 19 del d.lgs. n. 196 del 2003). Potranno, inoltre, essere pubblicati con le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 69 del D.P.R. n. 600 del 29 settembre 1973, così come modificato dalla legge n. 133 del 6 agosto 2008 e 66-bis del D.P.R. n. 633 del 26 ottobre 1972.

Conferimento dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi.
L'indicazione di dati non veritieri può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali.
L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Modalità del trattamento

I dati acquisiti verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche con altri dati in possesso dell'Agenzia delle Entrate o di altri soggetti, nel rispetto delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.
Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza fiscale, associazioni di categoria, professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate.

Titolare del trattamento

L'Agenzia delle Entrate e gli intermediari, quest'ultimi per la sola attività di trasmissione, secondo quanto previsto dal d.lgs. n. 196/2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabili del trattamento

Il titolare del trattamento può avvalersi di soggetti nominati "responsabili". In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale, come responsabile esterno del trattamento dei dati, della Sogei S.p.a., partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria.
Presso l'Agenzia delle Entrate è disponibile l'elenco dei responsabili.
Gli intermediari, ove si avvalgano della facoltà di nominare dei responsabili, devono renderne noti i dati identificativi agli interessati.

Diritti dell'interessato

Fatte salve le modalità, già previste dalla normativa di settore, per le comunicazioni di variazione dati e per l'integrazione dei modelli di dichiarazione e/o comunicazione l'interessato (art. 7 del d.lgs. n. 196 del 2003) può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, oppure per cancellarli o opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.
Tali diritti possono essere esercitati con richiesta rivolta a:
Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d - 00145 Roma.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali.
Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto è previsto dalla legge.

La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

TIPO DI DICHIARAZIONE	Redditi	Iva	Quadro VO	Consolidato	Trasparenza	Trusi	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa a favore	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Eventi eccezionali
	Quadro AC	Studi di settore	Parametri								

SOCIETÀ O ENTE

Denominazione

Codice fiscale

Partita IVA

Data bilancio/rendiconto a effetto fusione/scissione

Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto

Periodo d'imposta

Stato

Natura giuridica

Situazione

Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato

Indirizzo di posta elettronica

Telefono

Fax

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Codice fiscale (obbligatorio)

Codice carica

Data carica

Cognome

Nome

Data di nascita

Comune (o Stato estero) di nascita

Provincia

Telefono

Codice fiscale società o ente dichiarante

Seesso (barrare la relativa casella)
M F

ALTRI DATI

Grandi contribuenti

Canone RAI

ONLUS

Situazioni particolari

Tipo soggetto

Settore di attività

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri compilati:

RA RB RH RL RT RF RI RK RM RN PN RO RQ RS RU RJ RV RX RZ FC TR CE

TN GN GC OP NI

N. moduli IVA

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario

FIRMA DEL DICHIARANTE

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

FIRMA PER ATTESTAZIONE

Reddito/IVA

Soggetto

Codice fiscale

VISTO DI CONFORMITÀ

Riservato al C.A.F. o al professionista

Visto di conformità rilasciato ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 relativo a Redditi/IVA

Codice fiscale del responsabile del C.A.F.

Codice fiscale del C.A.F.

Codice fiscale del professionista

Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Riservato al professionista

Codice fiscale del professionista

Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili

Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997

FIRMA DEL PROFESSIONISTA

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Riservato all'incaricato

Codice fiscale dell'incaricato

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione

Ricezione altre comunicazioni telematiche

Data dell'impegno

FIRMA DELL'INCARICATO

REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N.

PERIODO D'IMPOSTA 2015

CODICE FISCALE

[illegible]11

	RF1	Codice attività	studi di settore: cause di esclusione ²	studi di settore: cause di inapplicabilità ³	parametri: cause di esclusione ⁴	
	RF2	Componenti positivi da studi di settore annotati nelle scritture contabili				,00
	RF3	Opzioni	IAS ¹	Rimanezze ²	Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale ³	
Risultato del conto economico	RF4 A) UTILE					,00
	RF5 B) PERDITA					,00
	RF6 C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI		Ammortamenti ¹	Altre rettifiche ²	Accantonamenti ³	
	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio ¹	,	,00 ²	,00 ³	,00 ⁴
Variazioni in aumento	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b)				,00
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici				,00
	RF10	Redditività 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
	RF12	Ricavi non annotati	Parametri e studi di settore ¹	Maggiorazione ²		
	RF13	Rimanezze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (arti. 92, 92-bis 93, 94)		,00 ²	,00 ³	,00
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)				,00
	RF15	Interessi passivi indeducibili			,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 TUR				,00
	RF19	Svalutazioni e 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, 102-bis e 103 ¹		,00 ex art. 104 ²	,00 ³	,00
	RF22	Variations ex artt. 118 e 123 ¹	,00 ²	,00 ³	,00 ⁴	,00
	RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, e 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 ¹	art. 105	art. 106		
	RF26	Variation riserva sinistri e ramo vita (art. 111)	(comma 3) ¹		,00 ²	,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 aventi regimi fiscali privilegiati				,00
	RF30	Applicazione IAS/IFRS		Rimanezze	Opere, forniture e servizi	
			1	2	3	
				,00	,00	,00
			7	8	9	10
				,00	,00	,00
			13	14	15	16
				,00	,00	,00
			19	20	21	22
				,00	,00	,00
			25	26	27	28
				,00	,00	,00
			31	32	33	34
				,00	,00	,00
					35	36
						,00 ^{3/}
	RF32 D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO					,00
Variations in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti ¹			,00 ²	,00
	RF35	Contributi o liberalità costituienti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lettera b)				,00
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE				,00
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfaitariamente				,00
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi 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) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)				,00

[illegible]

Codice fiscale

Mod. N.

Prospetto
interessi passivi
non deducibili

RF118	Interessi passivi	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	Interessi attivi	Interessi passivi direttamente deducibili	Eccedenza interessi passivi
	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RF119	Risultato operativo lordo	Precedente periodo d'imposta	Precedente periodo d'imposta	Precedente periodo d'imposta	Interessi passivi deducibili
	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RF120	Eccedenza di ROL riportabile	Consolidato	Consolidato	Consolidato	IRES
	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00
RF121	Interessi passivi non deducibili riportabili	non trasferibili al consolidato	trasferiti al consolidato	trasferiti al consolidato	
	1	2	3	4	5
		,00	,00	,00	,00

Enti creditizi
(art. 113 del TUIR)

RF122	Interpello	Componenti dedotti	Credito convertito in azioni	Credito convertito in strumenti partecipativi
	1	2	3	4
		,00	,00	,00
RF123	1	2	3	4
		,00	,00	,00

Esenzione degli
utili e delle perdite
delle stabili
organizzazioni
all'estero di
imprese residenti

Art. 167,
comma 8-quater

☐

Esimenti

☐

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

PERIODO D'IMPOSTA 2015

1

2 3 4 5 6

7 8 9

RJ6 10 11 ,00

12 13 14 15

16 17 18 19 20

,00 ,00

RJ8	Totale reddito determinato forfaitariamente	00
------------	---	----

RJ9	Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende	Plusvalenza unitariamente determinata (di cui ¹ .00) ² .00	.00
-----	--	--	-----

RJ10 Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti

		Reti d'impresa	
R11	Recupero incentivi fiscali	{di cui	.00 }
			.00

RJ12 Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti

RJ15 Reddito o perdita 00

SEZIONE II

Determinazione del pro rata di deducibilità

R16 Ammontare complessivo dei ricavi ed altri proventi ricompresi nella Sez. I

RJ17 Ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi

RJ18 Spese ed altri componenti negativi generici	Costi generici totali 1	Pro rata di indeducibilità 2	Costi generici indeducibili 3
	.00	%	.00

SEZIONE III

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

		1	2	3	4	5	6	7	8
		Valore civile iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore civile finale				
R19	Beni ammortizzabili								
		,00	,00	,00	,00				,00
		,00	,00	,00	,00				,00

RJ20	Altri elementi dell'attivo	,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00

RJ21	Elementi del passivo	,00	,00	,00	,00
		,00	,00	,00	,00

SEZIONE VI

Attestazioni
ai sensi dell'art. 2,
comma 2, del D.M.
n. 429/2001

1 Si dichiara che i valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.

2 Si dichiara che la congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC relativo all'esercizio precedente è stata attestata con perizia del
giorno mese anno
| | , effettuata dal seguente soggetto:

Cognome Nome

Codice fiscale
| | | | | | | | | | | | | | | |



CODICE FISCALE

[illegible]

CODICE FISCALE

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

REDDITI

QUADRO RM

Redditi derivanti da partecipazioni in imprese estere
 e delle stabili organizzazioni localizzate
 in Stati o territori con regime fiscale privilegiato
 Rivalutazione dei terreni

Mod. N.

