



CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO EC**  
 Prospetto per il riallineamento  
 dei valori civili e fiscali

<b>Sez. I - Ammortamenti</b>		Eccedenza pregressa		Decrementi		Valore civile		Valore fiscale		
Beni materiali	EC1	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Impianti e macchinari	EC2	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Fabbricati strumentali	EC3	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Beni immateriali	EC4	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Spese di ricerca e sviluppo	EC5	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Avviamento	EC6	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>TOTALI</b>	EC7	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>Sez. II - Altre rettifiche</b>										
Opere e servizi ultrannuali	EC8	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Titoli obbligazionari e similari	EC9	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Partecipazioni immobilizzate	EC10	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Partecipazioni del circolante	EC11	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>TOTALI</b>	EC12	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>Sez. III - Accantonamenti</b>										
Fondo rischi e svalutazione crediti	EC13	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Fondo spese lavori ciclici	EC14	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Fondo spese ripristino e sostituzione	EC15	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Fondo operazioni e concorsi a premio	EC16	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
Fondo per imposte deducibili	EC17	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>TOTALI</b>	EC18	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
<b>Sez. IV - Totali complessivi, imposte differite e riserve</b>										
	EC19	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	
	EC20	Ammontare complessivo delle eccedenze extracontabili			Ammontare delle imposte differite calcolate			Ammontare delle riserve e degli utili a nuovo		
	EC20	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**  
**QUADRO RF**

**Reddito di impresa in contabilità ordinaria**

RF1		Codice attività <sup>1</sup>	parametri: cause di esclusione <sup>2</sup>	studi di settore: cause di esclusione <sup>3</sup>	studi di settore: cause di inapplicabilità <sup>4</sup>	esclusione compilazione INE <sup>5</sup>	componenti positivi da studi di settore annotati nelle scritture contabili <sup>6</sup>					
<b>Determinazione del reddito</b>		<b>RF2 A) Utile risultante dal conto economico</b>								,00		
<b>RF3 B) Perdita risultante dal conto economico</b>										,00		
<b>RF4 C) COMPONENTI POSITIVI INDICATI NEL QUADRO EC</b>												
<b>RF4</b>		Ammortamenti <sup>1</sup>	,00	Altre rettifiche <sup>2</sup>	,00	Accantonamenti <sup>3</sup>	,00		,00			
<b>Variazioni in aumento</b>	<b>RF5</b>	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio <sup>1</sup>							<sup>2</sup>	,00		
	<b>RF6</b>	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lett. b))								,00		
<b>Artigiani</b>	<b>RF7</b>	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività dell'impresa								,00		
	<b>RF8</b>	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF7								,00		
	<b>RF9</b>	Ricavi non annotati		Parametri e studi di settore		Maggiorazione		<sup>3</sup>				
			,00		,00		,00		,00			
	<b>RF10</b>	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92 bis, 93, 94)								,00		
	<b>RF11</b>	Interessi passivi indeducibili							<sup>1</sup>	,00		
	<b>RF12</b>	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)							<sup>2</sup>	,00		
	<b>RF13</b>	Oneri di utilità sociale					Erogazioni liberali <sup>1</sup>		<sup>2</sup>	,00		
	<b>RF14</b>	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR								,00		
	<b>RF15</b>	Svalutazioni, minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili <sup>1</sup>							<sup>2</sup>	,00		
	<b>RF16</b>	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti								,00		
	<b>RF17</b>	Ammortamenti non deducibili in tutto o in parte relativi a beni materiali e immateriali e a beni gratuitamente devolvibili (artt. 102,103 e 104)								,00		
	<b>RF18</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)		<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00	<sup>3</sup>	,00			
	<b>RF19</b>	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)								,00		
	<b>RF20</b>	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte		art. 105		art. 106		<sup>3</sup>				
			,00		,00		,00		,00			
	<b>RF21</b>	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5								,00		
	<b>RF22</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)								,00		
	<b>RF23</b>	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in stati o territori con regime fiscale privilegiato								,00		
<b>RF24</b>	Altre variazioni in aumento	1	2	3	4	5	6	7	8			
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
		7	8	9	10	11	12	13	14	15		
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21		
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
19	20	21	22	23	24	25	26	27				
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
25	26	27	28	29	30	31	32	33				
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
31	32	33	34	35	36	37						
		,00	,00	,00	,00	,00	,00		,00			
	<b>RF25 D) Totale delle variazioni in aumento</b> (sommare gli importi da rigo RF5 a RF24)									,00		
<b>Variazioni in diminuzione</b>	<b>RF26</b>	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti <sup>1</sup>							<sup>2</sup>	,00		
	<b>RF27</b>	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art. 88, comma 3, lett. b))								,00		
	<b>RF28</b>	Utali distribuiti dalle società di cui al rigo RF42 colonna 1								,00		
	<b>RF29</b>	Utali distribuiti dalle società di cui al rigo RF42 colonna 2, formatisi in regime di trasparenza								,00		
	<b>RF30</b>	Proventi degli immobili di cui al rigo RF7								,00		
	<b>RF31</b>	Utali spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6)								,00		
	<b>RF32</b>	Spese di cui agli artt. 108, 109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico		<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00	<sup>3</sup>	,00			
	<b>RF33</b>	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))							<sup>4</sup>	,00		
	<b>RF34</b>	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)								,00		
	<b>RF35</b>	Quota esclusa degli utali distribuiti								,00		
	<b>RF36</b>	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)								,00		
	<b>RF37</b>	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato								,00		
	<b>RF38</b>	Reddito detassato							Reti d'impresa			
									(di cui: <sup>1</sup>	,00)	<sup>2</sup>	,00
<b>RF39</b>	Altre variazioni in diminuzione	1	2	3	4	5	6	7	8			
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
		7	8	9	10	11	12	13	14	15		
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21		
				,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
19	20	21	22	23	24	25	26	27				
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
25	26	27	28	29	30	31	32	33				
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
31	32	33	34	35				35				
		,00	,00	,00	,00				,00			
	<b>RF40 E) Totale delle variazioni in diminuzione</b> (sommare gli importi da rigo RF26 a RF39)									,00		