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

SEZIONE I

Redditi
 assoggettati
 a tassazione
 separata

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

SEZIONE III

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

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

SEZIONE I
Conferimenti o
cessioni di beni
o di aziende
in favore di CAF
(art. 8 della
L. n. 342/2000)

RQ1	Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF	,00
RQ2	Plusvalenze da cessioni di beni, di aziende o di rami aziendali a favore di CAF	,00
RQ3	Totale delle plusvalenze	,00
RQ4	Imposta sostitutiva	,00
RQ5	Crediti d'imposta concessi alle imprese	,00
RQ6	Eccedenze utilizzate (da riportare nel rigo RK26 del quadro RK)	,00
RQ7	Eccedenza IRES	,00
RQ8	Imposta sostitutiva	,00

SEZIONE II
Imposta d'ingresso
nel regime
SIQ e SIINQ (art. 1,
commi 119 e ss.
della L. n. 296/2006)

RQ9	1 Plusvalenze	2 Minusvalenze	3 Imponibile	Perdite pregresse		6 Imponibile netto	7 Imposta	8 Rata annuale
				4 In misura limitata	5 In misura piena			
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
			,00	20%	,00			,00

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

RQ10	Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE	1 Imponibile	2 Imposta
		,00	20% ,00
RQ11		2 Plusvalenze	
		,00	
RQ12		2	
		,00	
RQ13	Totale	1 Imponibile	2 Imposta
		,00	20% ,00
RQ14	Prima rata		,00

SEZIONE IV
Imposte sostitutive
per deduzioni
extracontabili
(art. 1, c. 48 della
L. n. 244/2007)
e riallineamenti
IAS/IFRS (art. 15,
c. 7, 8 e 8bis,
D.L. n. 185/2008)

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

SEZIONE V
(art. 15, comma 3,
D.L. 185/2008)

RQ20	Divergenza applicazione IAS/IFRS	1 Imponibile	2 Imposta
		,00	16% ,00

SEZIONE VI-A
Imposta sostitutiva
sui maggiori valori
dei beni
(art. 1, c. 47 della
L. n. 244/2007
e art. 176 del Tuir)

RQ21	1 Maggiori valori dei beni 2014	2 Materiali	3 Immateriali	4 Imponibile del periodo d'imposta	5 Imponibile del periodo d'imposta precedente	6 Imposta
		,00	,00	,00	,00	,00
RQ22	Maggiori valori dei beni 2015	1	2	3	5	
		,00	,00	,00		,00
RQ23	Totale imposte					,00
RQ24	Prima rata dovuta					,00

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

RQ50	Fondo rischi su crediti	1	2	3		
			,00	,00	,00	
RQ51	Fondi preesistenti (art. 42 D.Lgs n. 87/92)			,00	,00	
RQ52	Totale				4	,00

SEZIONE XIV
Riserve matematiche
dei rami vita

RQ53	Riserve iscritte nelle voci C II, n. 1, e DI dello stato patrimoniale	1	Valore delle riserve	2	Imposta dovuta	3	Imposta versata
			,00	0,45%	,00	,00	,00

SEZIONE XVIImposte sostitutive
sulla liquidazione
dei fondi comuni
d'investimento
immobiliare chiusi
ai sensi del
D.L. n. 78/2010

RQ55	Denominazione del fondo	1	Numero Banca d'Italia	2	Risultato della liquidazione	3	Imposta	4
					,00	7%	,00	,00
RQ56		1	2	3			4	
					,00	7%	,00	,00
RQ57	Totale imposta							,00

SEZIONE XVIIImposte sostitutive
sulla rideterminazione
del valore dei terreni
e delle partecipazioni
(art. 7, D.L. n. 70/2011,
conv. L. n. 106/2011)

Valore del terreno				Imposta		Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ58	1		3			4	5
		,00			,00		
RQ59	1		3			4	5
		,00			,00		
Valore della partecipazione		Aliquota		Imposta		Rateizzazione	Versamento cumulativo
RQ60	1	2	3			4	5
		,00			,00		
RQ61	1	2	3			4	5
		,00			,00		

SEZIONE XVIIIMaggiorazione IRES
per i soggetti
di comodo
(D.L. 13 agosto 2011,
n. 138, convertito,
con modificazioni,
dalla L. 14 settembre
2011, n. 148)

	Reddito	1	2	Imposte delle controllate estere	3	Totale	4	Perdite pregresse		5	6
	,00			,00		,00		In misura limitata	In misura piena		
								,00	,00		
	Start-up	6	7	ACE	8	Imponibile	9	Imposta	10	Start-up	
	,00			,00		,00		,00	,00		
RQ62	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	11	12	Detrazioni	13	Imposta sospesa	14	Imposta netta	15	Crediti d'imposta e ritenute	
	,00			,00		,00		,00	,00		
	Crediti d'imposta concessi alle imprese	16	17	Eccedenza precedente dichiarazione	18	Eccedenza compensata nel mod. F24	19	Accanli	20	Imposta rateizzata	
	,00			,00		,00		,00	,00		
	Imposta a debito	21	22	Imposta a credito							
	,00			,00							
RQ63	Interessi passivi	1	2	Interessi passivi precedente periodo d'imposta	3	Interessi attivi	4	Interessi passivi direttamente deducibili	5	Eccedenza interessi passivi	
	,00			,00		,00		,00	,00		
RQ64	Risultato operativo lordo					1	2	Precedente periodo d'imposta	3	Presente periodo d'imposta	4
						,00		,00	,00	,00	
RQ65	Eccedenza di ROL riportabile										,00
RQ66	Interessi passivi non deducibili riportabili										,00

SEZIONE XIXImposta sostitutiva
sui maggiori valori
delle partecipazioni
(art. 15, commi 10
bis e 10 ter, D.L. n.
185/2008)

	Tipo operazione	1	Soggetto subentrato	2	Differenza contabile	3	Avviamento	4	Marchi	5	Altre attività immateriali	6
RQ67					,00		,00		,00		,00	
RQ68		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
					,00	,00	,00	,00	,00	16%	,00	,00
RQ69	Totale imposta											,00

SEZIONE XXImposta sostitutiva
per attività di noleggio
(art. 49-bis, D.Lgs.
n. 171/2005)

RQ70	Proventi	1	2	Imposta
	,00			,00

SEZIONE XXIAdeguamento agli studi
di settore ai fini IVA

RQ80	Maggiori corrispettivi	1	2	Imposta
	,00			,00

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE XXII
Assegnazione o
cessione di beni
ai soci

	Beni immobili	Beni mobili	Società non operative	Imposta sostitutiva	Acconto
RQ85	1 0,00	2 0,00	3	4 0,00	5 0,00
	Riserve in sospensione			Imposta sostitutiva	Acconto
	6 0,00		13% 7	8 0,00	0,00

SEZIONE XXIII-A
Rivalutazione
dei beni e delle
partecipazioni

	Importo	Aliquota	Imposta
RQ86 Rivalutazione dei beni ammortizzabili	1 0,00	2 16%	0,00
RQ87 Rivalutazione dei beni non ammortizzabili	0,00	12%	0,00
RQ88 Rivalutazione delle partecipazioni	0,00	12%	0,00

SEZIONE XXIII-B
Riconoscimento
dei maggiori valori
dei beni e delle
partecipazioni

	Importo	Aliquota	Imposta
RQ89 Maggiori valori dei beni ammortizzabili	1 0,00	2 16%	0,00
RQ90 Maggiori valori dei beni non ammortizzabili	0,00	12%	0,00
RQ91 Maggiori valori delle partecipazioni	0,00	12%	0,00
RQ92 Totale imposte			0,00

SEZIONE XXIII-C
Affrancamento

	Importo	Aliquota	Imposta
RQ93 Saldo di rivalutazione/riserva vincolata	1 0,00	2 10%	0,00



CODICE FISCALE

[illegible]

Mod. N.

11**Reddito o perdita da imputare**

PN1	Reddito			1	Liberalità		2		
						,00			,00
PN2	Perdita								,00
					in misura limitata		in misura piena		
PN3	Perdite di periodi di imposta precedenti			1		,00	2		
								3	,00
PN4	Start-up		ACE						Reddito da imputare
	1	00	2	00	(o Perdita al netto di 3	00	per provenienti esenti) 4		00

**Importi da attribuire
ai beneficiari**

		Totale		Quota da attribuire		Totale		Quota da attribuire	
PN5	Credito per imposte pagate all'estera								
PN6	Crediti di imposta sui fondi comuni e imposte assolte da controllate estere ¹								
PN7	Altri crediti di imposta								
PN8	Ritenuta								
PN9									
PN10	Altri dati								

Utilizzo eccedenza Ires della precedente dichiarazione

PN11	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	00
PN12	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	00
PN13	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari	00
PN14	Eccedenza da utilizzare	00

Crediti d'imposta concessi al Trust e trasferiti ai beneficiari

	Codice credito	Anno di riferimento	Importo ceduto
	1	2	3
PN15			,00
PN16			,00
PN17			,00
PN18			,00

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

Codice Stato estero		Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero	
1	2			3	
PN19	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera	
4	5	.00	6	.00	7 .00
PN20					
1	2			3	
4	5	.00	6	.00	7 .00
PN21					
1	2			3	
4	5	.00	6	.00	7 .00

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

PN22	Anno di formazione	Codice Stato estero	3	NaZIONALE	4	Estero
PN23				,00		,00
PN24				,00		,00



CODICE FISCALE

| | | | |

Mod. N.