Codice fiscale (\*)

Determinazione del reddito	<b>RF41 SOMMA ALGEBRICA</b> (A o B) + C + D - E									,00
	<b>RF42</b> Redditi da partecipazione	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00	reddito minimo	<sup>3</sup>	,00	<sup>4</sup>	,00
	<b>RF43</b> Perdite da partecipazione	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00				<sup>3</sup>	,00
	<b>RF44</b> Reddito d'impresa lordo (o perdita)					perdite non compensate	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00
	<b>RF45</b> Erogazioni liberali									,00
	<b>RF46</b> Proventi esenti									,00
	<b>RF47</b> Reddito d'impresa (o perdita)									,00
	<b>RF48</b> Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria									,00
	<b>RF49</b> Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore									,00
	<b>RF50</b> Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito					(di cui degli anni precedenti	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00
<b>RF51</b> Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)										,00
Altri dati	<b>RF52</b> Dati da riportare nel quadro RN	Situazione	<sup>1</sup>	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	<sup>2</sup>	Crediti per imposte pagate all'estero	<sup>3</sup>	Altri crediti	<sup>4</sup>	
			,00		,00		,00		,00	
	(di cui da art.5	<sup>5</sup>	,00	Ritenute	<sup>6</sup>	Eccedenze di imposta	<sup>7</sup>	Acconti versati	<sup>8</sup>	,00
			,00		,00		,00			,00
Dati di bilancio	<b>RF53</b> Immobilizzazioni immateriali									,00
	<b>RF54</b> Immobilizzazioni materiali			Fondo ammortamento beni materiali	<sup>1</sup>		,00	<sup>2</sup>		,00
	<b>RF55</b> Immobilizzazioni finanziarie									,00
	<b>RF56</b> Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, in corso di lavorazione, prodotti finiti									,00
	<b>RF57</b> Crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante									,00
	<b>RF58</b> Altri crediti compresi nell'attivo circolante									,00
	<b>RF59</b> Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni									,00
	<b>RF60</b> Disponibilità liquide									,00
	<b>RF61</b> Ratei e risconti attivi									,00
	<b>RF62</b> Totale attivo									,00
	<b>RF63</b> Patrimonio netto					Saldo iniziale	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00
	<b>RF64</b> Fondi per rischi e oneri									,00
	<b>RF65</b> Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato									,00
	<b>RF66</b> Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili entro l'esercizio successivo									,00
	<b>RF67</b> Debiti verso banche e altri finanziatori esigibili oltre l'esercizio successivo									,00
	<b>RF68</b> Debiti verso fornitori									,00
	<b>RF69</b> Altri debiti									,00
	<b>RF70</b> Ratei e risconti passivi									,00
	<b>RF71</b> Totale passivo									,00
<b>RF72</b> Ricavi delle vendite									,00	
<b>RF73</b> Altri oneri di produzione e vendita					(di cui per lavoro dipendente	<sup>1</sup>	,00	<sup>2</sup>	,00	
Prospetto dei crediti	<b>RF74</b> Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente	Valore di bilancio		<sup>1</sup>		Valore fiscale		<sup>2</sup>		
			,00		,00		,00			
		<b>RF75</b> Perdite dell'esercizio		,00		,00				
		<b>RF76</b> Differenza		,00		,00				
		<b>RF77</b> Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		,00		,00				
		<b>RF78</b> Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		,00		,00				
<b>RF79</b> Valore dei crediti risultanti in bilancio		,00		,00						