11

Tipo trasparenza ☐

TN1	Reddito				Liberalità		
						1	2
							,00
TN2	Perdita	Proventi esenti	Perdita dell'esercizio		Patrimonio netto		Perdita da attribuire
		1	2	3	4		
			,00	,00		,00	,00
TN3	Perdite di periodi di imposta precedenti		in misura limitata	2	in misura piena	3	
				,00		,00	,00
TN4	Reddito imponibile	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE		
	1	2	3	4	5		
		,00	,00	,00	,00		,00

**Utilizzo eccedenza
della precedente
dichiarazione**

TN5	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2015)	,00
TN6	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	,00
TN7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci	,00
TN8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo	,00
TN9	Eccedenza da utilizzare	,00

Importi da attribuire ai soci

[illegible]

Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti ai soci

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

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

	Codice Stato estero		Denominazione controllata estera			Codice identificativo estero	
	1	2				3	
TN22							
	Anno		Reddito estero	Art. 165, c. 5		Imposta estera	
	4	5	,00	6	,00	7	,00
TN23							
	1	2				3	
	4	5	,00	6	,00	7	,00
TN24							
	1	2				3	
	4	5	,00	6	,00	7	,00

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

TN25	Anno di formazione	Codice Stato estero	Nazionale	Estera
TN26			,00	,00
TN27			,00	,00
TN28			,00	,00
TN29			,00	,00

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VII**Reddito (o perdita)
imputato ai soci**

Perdite art. 84,
c. 2, TUIR
(da barrare
solo in caso di
opzione art. 116)

☐

Codice fiscale									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
TN30	Partecipazione utili	Partecipazione perdite	Reddito o perdita	Reddito minimo	Perdite non compensate	Società fiduciaria			
	%	%							
				,00	,00				
TN31	2	3	4	5	6	7			
	%	%							
				,00	,00				
TN32	2	3	4	5	6	7			
	%	%							
				,00	,00				
TN33	2	3	4	5	6	7			
	%	%							
				,00	,00				

SEZIONE VIII**Redditi derivanti da
imprese estere partecipate****TN34**

REDDITO

IMPOSTE SUL REDDITO
DELL'ANNOIMPOSTE SUL REDDITO
DEGLI ANNI PRECEDENTIIMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO
SUGLI UTILI DISTRIBUITI

1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00

Codice fiscale della società consolidante										Interpello	
SEZIONE I											
Determinazione del reddito complessivo											
Operazioni straordinarie <input type="checkbox"/>											
GN1		Reddito								Liberalità	
										,00 2 ,00	
GN2		Perdita									
										,00	
GN3		Credito di imposto								Fondi comuni d'investimento	
										Imposte delle controllate estere	
										2 ,00 3 ,00	
GN4		Perdite scomputabili								in misura limitata	
		(di cui di anni precedenti 1 ,00								2 in misura piena	
										,00 3 ,00	
GN5		Perdite da trasferire								Perdite non compensate	
										2 ,00 3 ,00	
GN6		Reddito minimo								Reddito	
		1 ,00 2 ,00 3 ,00								Start-up	
										4 ,00	
										ACE	
										5 ,00	
										Reddito complessivo netto	
										,00	
SEZIONE II											
Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione											
GN7		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2015)									
										,00	
GN8		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24									
										,00	
GN9		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita al consolidato									
										,00	
GN10		Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo									
										,00	
GN11		Eccedenza da utilizzare									
										,00	
SEZIONE III											
Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato											
GN12										Codice tributo	
										1	
GN13										Eccedenza presente dichiarazione	
										2	
GN14											
										,00	
SEZIONE IV											
Dati											
GN15		Oneri detraibili/detrazioni								Start-up	
										2 ,00	
										Erogazioni liberali in favore di partiti politici	
										3 ,00	
										Altri oneri	
										,00	
Risparmio energetico											
GN16		Spese agevolate								Tipo	
										1	
										Anno di riferimento	
										2	
										Periodo	
										3	
										Totale spesa	
										4 ,00	
										Spesa sostenuta	
										5 ,00	
Interventi in zone sismiche											
										6	
										7	
										8 ,00	
GN17		Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero									
										,00	
GN18		Altri crediti di imposta								1	
										2 ,00	
GN19		Ritenute									
										,00	
GN20		Eccedenze da quadro RK									
										,00	
GN21		Accanti								Eccedenze utilizzate	
										1 ,00	
										Accanti versati	
										2 ,00	
										Accanti ceduti	
										3 ,00	
										Credito riversato da atti di recupero	
										4 ,00	
GN22		Altri dati								ACE	
										1 ,00	
										Start-up	
										2 ,00	
										Plusvalenza attribuita	
										3 ,00	
										,00	
SEZIONE V											
Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato											
GN23										Codice credito	
										1	
GN24										Anno di riferimento	
										2	
GN25										Importo trasferito	
										3	
GN26											
										,00	
SEZIONE VI											
Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte											
GN27		Codice Stato estero								Denominazione controllata estero	
		1								2	
		Anno								3	
		4								5	
		Reddito estero								Art. 165, c. 5	
		,00								6 ,00	
										Imposta estera	
										7 ,00	
GN28		1								2	
		4								5	
		,00								6 ,00	
										7 ,00	
GN29		1								2	
		4								5	
		,00								6 ,00	
										7 ,00	

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VII**Eccedenze d'imposta
di cui all'art. 165,
comma 6, del Tuir****GN30**Anno di
formazioneCodice
Stato estero

Nazionale

Estera

3

4

,00

,00

GN31

,00

,00

GN32

,00

,00

GN33

,00

,00

GN34

,00

,00

SEZIONE VIII**Dati rilevanti ai fini
delle rettifiche
di consolidamento****GN35** Interessi passivi art. 96, c. 5-bis, TUIR

Verso partecipanti

Verso esterni

1

2

,00

,00

GN36 Interessi passivi art. 96, c. 7, TUIR

Eccedenza di interessi passivi

Eccedenza di ROI

1

2

,00

,00

GN37 Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità

Civile

Fiscale

1

2

,00

,00



CODICE FISCALE

Mod. N.

||

Codice fiscale della società consolidante

1	2	3	4	5	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

Determinazione del reddito complessivo

GC1	Reddito				Liberalità			
						1	2	3
GC2	Perdita							
GC3	Credito di imposta		Fondi comuni d'investimento		Imposte delle controllate estere			
			1	2	3			
GC4	Perdite scomputabili		in misura limitata		in misura piena			
		(di cui di anni precedenti)	1	2	3			
GC5	Perdite da trasferire		Perdite non compensate		Proventi esenti			
			1	2	3			
GC6	Reddito minimo	Reddito	Start-up	ACE	Reddito complessivo netto			
	1	2	3	4	5			

Utilizzo eccedenza IRES precedente dichiarazione

GC7	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione (riga RX1 col. 4 del Mod. UNICO 2015)	.00
GC8	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	.00
GC9	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita al consolidato	.00
GC10	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo	.00
GC11	Eccedenza da utilizzare	.00

Eccedenze d'imposta diverse dall'IRES trasferite al consolidato

	Codice tributo	Eccedenza presente dichiarazione
	1	2
GC12		,00
GC13		,00
GC14		,00

SEZIONE IV
Dati

GC15	Oneri detraibili/detrazioni	1	Start-up	Erogazioni liberali in favore di partiti politici	2	Altri oneri	3	4
			.00		.00			.00

		Risparmio energetico				
GC16 Spese agevolate		Tipo	Anno di riferimento	Periodo	Totale spesa	Spesa sostenuta
1	2	3	4	5	6	7
					,00	,00
			Interventi in zone sismiche			
	6	7		00	8	00

GC17	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero			,00
GC18	Altri crediti di imposta	1	,00	2 ,00
GC19	Ritenute			,00
GC20	Eccedenze da quadro RK			,00

GC21	Acconti	Eccedenze utilizzate	Acconti versati	Acconti ceduti	Credito riversato da atti di recupero
		00 ²	00 ³	00 ⁴	00 ⁵

GC22 Altri dati	ACE	Start-up	Plurivalenza attribuita
1	00	00	00

Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti al consolidato

	Codice credito	Anno di riferimento	Importo trasferito
	1	2	3
GC23			,00
GC24			,00
GC25			,00
GC26			,00

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

	Codice Stato estero		Denominazione controllata estera		Codice identificativo estero
	1	2		3	
GC27					
	Anno	Reddito estero	Art. 165, c. 5	Imposta estera	
	4	5	6	7	
		,00	,00	,00	
GC28					
	1	2		3	
	4	5	6	7	
		,00	,00	,00	
GC29					
	1	2		3	
	4	5	6	7	
		00	00	00	

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE VIIEccedenze d'imposta
di cui all'art. 165,
comma 6, del Tuir**GC30**Anno di
formazione
1Codice
Stato estero
7Nazionale
3Estera
4

,00

,00

GC31

,00

,00

GC32

,00

,00

GC33

,00

,00

GC34

,00

,00

SEZIONE VIIIDati rilevanti ai fini
delle rettifiche
di consolidamento**GC35**

Interessi passivi art. 96, c. 5-bis, TUIR

Verso partecipanti
1Verso esterni
2

,00

,00

GC36

Interessi passivi art. 96, c. 7, TUIR

Eccedenza di interessi passivi
1Eccedenza di ROI
2

,00

,00

GC37

Valore dei beni acquisiti in regime di neutralità

Civile
1Fiscale
2

,00

,00

SEZIONE IXOperazioni
straordinarie

Codice fiscale

Data operazione straordinaria
2**GC38****GC39****GC40**

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 acconti)	IVA (Saldo)	IRES (Acconti)	IRES (Saldo)	Imposta sostitutiva	Comp. con il mod. F24
		,00 ¹	,00 ²	,00 ³	,00 ⁴	,00 ⁵	,00 ⁶	,00 ⁷
RU405	Crediti d'imposta riversati							,00
RU406	Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)							,00
RU407	Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)							,00

SEZIONE VI**Sezione VI-A****Crediti d'imposta ricevuti**

RU501	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto
					,00
RU502					,00
RU503					,00
RU504					,00
RU505					,00

Sezione VI-B**Crediti d'imposta trasferiti**

RU506	Codice credito	Natura cessione	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto
					,00
RU507					,00
RU508					,00
RU509					,00
RU510					,00

Sezione VI-C
Limite di utilizzo**Parte I**
Dati generali

	Credito residuo al 1/1/2015	Credito spettante nel 2015	Totale	di cui eccedenze anni precedenti dal 2008 al 2014	Differenza
RU512 Totale crediti da quadro RU anno 2015	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
RU513 Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2015					,00
RU514 Limite di utilizzo [250.000,00 + (700.000,00 – RU513)]					,00
RU515 Eccedenza 2015 (da riportare nei righe da RU531 a RU534)					,00

Parte II
Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna

RU516	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 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 1/1/2016 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 1/1/2016 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)						,00
RU519	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna nella presente dichiarazione per il versamento degli acconti dovuti ai fini IRES (da compilare solo nel caso in cui il periodo d'imposta non sia coincidente con l'anno solare)						,00
RU520	Totale dei crediti da quadro RU utilizzati [RU516 + RU517 + RU518 + RU519]						,00
RU521	Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2016 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione						,00

RU522	Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo IRES, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva						
	di cui ai fini IRES	di cui ai fini IVA	di cui per imposta sostitutiva	Totale			
	,00 ¹	,00 ²	,00 ³	,00 ⁴			,00

Parte III**Eccedenze**
2008, 2009, 2010,
2011, 2012 e 2013

RU523	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2014	Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015
				,00	,00	,00
RU524				,00	,00	,00
RU525				,00	,00	,00
RU526				,00	,00	,00

Parte IV**Eccedenza 2014**

RU527	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizzato nel 2015	Residuo al 31/12/2015
			,00	,00	,00
RU528			,00	,00	,00
RU529			,00	,00	,00
RU530			,00	,00	,00

Parte V**Eccedenza 2015**

RU531	Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	
			,00	
RU532			,00	
RU533			,00	
RU534			,00	

CODICE FISCALE

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

REDDITI
QUADRO RK
Cessione delle eccedenze
dell'IRES nell'ambito del gruppo

Mod. N.

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

Sezione I
Credito ceduto

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

Sezione II
Acconto ceduto

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

Sezione III
Crediti ricevuti

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

Sezione IV
Acconto ricevuto dal consolidato

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

Sezione V
Acconti ricevuti da soggetti partecipanti

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

Sezione VI
Utilizzo delle eccedenze

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

SEZIONE I
RICONCILIAZIONE
DATI DI BILANCIO
E FISCALI

		Tipo di beni/Voce di bilancio						Causa	IAS	Valore ante IAS
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
RV1	Valore contabile	5	Valore iniziale	6	Incrementi	7	Decrementi	8	Valore finale	9
	Valore fiscale	10	Valore iniziale	11	Incrementi	12	Decrementi	13	Valore finale	10
		1								
RV2	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV3	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV4	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV5	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV6	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV7	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV8	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10
		1								
RV9	Valore contabile	5		6		7		8		9
	Valore fiscale	10		11		12		13		10

Codice fiscale

Mod. N.

SEZIONE II
OPERAZIONI
STRAORDINARIE
PARTE I
DATI RELATIVI ALLA SOCIETÀ
BENEFICIARIA DELLA
SCISSIONE, INCORPORANTE
O RISULTANTE
DALLA FUSIONE

Utilizzo	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale
1	2	3
RV10		
RV12	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio
		Anno di inizio attività
Dati relativi alla operazione	Tipo di operazione	Numero soggetti beneficiari, fusi o incorporati
	1	2
RV13		Data atto di scissione o fusione
		giorno mese anno
RV14	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria	%
RV15	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa	%
Beni acquisiti	Aziende o complessi aziendali	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali
	1	2
RV16		Altri beni
		3
Soci concambianti	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione	
Patrimonio netto	giorno mese anno	giorno mese anno
	1	2
RV18	Data	3
RV19	Patrimonio netto	
		,00 ,00 ,00
Altri dati	Aumento di capitale sociale per concambio	,00
RV20	Nuovo capitale sociale	,00
RV21	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante	%
RV22		
Perdite fiscali	In misura limitata	Importo
	1	2
RV27	In misura piena	,00 ,00 ,00
RV28		
RV29	TOTALE	,00 ,00 ,00
Retrodatazione	Perdita fiscale	Importo
	1	2
RV30	Eccedenze di interessi passivi	,00 ,00 ,00
RV31		
Interessi passivi riportabili	Eccedenze di interessi passivi	Importo
	1	2
RV32		,00 ,00 ,00
PARTE II	Codice fiscale	Denominazione o ragione sociale
DATI RELATIVI ALLA SOCIETÀ SCISSA, INCORPORATA O FUSA	1	2
RV33		
RV35	Codice attività	Barrare la casella se modificato nell'ultimo biennio
	1	2
RV36	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita	Anno inizio attività
		3
Disavanzo da annullamento e da concambio	Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	Data decorrenza effetti fiscali
	1	2
RV37	Imputato al conto economico	giorno mese anno
		4
RV38		
RV39	Imputato	
	1	
RV40	alle voci	
	1	
RV41	dell'attivo	
	1	
RV42		
Avanzo da annullamento e da concambio	Ammontare dell'avanzo di scissione o di fusione	da annullamento
	2	3
RV43	Imputato	,00 ,00 ,00
	1	
RV44	alle voci	,00 ,00 ,00
	1	
RV45	del patrimonio	,00 ,00 ,00
	1	
RV46	netto	,00 ,00 ,00
	1	
RV47		
Riserve e fondi in sospensione di imposta	Ricostituite pro-quota	
	1	
RV48	Ricostituite per intero	,00
	1	
RV49	Non ricostituite	,00
	1	
RV50		
Altre riserve e fondi in sospensione di imposta	Ricostituite pro-quota	
	1	
RV51	Ricostituite per intero	,00
	1	
RV52	Non ricostituite	,00
	1	
RV53		

Codice fiscale

Mod. N.

Altri dati

		Quota	Costo
RV54	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante	1 % 2	,00
RV55	Partecipazioni annullate in possesso di altre	1 % 2	,00

Perdite fiscali

		Importo	Importo riportabile
RV60	In misura limitata	1 ,00 2	,00
RV61	In misura piena	,00	,00
RV62	TOTALE	,00	,00

Retrodatazione

		Importo	Importo non riportabile
RV63	Perdita fiscale	1 ,00 2	,00
RV64	Eccedenze di interessi passivi	,00	,00

Interessi passivi
riportabili

		Importo	Importo riportabile
RV65	Eccedenze di interessi passivi	1 ,00 2	,00

Eccedenze d'imposta

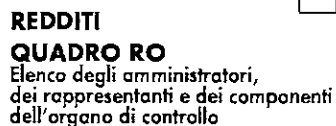
		IRES	Eccedenze art.43-ter DPR 602/73	Eccedenza CFC	Addizionali IRES
RV66	1	,00 2	,00 3	,00 4	,00
			Libyan Tax	Tassa Etica	Maggiorazione società di comodo
			5	,00 6	,00 7

Agevolazioni

Deduzioni Start up						
RV67	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo
	1	2	3	4	5	6
		,00		,00		,00
Defrazioni Start up						
RV68	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo	Periodo di formazione	Importo
	1	2	3	4	5	6
		,00		,00		,00
RV69	ACE					

PARTE III
ALTRE SOCIETÀ
BENEFICIARIE

RV70	Codice fiscale	1	Denominazione o ragione sociale	2			
RV72	Codice attività	1	Barrare la casella se modificata nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali
RV73	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa				giorno	4 mese	anno
RV74	Codice fiscale	1	Denominazione o ragione sociale	2			
RV76	Codice attività	1	Barrare la casella se modificata nell'ultimo biennio	2	Anno inizio attività	3	Data decorrenza effetti fiscali
RV77	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa				giorno	4 mese	anno
							%



CODICE FISCALE

[illegible]

Mod. N.