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

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

**REDDITI**  
**QUADRO RG**

**Reddito di impresa in regime di contabilità semplificata**

	Codice attività <sup>1</sup>		parametri: cause di esclusione <sup>2</sup>		studi di settore: cause di esclusione <sup>3</sup>		
	RG1			studi di settore: cause di inapplicabilità <sup>4</sup>		esclusione compilazione INE <sup>5</sup>	
Determinazione del reddito	RG2	Ricavi di cui ai commi 1 (lett. a) e b)) e 2 dell'art 85		con emissione di fattura		2	
				(di cui <sup>1</sup> )	,00	,00	
	RG3	Altri proventi considerati ricavi					,00
	Artigiani <input type="checkbox"/>	RG4	Ricavi non annotati nelle scritture contabili		Parametri e studi di settore	Maggiorazione	3
					1 ,00	2 ,00	,00
		RG5	Plusvalenze patrimoniali		(di cui <sup>1</sup> )	,00	2 ,00
		RG6	Sopravvenienze attive				,00
	Rientro lavoratrici/lavoratori <input type="checkbox"/>	RG7	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi di durata non ultrannuale				,00
		RG8	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale (Art. 93)				,00
		RG9	Altri componenti positivi		Recupero Tremonti-ter	Utili distribuiti dal soggetto estero	
				(di cui <sup>1</sup> )	,00	2 ,00	
				3 ,00	4 ,00	5 ,00	
		RG10 A)	Totale componenti positivi (sommare gli importi da rigo RG2 a RG9)				,00
		RG11	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi di durata non ultrannuale				,00
		RG12	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale				,00
		RG13	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci				,00
		RG14	Spese per lavoro dipendente e assimilato e per lavoro autonomo				,00
		RG15	Utili spettanti agli associati in partecipazione				,00
		RG16	Quote di ammortamento				,00
		RG17	Spese per l'acquisto di beni strumentali di costo unitario non superiore a euro 516,46				,00
		RG18	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili strumentali				,00
		RG19	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato (art. 110, comma 11)				,00
		RG20	Altri componenti negativi		Spese di rappresentanza	IRAP deducibile	3
				1 ,00	2 ,00	,00	
		RG21	Reddito detassato		Reti d'impresa		
			(di cui: <sup>1</sup> )	,00	2 ,00		
	RG22 B)	Totale componenti negativi (sommare gli importi da rigo RG11 a RG21)				,00	
	RG23	Somma algebrica (A - B)				,00	
	RG24	Redditi da partecipazione <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	reddito minimo <sup>3</sup> ,00	<sup>4</sup> ,00	,00	
	RG25	Perdite da partecipazione <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00				
	RG26	Reddito d'impresa lordo (o perdita)		Perdite non compensate <sup>1</sup> ,00	<sup>2</sup> ,00	,00	
	RG27	Erogazioni liberali				,00	
	RG28	Proventi esenti				,00	
	RG29	Reddito d'impresa (o perdita)				,00	
	RG30	Imposta sostitutiva		(vedere istruzioni) <sup>1</sup>	<sup>2</sup> ,00		
	RG31	Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria				,00	
	RG32	Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore				,00	
	RG33	Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito		(di cui degli anni precedenti <sup>1</sup> )		2 ,00	
			,00	,00	,00		
	RG34	Reddito (o perdita) d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)				,00	
Altri dati	Situazione <sup>1</sup>		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento <sup>2</sup> ,00	Crediti per imposte pagate all'estero <sup>3</sup> ,00	Altri crediti <sup>4</sup> ,00		
	RG35			Dati da riportare nel quadro RN	Ritenute <sup>6</sup> ,00	Eccedenze di imposta <sup>7</sup> ,00	Acconti versati <sup>8</sup> ,00
		(di cui da art.5 <sup>5</sup> )	,00	,00	,00	,00	

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**

**QUADRO CM**

Reddito dei soggetti con regime dei minimi  
 (Legge finanziaria 2008)

<b>Determinazione del reddito</b>	CM1	Codice attività												
	Impresa <input type="checkbox"/>	CM2	Totale componenti positivi	Recupero Tremonti-ter										
				(di cui	1	,00	)	2	,00					
		CM3	Rimanenze finali						,00					
		CM4	Differenza (CM2, col. 2 - CM3)						,00					
	Autonomo <input type="checkbox"/>	CM5	Totale componenti negativi						,00					
				CM6	Reddito lordo o perdita (CM4 - CM5)					,00				
		CM7	Contributi previdenziali e assistenziali		1	,00		2	,00					
	Impresa familiare <input type="checkbox"/>	CM8	Reddito netto						,00					
				CM9	Perdite pregresse	(di cui perdite da quadro RS	1	,00	)	2	,00			
	CM10	Reddito al netto delle perdite soggetto ad imposta sostitutiva						,00						
<b>Determinazione dell'imposta</b>	CM11	Imposta sostitutiva 20%						,00						
	CM12	Crediti di imposta	Riacquisto prima casa	1	,00	Redditi prodotti all'estero	2	,00	Fondi comuni	3	,00	Sisma Abruzzo altri immobili	4	,00
			Sisma Abruzzo abitazione principale	5	,00	Reintegro anticipazioni fondi pensione	6	,00	Altri crediti d'imposta	7	,00	8	,00	
			CM13	Ritenute d'acconto	(di cui cedute da consorzio	1	,00	)	2	,00				
			CM14	Differenza (CM11 - CM12, col. 8 - CM13, col. 2)						,00				
	CM15	Ecceденza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione						,00						
	CM16	Ecceденza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24						,00						
	CM17	Acconti	(di cui sospesi	1	,00	)	Ecceденza compensata in F24	2	,00	3	,00			
	CM18	Imposta a debito						,00						
	CM19	Imposta a credito						,00						
	CM20	Ecceденza di rimanenze di cui al rigo CM3						,00						
	CM21	Ecceденza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo CM7 (riportare tale importo nel quadro RP)						,00						
<b>Perdite non compensate</b>	CM22	Ecceденza 2008		Ecceденza 2009		Ecceденza 2010		Ecceденza 2011						
		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00					
	CM23	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO					2							
		(di cui relative al presente anno	1	,00	)			,00						

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**

**QUADRO RD**

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

	<b>RD1</b> Codice attività				
<b>SEZ. I</b> <b>Allevamento di animali</b>  Impiego propri familiari <input type="checkbox"/>	<b>RD2</b> Numero dei capi normalizzati				
	<b>RD3</b> Numero capi allevabili nei limiti dell'art. 32 del Tuir				
	<b>RD4</b> Numero dei capi eccedenti (RD2 - RD3)				
	<b>RD5</b> Reddito di allevamento eccedente				,00
	<b>SEZ. II</b> <b>Produzione di vegetali</b>	<b>RD6</b> Superficie totale di produzione <sup>1</sup>		Superficie del terreno su cui insiste la produzione <sup>2</sup>	
	<b>RD7</b> Superficie eccedente				
	<b>RD8</b> Ammontare del reddito agrario				,00
	<b>RD9</b> Reddito derivante dall'attività agraria eccedente				,00
<b>SEZ. III</b> <b>Altre attività agricole connesse</b>	<b>RD10</b> Reddito derivante da attività agricole connesse	<b>1</b> Agriturismo	<b>2</b> Produzione di beni	<b>3</b> Fornitura di servizi	<b>4</b>
		,00	,00	,00	,00
<b>SEZ. IV</b> <b>Determinazione del reddito</b>  Rientro lavoratrici/lavoratori <input type="checkbox"/>	<b>RD11</b> TOTALE REDDITO (rigo RD5 + RD9 + RD10, col. 4)				,00
	<b>RD12</b> Recupero incentivi fiscali		Reti di imprese		
			<b>1</b>	<b>2</b>	
			(di cui		,00)
	<b>RD13</b> Reddito detassato				,00
	<b>RD14</b> REDDITO (O PERDITA)				,00
	<b>RD15</b> Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria				,00
	<b>RD16</b> Reddito (o perdita) dell'impresa di spettanza dell'imprenditore				,00
	<b>RD17</b> Perdite d'impresa portate in diminuzione dal reddito		<b>1</b>	<b>2</b>	
		(di cui degli anni precedenti		,00)	,00
<b>RD18</b> Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa				,00	
<b>RD19</b> Ritenute d'acconto subite di spettanza dell'imprenditore				,00	