11[illegible]

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

[illegible]

Mod. N.

Dati di bilancio IAS/IFRS			SALDO INIZIALE		SALDO FINALE			
Stato Patrimoniale	Attivo	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1	2	,00		
		RS2	Attività immateriali a vita non definita			,00		
		RS3	Altre attività immateriali			,00		
		RS4	Attività non correnti	Partecipazioni			,00	
		RS5		Altre attività finanziarie			,00	
		RS6		Imposte differite			,00	
		RS7		Investimenti immobiliari			,00	
		RS8	Attività correnti	Rimanenze			,00	
		RS9		Crediti commerciali e altri crediti			,00	
		RS10		Attività finanziarie			,00	
		RS11		Fondi liquidi e similari (disponibilità)			,00	
		RS12		Lavori in corso su ordinazione			,00	
Passivo				Saldo iniziale		Saldo finale		
		RS13	Patrimonio netto	Capitale sociale	1	2	,00	
				(di cui non versato	3	4	,00	
		RS14		Riserve			,00	
		RS15		Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)			,00	
		RS16		Utili (perdite) dell'esercizio			,00	
		RS17	Passività non correnti	Finanziamenti/Obbligazioni			,00	
		RS18		Debiti verso banche			,00	
		RS19		Altre passività finanziarie			,00	
		RS20		Imposte differite			,00	
		RS21	Fondi	di quiescenza	1	2	,00	
		per rischi e oneri		3	4	,00		
		RS22	Passività correnti	Debiti commerciali e altri debiti			,00	
		RS23		Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni			,00	
		RS24		Anticipi su lavori in corso su ordinazione			,00	
		RS25		Altre passività			,00	
		Conto economico IAS/IFRS per natura	RS26	Ricavi				,00
			RS27	Altri ricavi operativi (proventi)				,00
RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione					,00		
RS29	Materie prime e di consumo utilizzati					,00		
RS30	Costi per benefici ai dipendenti					,00		
RS31	Svalutazioni e ammortamenti					,00		
RS32	Altri costi operativi					,00		
RS33	Costi operativi totali					,00		
RS34	Risultato della gestione operativa					,00		
Conto economico IAS/IFRS per destinazione	RS35	Ricavi				,00		
	RS36	Costi delle vendite				,00		
	RS37	Utile lordo				,00		
	RS38	Altri ricavi operativi (proventi)				,00		
	RS39	Costi di distribuzione e di vendita				,00		
	RS40	Costi amministrativi				,00		
	RS41	Altri costi amministrativi operativi				,00		
	RS42	Risultato della gestione operativa (Utile)				,00		
	RS43	Proventi finanziari				,00		

Perdite di impresa non compensate

RS44	In misura limitata	SIIQ		IRES		Maggiorazione IRES	
		(del presente periodo d'imposta)	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
			,00	,00	,00	,00	,00
RS45	In misura piena	SIIQ		IRES		Maggiorazione IRES	
		(del presente periodo d'imposta)	1	2	3	4	5
			,00	,00	,00	,00	,00
			,00	,00	,00	,00	,00

CREDITI**Sez. I - Enti creditizi e finanziari**

Art. 3, comma 108, legge n. 549/95

RS51	Valore dei crediti	Valore di bilancio		Valore fiscale	
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti				,00
RS53	Perdite dell'esercizio	1	2		,00
RS54	Differenza				,00

Sez. II - Soggetti diversi dagli enti creditizi e finanziari e dalle imprese di assicurazione

RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	Valore di bilancio		Valore fiscale	
		1	2	3	4
			,00	,00	,00
RS65	Perdite dell'esercizio	1	2		,00
RS66	Differenza				,00
RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio	1	2		,00
RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio	1	2		,00
RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio	1	2		,00

Agevolazioni territoriali e settoriali

RS70	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente
						,00
RS71						,00
RS72						,00

Azioni assegnate ai dipendenti

RS73	Assegnazioni
------	--------------

Garanzie prestate da soggetti non residenti

RS74	Stato estero	1	2	3
------	--------------	---	---	---

Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero

RS75	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA					Utili distribuiti
	Trasparenza	Codice fiscale	Denominazione dell'impresa estera partecipata	Soggetto non residente		
	1	2	3	4	5	,00

CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

RS76	Saldo iniziale	Imposta dovuta	Crediti d'imposta		Saldo finale
			Sui redditi	Sugli utili distribuiti	
	6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00
	1	2	3	4	5
	,00	,00	,00	,00	,00
	6	7	8	9	10
	,00	,00	,00	,00	,00

Ammortamento dei terreni	RS77	Fabbricati strumentali industriali	Numero 1 2		Importo 		Numero 3 4		Importo 	
	RS78	Altri fabbricati strumentali			,00				,00	
					,00				,00	
Rideterminazione dell'acconto	RS79		Reddito complessivo rideterminato 1		Imposta rideterminata 2		Acconto rideterminato 3		,00	
					,00				,00	
Spese di riqualificazione energetica (Art. 1, commi da 344 a 349, legge 296/2006)	RS80	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti	Anno 1	Periodo 2 3	Totale spesa 4	Spesa sostenuta 5	Detrazione 6	Rate annuali 7	Rata n. 8	Importo rata 9
					,00	,00		,00		,00
	RS81	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari			,00	,00		,00		,00
	RS82	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua			,00	,00		,00		,00
	RS83	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale			,00	,00		,00		,00
	RS84	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali			,00	,00		,00		,00
	RS85	Acquisto e posa in opera di schermature solari			,00	,00		,00		,00
	RS86	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili			,00	,00		,00		,00
	RS87	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali			,00	,00		,00		,00
	RS88	Totale								,00
Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)	RS89	Voce di bilancio 1	Valore fiscale iniziale 2		Incrementi 3		Decrementi 4		Valore fiscale finale 5	
			,00		,00		,00		,00	
	RS90	1								
		2	,00		,00		,00		,00	
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)	RS91	Codice fiscale 1 2 3 4 5 6 7 8 9 0	Quadro RH 2							
		Perdita del 5° periodo d'imposta precedente 3	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente 4		Perdita del 3° periodo d'imposta precedente 5		Perdita del 2° periodo d'imposta precedente 6		Perdita del 1° periodo d'imposta precedente 7	
		,00	,00		,00		,00		,00	
	RS92	Reddito attribuito			(di cui reddito minimo ¹)		,00		} ²	
	RS93	Reddito al netto delle perdite					Perdite pregresse ,00		} ² Reddito ,00	
	RS94	1 2 3 4 5 6 7 8 9 0								
		,00	,00		,00		,00		,00	
	RS95				(di cui reddito minimo ¹)		,00		} ²	
	RS96						Perdite pregresse ,00		} ² Reddito ,00	
	RS97	1 2 3 4 5 6 7 8 9 0								
		,00	,00		,00		,00		,00	
	RS98				(di cui reddito minimo ¹)		,00		} ²	
	RS99						Perdite pregresse ,00		} ² Reddito ,00	
	RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)			(di cui reddito minimo ¹)		,00		} ²	
									,00	

Codice fiscale

Mod. N.