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

**REDDITI**  
**QUADRO RS**  
 Prospetti comuni ai quadri  
 RA, RD, RE, RF, RG, RH e CM

Mod. N. 

--	--

	<b>RS1</b>	Quadro di riferimento	1											
<b>Plusvalenze e sopravvenienze attive</b>	<b>RS2</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4	1		,00	e 88, comma 2	2			,00				
	<b>RS3</b>	Quota costante degli importi di cui al rigo RS2	1		,00		2			,00				
	<b>RS4</b>	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lett. b), del Tuir								,00				
	<b>RS5</b>	Quota costante dell'importo di cui al rigo RS4								,00				
	<b>Imputazione del reddito dell'impresa familiare</b>	Codice fiscale												
<b>RS6</b>		1												
		Quota di partecipazione	Quota di reddito	Quota delle ritenute d'acconto	di cui non utilizzate	ACE								
2		%	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00				
Codice fiscale														
<b>RS7</b>		1												
2		%	3	,00	4	,00	5	,00	6	,00				
<b>Perdite pregresse fuoriuscita dal regime dei minimi non compensate nell'anno</b>	<b>RS8</b>	Lavoro autonomo	1	Eccedenza 2008	2	Eccedenza 2009	3	Eccedenza 2010	Perdite riportabili senza limiti di tempo	4	,00			
	<b>RS9</b>	Impresa	1	Eccedenza 2008	2	Eccedenza 2009	3	Eccedenza 2010	Perdite riportabili senza limiti di tempo	4	,00			
	<b>RS10</b>									1	Eccedenza 2006	2	Eccedenza 2007	,00
<b>Perdite di lavoro autonomo non compensate nell'anno</b>	<b>RS11</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO												
	<b>RS12</b>	1	Eccedenza 2006	2	Eccedenza 2007	3	Eccedenza 2008	4	Eccedenza 2009	5	Eccedenza 2010	6	Eccedenza 2011	,00
	<b>RS13</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO												
<b>Prospetto del reddito imponibile imputato per trasparenza ex art. 116 del Tuir e dei dati per la relativa rideterminazione</b>	<b>RS14</b>	Codice fiscale della società trasparente												
	<b>RS15</b>	Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente												
	<b>RS16</b>	Svalutazioni rilevanti		Minore importo		Disallineamenti attuali		Importo rilevante						
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00						
	<b>RS17</b>	Valori contabili		Valori fiscali		Rettifica		Variazioni in diminuzione società partecipata		Deduzioni non ammesse				
	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00				
	<b>RS18</b>	Altri elementi dell'attivo												
<b>RS19</b>	Fondi di accantonamento													
<b>RS20</b>	Reddito (o perdita) rideterminato													
<b>Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero</b>	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA													
	Trasparenza	Codice fiscale		Denominazione dell'impresa estera partecipata			Soggetto non residente		Utili distribuiti					
	1	2	3	4	5									
	<b>RS21</b>	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO												
	Saldo iniziale		Imposta dovuta		Crediti d'imposta				Saldo finale					
	6	,00	7	,00	Sui redditi		Sugli utili distribuiti		10	,00				
	1	2	3	4										
	<b>RS22</b>													
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00				



<b>Acconto ceduto per interruzione del regime art. 116 del TUIR</b>	RS23	Codice fiscale	Codice	Data	Importo	
		1	2	3	4	,00
	RS24					,00
<b>Ammortamento dei terreni</b>	RS25	Fabbricati strumentali industriali	Numero	Importo	Numero	Importo
			1	2	3	4
	RS26	Altri fabbricati strumentali				
<b>Rideterminazione dell'acconto</b>	RS27		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato	
			1	2	3	,00
<b>Spese di rappresentanza per le imprese di nuova costituzione D.M. del 9/11/08 art.1 c. 3</b>	RS28				Spese non deducibili	
						,00
<b>Perdite istanza rimborso da IRAP</b>	RS29	Impresa	Perdite 2006	Perdite 2007	Perdite riportabili senza limiti di tempo	
			1	2	3	,00
	RS30	Lavoro autonomo	Perdite 2006	Perdite 2007	Perdite riportabili senza limiti di tempo	
			1	2	3	,00
<b>Adeguamento agli studi di settore ai fini IVA</b>	RS31			Maggiori corrispettivi	Imposta	
				2	3	,00
<b>Prezzi di trasferimento</b>	RS32		Possesso documentazione	Componenti positivi	Componenti negativi	
			1	2	3	,00
<b>ConSORZI di imprese</b>	RS33		Codice fiscale		Ritenute	
			1		2	,00
<b>Incentivo fiscale Art. 42, c. 2 quater e ss., D.L. n. 78/2010 (Refi di imprese)</b>	RS34			Quota di utili	Quota di utili agevolabili	
				1	2	,00
<b>Estremi identificativi rapporti finanziari</b>	RS35	Codice fiscale	Codice di identificazione fiscale estero			
		1	2			
		Denominazione operatore finanziario			Tipo di rapporto	
		3			4	
<b>Opzione per il regime premiale per favorire la trasparenza</b>	RS36					
<b>Deduzione per capitale investito proprio</b>	RS37	Patrimonio netto 2011	Riduzioni	Differenza	Rendimento	
		1	2	3	4	,00
		Codice fiscale	Rendimento attribuito	Rendimenti totali	Rendimento ceduto	
		5	6	7	8	,00
		Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore	Totale Rendimento nozionale società partecipate/imprenditore	Rendimento nozionale società partecipate	Rendimento imprenditore utilizzato	Eccedenza riportabile
		9	10	11	12	13
		,00	,00	,00	,00	,00
<b>Canone Rai</b>	RS38	Intestazione abbonamento		Numero abbonamento		
		1		2		
		Comune		Provincia (sigla)	Codice Comune	
		3		4	5	
		Frazione, via e numero civico			C.a.p.	
		6			7	
		Categoria	Data versamento			
		8	9 giorno mese anno			
		1		2		
		3		4	5	
	RS39	6			7	
		8	9 giorno mese anno			

CODICE FISCALE

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

**REDDITI  
QUADRO RQ**

Imposte sostitutive e addizionali all'Irpef

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I  
Conferimenti di beni  
o aziende in  
favore di CAF  
(art. 8, comma 1  
della L. n. 342/2000)**

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

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

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

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

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

**SEZIONE VIII  
Riliquidazione  
dell'imposta  
sostitutiva  
da recuperare  
(art. 81, comma 23,  
del D.L. n. 112 del 2008)**

Conferimento

RQ33	Svalutazioni rimanenze (art. 81, comma 23, lett. a), D.L. n. 112 del 2008)	Svalutazione 1 <input type="text"/>	Aliquota 16%	Imposta recuperabile 2 <input type="text"/>
RQ34	Maggior valore rimanenze vendute (art. 81, comma 23, lett. a-bis), D.L. n. 112 del 2008)	Maggior valore 1 <input type="text"/>	Aliquota 16%	Imposta recuperabile 2 <input type="text"/>
RQ35	Totale imposta recuperabile (di cui in diminuzione rate successive	1 <input type="text"/>		2 <input type="text"/>
RQ36	Codice fiscale conferitaria			<input type="text"/>

**SEZIONE IX  
Rimanenze finali  
(D.L. 25/6/08 n. 112)**

RQ37	Maggior valore rimanenze cedute	Imponibile 1 <input type="text"/>	Aliquota 11,5%	Imposta 2 <input type="text"/>
------	---------------------------------	--------------------------------------	-------------------	-----------------------------------