Spese di rappresentanza
(D.M. del 19/11/2008
art. 1 comma 3)

RS101

Spese non deducibili

,00

Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo

RS102

Codice fiscale

n.rota

Rateazione

Totale credito

Quota annuale

1

2

3

4

5

6

,00

,00

Perdite istanza rimborso da IRAP

RS103

Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite utilizzabili in misura piena

1

2

,00

,00

Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari

RS104

Prezzi di trasferimento

RS106

Tipo controllo

Possesso documentazione

Componenti positivi

Componenti negativi

A

B

C

4

5

,00

6

,00

Ricavi

RS107

1

2

,00

Consorzi di imprese

RS108

1

Codice fiscale

2

Ritenute

,00

RS109

1

Codice fiscale

2

Ritenute

,00

3

4

,00

5

6

,00

Estremi identificativi rapporti finanziari

RS110

Codice fiscale

Codice di identificazione fiscale estera

1

2

Denominazione operatore finanziario

Tipo di rapporto

3

4

Canone Rai

RS111

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

9 giorno

Data versamento

mese

anno

8

1

2

RS112

3

4

5

6

7

8

9 giorno

mese

anno

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS113

Incrementi del capitale proprio

Decrementi del capitale proprio

Incremento società quotata

Riduzioni

Differenza

1

2

3

4

5

,00

,00

,00

,00

,00

,00

,00

Patrimonio netto

Minor importo

Rendimento

6

7

,00

4,5%

8

,00

Codice fiscale

Rendimento attribuito

9

10

,00

Eccedenza pregressa

Eccedenza non attribuibile

Rendimenti totali

Eccedenza trasformata in credito IRAP

Eccedenza riportabile

11

12

13

14

,00

15

,00

,00

(di cui

,00)

,00

,00

,00

,00

RS114 Maggiorazione società di comodo

Eccedenza pregressa

Rendimenti totali

Eccedenza riportabile

1

2

,00

3

,00

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

RS115

Conferimenti art. 10, co. 3, lett. b)

Conferimenti col. 6 sterilizzati

Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)

Conferimenti col. 8 sterilizzati

6

7

8

9

,00

Conferimenti art. 10, co. 3, lett. d)

Conferimenti col. 10 sterilizzati

Incrementi art. 10, co. 3, lett. e)

Incrementi col. 12 sterilizzati

10

11

12

13

,00

,00

,00

,00

,00

,00

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

Start-up

114

impegno
allo scioglimento

1

RS116	Esclusione	Disapplicazione società non operative	Soggetto in perdita sistematica	Imposta sul reddito - società non operativa	Imposta sul reddito - società in perdita sistemática	IRAP	IVA	Casi particolari
	1	2	3	4	5	6	7	8
		Valore medio	Percentuale			Valore dell'esercizio	Percentuale	
RS117	Titoli e crediti		,00 2%			,00	1,50%	
RS118	Immobili ed altri beni		,00 6%			,00	4,75%	
RS119	Immobili A/10		,00 5%			,00	4%	
RS120	Immobili abitativi		,00 4%			,00	3%	
RS121	Altre immobilizzazioni		,00 15%			,00	12%	
RS122	Beni piccoli comuni		,00 1%			,00	0,9%	
			Ricavi presunti		Ricavi effettivi			Reddito presunto
RS123	Totale	2		3		5		
			,00		,00			,00

	Agevolazioni	Variazioni in aumento
RS124	.00	.00

RS125 Reddito imponibile minimo

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4 ¹	,00	e 88, comma 2 ²	,00
RS127	Quota costante dell'importo del rigo RS126	,00		,00
RS128	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)			,00
RS129	Quota costante dell'importo del rigo RS128			,00

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1	2	3	4
	di cui per utili	5	6	7	8
	di cui per riserve in sospensione	9	10	11	12
RS131	Riserve di capitale	1	2	3	4
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1		3	4
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1	2	3	4
RS134	Riserve di utili	1	2	3	4
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1		3	4
RS136	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1		3	4
RS137	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1	2	3	4
RS138	Riserve di utili per contratti di locazione	1	2	3	4
RS139	Riserve in sospensione di imposta	1	2	3	4
		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS140	Utile dell'esercizio e perdite	1	2	3	4
RS141	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1	2	3	4

Minusvalenze e differenze negative

RS142	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze 2	.00			
RS143	N. atti di disposizione 1	Minusvalenze / Azioni 2	.00	N. atti di disposizione 3	Minusvalenze/Altri titoli 4	Dividendi 5
			.00		.00	.00

Variazione dei criteri di valutazione

RS144

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche

RS150	Anno	Codice fiscale	Totale spesa	Spesa sostenuta	Rata	Importo rata	N. d'ordine immobile
		2	3	4	5	6	7
RS151			,00	,00			
RS152			,00	,00			
						Totale detraibile	
							,00

Altri dati

N. d'ordine immobile	Codice comune	T/U	Sez. Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
1	2	3	4	5	6	7
RS153						
RS154						

CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)							DOMANDA ACCATASTAMENTO		
RS155	N. d'ordine irriducibile	Condominio	Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Erogazioni liberali in favore di partiti politici

RS156		Codice fiscale	Erogazioni	Detrazioni
1	2	3	4	5
			00	00

**Investimenti in
Start-up
innovative**

	Codice fiscale	Investimento indiretto 2	Tipo start-up 3	PMI innovativa 4	Investimento 5	Deduzione 6	
RS160 Deduzione					.00	.00	
RS161 Deduzione					.00	.00	
RS162 Deduzione					.00	.00	
	Codice fiscale società trasparente					Eccedenza Ricevuta 2	
RS163 Trasparenza						.00	
RS164 Totale						Totale deduzione .00	
	Casi particolari 1	3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Eccedenza non trasferibile al consolidato di cui 5		
RS165 Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
		3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Presente periodo d'imposta 3		
RS166 Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
		3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Presente periodo d'imposta 3		
RS167 Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
		3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Presente periodo d'imposta 3		
RS168 Eccedenze maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
	Codice fiscale società trasparente					Detrazione ricevuta 2	
RS171 Detrazione						.00	
	Casi particolari 1	3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Presente periodo d'imposta 3		
RS172 Eccedenze residue precedente dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
		3° periodo d'imposta precedente 2	2° periodo d'imposta precedente 3	1° periodo d'imposta precedente 4	Presente periodo d'imposta 3		
RS173 Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione		.00	.00	.00	.00	.00	
RS174 Recupero per decadenza (IRES)							
	Interessi su detrazione fruita (di cui 1	Detrazione fruita 2	Eccedenze di detrazione 3	Deduzione fruita 4	Interessi su deduzione fruita 5	Eccedenze di deduzione 6	
RS175 Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)	.00	.00	.00	.00	.00	.00	
		Detrazione fruita 2	Eccedenze di detrazione 3	Deduzione fruita 4	Interessi su deduzione fruita 5	Eccedenze di deduzione 6	
RS176 Recupero per decadenza (Robin tax)		.00	.00	.00	.00	.00	
	Codice ZFU 1	N. periodo d'imposta 2	N. dipendenti assunti 3	Reddito ZFU 4	Reddito esente fruito 5		
RS180				.00	.00		
	Codice fiscale				Ammontare agevolazione 7	Agevolazione utilizzata per versamento acconti 8	Differenza (col. 8 - col. 7) 9
RS181				.00	.00	.00	.00
RS182				.00	.00	.00	.00
RS183				.00	.00	.00	.00
RS184				.00	.00	.00	.00
	Reddito esente / Quadro RF 1	Reddito esente / Quadro RH 2	Totale reddito esente fruito 3	Totale agevolazione 4	Perdite / Quadro RF 5		
RS184	.00	.00	.00	.00	.00		
	Perdite / Quadro RH contabilità ordinaria 6	Perdite / Quadro RH contabilità semplificata 7					
RS184	.00	.00					

Errori contabili

RS201	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato
	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno						
RS202												,00
RS203												,00
RS204												,00
RS205												,00
RS206												,00
RS207												,00
RS208												,00
RS209												,00
RS210												,00

RS211	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato	Errori Contabili
	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno							
RS212												,00	
RS213												,00	
RS214												,00	
RS215												,00	
RS216												,00	
RS217												,00	
RS218												,00	
RS219												,00	
RS220												,00	

RS221	Data inizio periodo d'imposta			Data fine periodo d'imposta			Codice fiscale	Quadro	Modulo	Rigo	Colonna	Importo Variato	Errori Contabili
	giorno	mese	anno	giorno	mese	anno							
RS222												,00	
RS223												,00	
RS224												,00	
RS225												,00	
RS226												,00	
RS227												,00	
RS228												,00	
RS229												,00	
RS230												,00	

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

RS251	Residuo precedente dichiarazione	Credito maturato periodo d'imposta 2015	Credito maturato periodo d'imposta 2016	Credito residuo
	,00	,00	,00	,00

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

RS261	Perdite relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione		,00
RS262	Perdite relative al primo periodo d'imposta precedente		,00
RS263	Perdite relative al secondo periodo d'imposta precedente		,00
RS264	Perdite relative al terzo periodo d'imposta precedente		,00
RS265	Perdite relative al quarto periodo d'imposta precedente		,00
RS266	Perdite relative al quinto periodo d'imposta precedente		,00
RS267	Perdite riportabili senza limiti di tempo	(¹ ,00) ²	,00

di cui relative al presente periodo d'imposta

CODICE FISCALE

PROSPETTO N

Ritenute alla fonte operate

	Periodo di riferimento		Ritenute operate	Importi utilizzati a scomputo		Ritenute versate in eccesso	Ritenute compensate con crediti di imposta
	mese	anno					
RZ29	Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria
	6	7	8	9	10	11	12
RZ30	Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria
	6	7	8	9	10	11	12
RZ31	Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria
	6	7	8	9	10	11	12
RZ32	Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria
	6	7	8	9	10	11	12
RZ33	Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/capitolo	Tesoreria
	6	7	8	9	10	11	12

PROSPETTO P

Imposta sostitutiva di cui all'art. 7 del D.Lgs. 21/11/97, n. 461

Periodo di riferimento		Ammontare plusvalenze e altri proventi	Imposta sostitutiva applicata	Importi utilizzati a scomputo		Versamenti in eccesso	Imposta compensata per crediti di imposta		
mese	anno								
1	2	3	4	5	6				
RZ34									
Importo versato		Interessi	Rovvedimento	Note	Codice tributo/ capitolo	Tesoreria	Data di versamento		
7	8	9	10	11	12	13	giorno	mese	
1	2	3	4	5	6				
RZ35									
7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6				
RZ36									
7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6				
RZ37									
7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6				
RZ38									
7	8	9	10	11	12	13			
1	2	3	4	5	6				
RZ39									
7	8	9	10	11	12	13			

Riepilogo delle compensazioni

RZ40	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro, utilizzati nel mod. 770		Mod. 770 anno di imposta	
	1	2	3	4
RZ41	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel mod. 770, utilizzati nel presente quadro		Mod. 770 anno di imposta	
	1	2	3	4
RZ42	Versamenti 2015 in eccesso		Credito risultante dalla dichiarazione relativa al 2014 e crediti maturati nel 2015 utilizzati nel mod. F24	
	1	2	3	4
RZ43	Credito da utilizzare in compensazione		Credito trasferito al consolidato	
	5	6	7	

CODICE FISCALE

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

Mod. N.

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

Cessazione tassazione di gruppo

giorno mese anno

SEZIONE I
Dati relativi
ai versamenti

NI1	Totale I acconto versato		I acconto imputato al gruppo	
VERSAMENTI UTILIZZATI				
		,00		,00
NI2	Totale II acconto versato		II acconto imputato al gruppo	
		,00		,00
VERSAMENTI ATTRIBUITI				
	Codice fiscale 1	Data 2	I acconto 3	II acconto 4
NI3				,00
NI4				,00
NI5				,00
NI6				,00
NI7				,00

SEZIONE II

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

	Codice fiscale 1	Importo 2
NI8		,00
NI9		,00
NI10		,00
NI11		,00
NI12		,00
NI13	Importo complessivo del credito ceduto	
		,00

SEZIONE III

Attribuzione
delle perdite

	Codice fiscale 1	2	Perdita utilizzabile in misura limitata	3	Perdita utilizzabile in misura piena
NI14				,00	,00
NI15				,00	,00
NI16				,00	,00
NI17				,00	,00
NI18				,00	,00

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

Mod. N.

SEZIONE I

Credito d'imposta
per redditi prodotti
all'estero comma 1,
art. 165 Tuir
e credito d'imposta
di cui all'art. 3 del
D.lgs. n. 147/2015

Sezione I-A

Dati relativi al credito
d'imposta

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo	Imposta lorda
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
				di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 o alla controllata di colonna 15	Quota di imposta lorda	Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda
7			8	9	10	11
CE1		,00	,00	,00	,00	,00
			Credito d'imposta art.3 D.lgs.n. 147/2015 già utilizzato	Differenza tra colonna 11 e colonna 12	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	
12		,00	13	,00	14	
			Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero		
15			16			
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
7		,00	8	,00	10	11
CE2		,00	,00	,00	,00	,00
12		,00	13	,00	14	
15				16		
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
7		,00	8	,00	10	11
CE3		,00	,00	,00	,00	,00
12		,00	13	,00	14	
15				16		

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
CE4	1	2	3	4
		,00	,00	,00
CE5	1	2	3	4
		,00	,00	,00

SEZIONE II

Credito d'imposta
comma 6, art. 165
Tuir

Sezione II-A

Dati relativi
alla determinazione
del credito

	Codice Stato estero	Anno	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	Imposta estera	Reddito complessivo	Credito di cui all'art. 165, comma 1 eccedente l'imposta netta
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
7			8	9	10	11
CE6		,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
12		,00	13	,00	14	15
			Credito già utilizzato	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero	Eccedenza imposta estera residua
17		,00	18		19	16
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
7		,00	8	,00	10	11
CE7		,00	,00	,00	,00	,00
12		,00	13	,00	14	15
17		,00	18		19	16
	1	2	3	4	5	6
			,00	,00	,00	,00
7		,00	8	,00	10	11
CE8		,00	,00	,00	,00	,00
12		,00	13	,00	14	15
17		,00	18		19	16

Sezione II-B

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

	Codice Stato estero	Totale eccedenza imposta nazionale	Totale eccedenza imposta estera	Credito	Eccedenza imposta nazionale residua	Eccedenza imposta estera residua
CE9	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero				
	7	8				
CE10	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
	7	8				

Sezione II-C

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

	Codice Stato estero	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero
CE11	1	2	3
		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente
CE12		1	2
		,00	,00
CE13		,00	,00
CE14		,00	,00
CE15		,00	,00
		6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente
CE12		3	4
		,00	,00
CE13		,00	,00
CE14		,00	,00
CE15		,00	,00
		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente
CE12		5	6
		,00	,00
CE13		,00	,00
CE14		,00	,00
CE15		,00	,00
		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
CE12		7	8
		,00	,00
CE13		,00	,00
CE14		,00	,00
CE15		,00	,00
		Presente periodo d'imposta	Totale eccedenze di imposta nazionale
CE12		9	1
		,00	,00
CE13		,00	,00
CE14		,00	,00
CE15		,00	,00
		Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
CE16		2	3
		,00	,00
		Valore di riferimento	
		4	
		,00	

Casi particolari ☐

segue

	Codice Stato estero	Denominazione controllata estera	Codice identificativo estero
CE17	1	2	3
		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente
CE18		1	2
		,00	,00
CE19		,00	,00
CE20		,00	,00
CE21		,00	,00
		6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente
CE18		3	4
		,00	,00
CE19		,00	,00
CE20		,00	,00
CE21		,00	,00
		4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente
CE18		5	6
		,00	,00
CE19		,00	,00
CE20		,00	,00
CE21		,00	,00
		2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente
CE18		7	8
		,00	,00
CE19		,00	,00
CE20		,00	,00
CE21		,00	,00
		Presente periodo d'imposta	Totale eccedenze di imposta nazionale
CE18		9	1
		,00	,00
CE19		,00	,00
CE20		,00	,00
CE21		,00	,00
		Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione
CE22		2	3
		,00	,00
		Valore di riferimento	
		4	
		,00	

Casi particolari ☐

segue

Sezione III
Riepilogo

CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art.3 del D.Lgs. n.147/2015	,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 (CE23 + CE24 - CE25)	,00

CODICE FISCALE

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

QUADRO AC
Comunicazione dell'amministratore
di condominio

Mod. N.

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

SEZIONE I

Dati identificativi
del condominio

AC1 Codice fiscale
1 Denominazione
2

SEZIONE II

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

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

AC3 Domanda di accatastamento
1 Data
2 Numero
3 Provincia Ufficio
Agenzia Entrate
7

SEZIONE III

Dati relativi ai fornitori
e agli acquisti
di beni e servizi

AC4 Codice fiscale
1 Cognome vero Denominazione
2

AC5 Nome (solo per le persone fisiche)
3 Sesso
(M o F)
4 Data di nascita
5 giorno mese anno
6 Comune (o Stato estero) di nascita
7 Provincia
8

importo complessivo
degli acquisti di beni e servizi
8
,00

1 2

AC6 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

AC7 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

AC8 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

AC9 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

AC10 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

AC10 3 4 5 6 7

8
,00

1 2

REDDITI
QUADRO OP



CODICE FISCALE

Mod. N.

11

Reddito dominicale

Título

Reddito agrario

Posiesso

Canone di affitto in regime vincolistico

Casi particolari

Continuazione

Reddito dominicale
imponibile

Reddito agrario
imponibile

[illegible]

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

CODICE FISCALE

[illegible]

Mod. N.

11Sezione I
Reddito dei
fabbricati[illegible]

Sezione II

Dati necessari per usufruire delle agevolazioni previste per i contratti di locazione

N. di rigo	Mod. N.	Estremi di registrazione del contratto					Codice identificativo contratto	Contratti non superiori a 30 gg	Anno dich. ICI/IMU
		Data	Serie	Numero e sottnumero	Codice ufficio				
	2	3	4	5	6	7	8	9	
RB36				/					
RB37				/					
RB38				/					
RB39				/					
RB40				/					
RB41				/					
RB42				/					
RB43				/					
RB44				/					
RB45				/					
RB46				/					
RB47				/					
RB48				/					
RB49				/					
RB50				/					

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



Mod. N.