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

RQ45	Reddito 1 <input type="text"/>	Imposta 2 <input type="text"/>	Eccedenza periodo d'imposta precedente 3 <input type="text"/>	Eccedenza periodo d'imposta precedente compensata nel mod. F24 4 <input type="text"/>
	Acconti 5 <input type="text"/>	Imposta a debito 6 <input type="text"/>	Imposta a credito 7 <input type="text"/>	8 <input type="text"/>



<b>SEZIONE XI</b>	<b>RU50</b> Codice credito						
<b>Incentivi per la ricerca scientifica</b>	<b>RU51</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione						,00
	<b>RU52</b> Credito d'imposta spettante nel periodo						,00
<b>Veicoli elettrici, a metano o a GPL</b>	<b>RU53</b> Credito utilizzato ai fini	Versamento delle ritenute	Iva (Periodici e acconto)	Iva (Saldo)			
		1 ,00	2 ,00	3	,00		
		Irpef (Acconti)	Irpef (Saldo)	Imposta sostitutiva	Compensaz. D.Lgs. 241/97		
		4 ,00	5 ,00	6 ,00	7	,00	
	<b>RU54</b> Credito d'imposta riversato						,00
	<b>RU55</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00
<b>SEZIONE XII</b>	<b>RU56</b> Credito d'imposta spettante nel periodo						,00
<b>Caro petrolio</b>	<b>RU57</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97						,00
	<b>RU58</b> Credito d'imposta riversato						,00
	<b>RU59</b> Differenza			(di cui importo richiesto a rimborso	1	,00)	2 ,00
<b>SEZIONE XIII</b>							Somme versate nel 2010
<b>Recupero contributo SSN</b>	<b>RU61</b> Credito d'imposta spettante nel periodo						,00
	<b>RU62</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97						,00
	<b>RU63</b> Credito d'imposta riversato						,00
<b>SEZIONE XIV</b>							
<b>Carta per editori 2011</b>	<b>RU64</b>	Costo della carta	Credito spettante	Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97	Credito riversato	Residuo da riportare	
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5	,00
<b>SEZIONE XVI</b>							
<b>Ricerca scientifica ex art. 1, D.L. 70/2011</b>	<b>RU73</b> Costo degli investimenti			Costo complessivo	1	,00	Costo incrementale
					2	,00	
	<b>RU74</b> Credito d'imposta spettante nel periodo						,00
	<b>RU75</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione						,00
	<b>RU76</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97						,00
	<b>RU77</b> Credito d'imposta riversato						,00
	<b>RU78</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00
<b>SEZIONE XVII</b>							
<b>Ricerca e sviluppo ex art. 1, comma 280, L. 296/2006 e D.l. 4 marzo 2011</b>	<b>RU79</b> Costi per attività di ricerca e sviluppo 2008	Ricercatori e tecnici	Attrezzature e strumenti di laboratorio		Fabbricati per centri di ricerca		
		1 ,00 ( 2 ,00)	3 ,00 ( 4 ,00)	5 ,00 ( 6 ,00)			
		Ricerca contrattuale e brevetti	Servizi di consulenza		Spese generali		
		7 ,00 ( 8 ,00)	9 ,00 ( 10 ,00)	11 ,00 ( 12 ,00)			
		Materiali			TOTALE		
		13 ,00 ( 14 ,00)	15 ,00	(di cui per contratti con Università /Enti 16 ,00)			
	<b>RU80</b> Costi per attività di ricerca e sviluppo 2009	Ricercatori e tecnici	Attrezzature e strumenti di laboratorio		Fabbricati per centri di ricerca		
		1 ,00 ( 2 ,00)	3 ,00 ( 4 ,00)	5 ,00 ( 6 ,00)			
		Ricerca contrattuale e brevetti	Servizi di consulenza		Spese generali		
		7 ,00 ( 8 ,00)	9 ,00 ( 10 ,00)	11 ,00 ( 12 ,00)			
		Materiali			TOTALE		
		13 ,00 ( 14 ,00)	15 ,00	(di cui per contratti con Università /Enti 16 ,00)			
	<b>RU81</b> Credito d'imposta spettante ai sensi del D.l. 4/3/2011			Credito maturato nel 2007	1	,00	Credito maturato nel 2008
					2	,00	Credito maturato nel 2009
					3	,00	
	<b>RU82</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione			Credito residuo	1	,00	Credito utilizzabile dal 2011
					2	,00	
	<b>RU83</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97						,00
	<b>RU84</b> Credito d'imposta riversato						,00
	<b>RU85</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						,00
<b>SEZIONE XVIII</b>							
<b>Agricoltura 2007 ex art. 1, comma 1075, L. 296/2006</b>	<b>RU86</b>	Investimento lordo	Investimento netto				
		1 ,00	2 ,00				
		Residuo precedente dichiarazione	Credito spettante nel periodo	Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97	Credito riversato	Residuo da riportare	
		3 ,00	4 ,00	5 ,00	6 ,00	7	,00
<b>SEZIONE XIX</b>							
<b>Nuovi investimenti nelle aree svantaggiate ex art. 1, comma 271, L. 296/2006</b>	<b>RU87</b> Costi complessivi	2007	2008	2009	2010	2011	
		1 ,00	2 ,00	3 ,00	4 ,00	5 ,00	
	<b>RU88</b> Costi agevolabili		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU89</b> Credito spettante (utilizzabile dal 2011)						,00
	<b>RU90</b> Credito spettante (utilizzabile dal 2012)		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU92</b> Credito residuo della precedente dichiarazione		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU93</b> Credito utilizzato ai fini Irpef (Acconti)		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU94</b> Credito utilizzato ai fini Irpef (Saldo)		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU95</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97		,00	,00	,00	,00	,00
	<b>RU96</b> Credito d'imposta riversato		,00	,00	,00	,00	,00
<b>RU97</b> Credito residuo (da riportare nella succ. dichiarazione)		,00	,00	,00	,00	,00	