CODICE FISCALE

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

	Codice fiscale società o associazione partecipata	Tipo	Quota di partecipazione	Quota reddito (o perdita)	Perdite illimitate	Risultato dei termini
	1	2	3	4	5	6
RH1					,00	
	Quota redd. società non operative	Quota ritenute d'acconto		Quota crediti d'imposta	Quota oneri detratibili	
	8	9		10	12	
	,00		,00		,00	,00
RH2					,00	
	1	2	3	4	5	6
	8	9		10	12	
	,00		,00		,00	,00
RH3					,00	
	1	2	3	4	5	6
	8	9		10	12	
	,00		,00		,00	,00
RH4					,00	
	1	2	3	4	5	6
	8	9		10	12	
	,00		,00		,00	,00

Dati della società partecipata in regime di trasparenza

	Codice fiscale società partecipata 1	Quota di partecipazione 3	Quota reddito (o perdita) 4	Perdite illimitate 5		
RH5	Quota redd. società non operative 8	Quota ritenute d'acconto 9	Quota crediti d'imposta 10	Quota credito imposte estere ante opzione 11	Quota oneri detraibili 12	
	Quota eccedenza 13	Quota accanti 14				
	1	3	4	5		
RH6	8	9	10	11	12	
	13	14				

Determinazione del reddito

Dati comuni
alla sez. I ed alla sez. II

RH7	Redditi di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	(Reddito minimo	1	,00)	2	,00
RH8	Perdite di partecipazione in società esercenti attività d'impresa in contabilità ordinaria						,00
RH9	Differenza tra rigo RH7 e RH8 (se negativo indicare zero)	(Perdite non compensate da contabilità ordinaria	1	,00)	2	,00
RH10	Perdite d'impresa in contabilità ordinaria						,00
RH11	Differenza tra rigo RH9 e RH10						,00
RH12	Perdite d'impresa di esercizi precedenti		1	,00		2	,00
RH13	Perdite di partecipazione in impresa in contabilità semplificata						,00
RH14	Totale reddito (o perdita) di partecipazione in società esercenti attività d'impresa		1			2	,00
RH15	Totale reddito di partecipazione in società semplici						,00
RH16	Totale reddito (o perdita) di partecipazione (riportare tale importo nel quadro RN e/o PN)						,00

Riepilogo

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

REDDITI
QUADRO RL

Altri redditi

PERIODO D'IMPOSTA 2015

CODICE FISCALE

[illegible]

Mod. N.

1

SEZIONE I-A

Redditi di capitale

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

SEZIONE I-B

Redditi di capitale imputati da Trust

Codice fiscale del Trust		Reddito		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposta pagata all'estero		Ritenute	
1		2		3		4		5	
				00		00		00	
Eccedenze di imposta		Altri crediti		Acconti versati		Imposte della controllata estera			
6		7		8		9			
	00		00		00		00		

SEZIONE II

Redditi diversi

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



CODICE FISCALE

[illegible]

Mod. N.

11

Plusvalenze assoggettate
a imposta sostitutiva
del 26%

RT21	Totale dei corrispettivi		,00
RT22	Totale dei costi o dei valori di acquisto		,00
RT23	Plusvalenze (RT21 – RT22) (ovvero Minusvalenze ¹)	,00)	² ,00
RT24	Eccedenza minusvalenze		,00
RT25	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari (di cui anni precedenti ¹)	,00)	² ,00
RT26	Differenza (RT23 col. 2 – RT24 – RT25 col. 2)		,00
RT27	Imposta sostitutiva (26% dell'importo di rigo RT26)		,00
RT28	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata		,00
RT29	IMPOSTA SOSTITUTIVA DOVUTA		,00
RT30	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato		,00

**Plusvalenze derivanti
dalla cessione di
partecipazioni
qualificate**

RT61	Totale dei corrispettivi delle cessioni	,00
RT62	Totale dei costi o dei valori di acquisto	,00
RT63	Plusvalenze (RT61 - RT62) (ovvero Minusvalenze ¹ ,00) ²	,00
RT64	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti	,00
RT65	Differenza (RT63 col. 2 - RT64)	,00
RT66	Imponibile	,00
RT67	Imposta sostitutiva versata (art. 5, comma 4, D.Lgs. 461/97)	,00
RT69	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in Paesi a regime fiscale privilegiato	,00

Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni in società o enti residenti o localizzati in Stati o territori aventi un regime fiscale privilegiato e dalla cessione di partecipazioni in OICR immobiliari di diritto estero non conformi alla direttiva 2011/61/UE

RT81	Totale dei corrispettivi delle cessioni in black list	,00
RT82	Totale dei corrispettivi delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi	,00
RT83	Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni in black list	,00
RT84	Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni da OICR Immobiliari non conformi	,00
RT85	Plusvalenze (RT81 + RT82 - RT83 - RT84) (ovvero Minusvalenze ¹ ,00) ²	,00
RT86	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti	,00
RT87	Imponibile (RT85 col. 2 - RT86)	,00
RT88	Imposta sostitutiva versata [art. 5, comma 4, D.Lgs. 461/97]	,00

Minusvalenze
non compensate
nell'anno

	Eccedenza relativa al 2015
RT93 SEZ. II	,00
RT94 SEZ. III	,00
RT95 SEZ. IV	,00

Partecipazioni rivalutate
art. 2, D.L. n. 282 del 2002
e successive modificazioni

	Valore della partecipazione	Aliquota	Imposta dovuta	Imposta versata	Imposta da versare	Rateizzazione	Versamenti cumulativi
	1	2	3	4	5	6	7
RT105	,00		,00	,00		,00	
RT106	00		00	00		00	



CODICE FISCALE

	Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	Eccedenza di versamento a saldo	Credito di cui si chiede il rimborso	Credito da utilizzare in compensazione s/o in detrazione	Credito trasferito al consolidato
	1	2	3	4	5
RX1 IRES					
	,00	,00	,00	,00	
RX2 Eccedenza o credito di cui al quadro RK					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX3 Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. I					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX4 Imposte sostitutive di cui al quadro RI - sez. II					
		,00	,00	,00	,00
RX5 Imposta di cui al quadro RM					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX6 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. I					
		,00	,00	,00	,00
RX7 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. II					
		,00	,00	,00	,00
RX8 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE					
		,00	,00	,00	,00
RX9 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze					
		,00	,00	,00	,00
RX10 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - deduzioni extracontabili					
		,00	,00	,00	,00
RX11 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IV - riallineamento IAS/IFRS					
		,00	,00	,00	,00
RX12 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. V					
		,00	,00	,00	,00
RX13 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-A					
		,00	,00	,00	,00
RX14 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - attività immateriali					
		,00	,00	,00	,00
RX15 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - crediti					
		,00	,00	,00	,00
RX16 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. VI-B - altre attività					
		,00	,00	,00	,00
RX17 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. IX					
		,00	,00	,00	,00
RX18 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. X					
		,00	,00	,00	,00
RX20 Imposta addizionale di cui al quadro RQ - sez. XI					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX21 Imposta di cui al quadro RQ sez. XII					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX22 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIII					
		,00	,00	,00	,00
RX23 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XIV					
		,00	,00	,00	,00
RX24 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVI					
		,00	,00	,00	,00
RX25 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - Terreni					
		,00	,00	,00	,00
RX26 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XVII - Partecipazioni					
		,00	,00	,00	,00
RX27 Imposta di cui al quadro RQ sez. XVIII					
	,00	,00	,00	,00	,00
RX28 Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. XX					
		,00	,00	,00	,00

RX29 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXI

2	3	4	5
	,00	,00	,00

RX30 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-A e XXIII-B

2	3	4	5
	,00	,00	,00

RX31 Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXIII-C

2	3	4	5
	,00	,00	,00

SEZIONE II
Crediti ed eccedenze
risultanti dalla
precedente
dichiarazione

	Codice tributo	Eccedenza o credito precedente	Importo compensato nel Mod. F24	Importo di cui si chiede il rimborso	Importo residuo da compensare	Importo trasferito al consolidato
	1	2	3	4	5	6
RX32		,00	,00	,00	,00	,00
RX33		,00	,00	,00	,00	,00
RX34		,00	,00	,00	,00	,00

SEZIONE III
Determinazione
dell'IVA da versare
o del credito
d'imposta

RX41 IVA da versare

,00

RX42 IVA a credito (da ripartire tra i righe RX44, RX45 e RX46)

,00

RX43 Eccedenza di versamento (da ripartire tra i righe RX44, RX45 e RX46)

,00

Importo di cui si richiede il rimborso

,00

di cui da liquidare mediante procedura semplificata

,00

Causale del rimborso

3 ☐ Contribuenti ammessi all'erogazione
prioritaria del rimborso4 ☐ Imposta relativa alle
operazioni di cui all'art. 17-ter

,00

Contribuenti Subappaltatori

6 ☐

Esonero garanzia

7 ☐**Attestazione delle società e degli enti operativi**

Il sottoscritto dichiara, ai sensi dell'art. 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, di non rientrare tra le società e gli enti non operativi di cui all'art. 30 della legge 23 dicembre 1994, n. 724 e dichiara di essere consapevole delle responsabilità anche penali derivanti dal rilascio di dichiarazioni mendaci, previste dall'articolo 76 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445.

RX44

FIRMA

Attestazione condizioni patrimoniali e versamento contributi

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

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

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

FIRMA

RX45 Importo da riportare in detrazione o in compensazione

,00

RX46 Importo caduta a seguito di opzione per il consolidato fiscale

,00