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

<b>SEZIONE XX</b> Assunzione detenuti Mezzi antincendio e autoambulanze Regimi fiscali agevolati Software per farmacie Rottamazione e acquisto veicoli ex art. 1 commi da 224 a 236 L. 296/2006 Misure sicurezza PMI Misure sicurezza rivenditori generi monopolio Incremento occupazione ex art. 2 c. 539 L. 244/2007 Rottamazione veicoli 2008 e 2009 Tassa automobilistica autotrasportatori 2008, 2009 e 2010 Incentivi per il cinema Mezzi pesanti autotrasportatori Promozione pubblicitaria imprese agricole	<b>RU98</b> Codice credito								
	<b>RU99</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione							,00	
	<b>RU100</b> Credito d'imposta spettante nel periodo							,00	
	<b>RU101</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97							,00	
	<b>RU102</b> Credito d'imposta riversato							,00	
	<b>RU103</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)						Credito ceduto ai sensi dell'art. 1260 c.c.	Credito residuo	
							1	2	
							,00	,00	
	<b>SEZIONE XXI</b> Investimenti Regione Siciliana	<b>RU104</b> Costo degli investimenti e credito d'imposta spettante					Costi agevolabili	Credito spettante	
						1	2		
<b>RU105</b> Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione								,00	
<b>RU106</b> Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97								,00	
<b>RU107</b> Credito d'imposta riversato								,00	
<b>RU108</b> Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)								,00	
<b>SEZIONE XXII</b> Altri crediti d'imposta		<b>RU109</b> Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione							,00
		<b>RU110</b> Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi							,00
	<b>RU111</b> Credito utilizzato ai fini					Versamento delle ritenute	Iva (Periodici e acconto)	Iva (Saldo)	
						1	2	3	
						,00	,00	,00	
						Irpef (Acconti)	Irpef (Saldo)	Imposta sostitutiva	Compensaz. D.Lgs. 241/97
						4	5	6	7
					,00	,00	,00	,00	
<b>RU112</b> Crediti d'imposta riversati								,00	
<b>RU113</b> Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione)								,00	
<b>SEZIONE XXIII</b> Crediti d'imposta ricevuti	<b>RU118</b>	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cedente	Importo ricevuto				
		1	2	3	4			,00	
	<b>RU119</b>							,00	
	<b>RU120</b>							,00	
	<b>RU121</b>							,00	
	<b>RU122</b>							,00	
<b>SEZIONE XXIV</b> Crediti d'imposta trasferiti	<b>RU123</b>	Codice credito	Anno di riferimento	Codice fiscale soggetto cessionario	Importo ceduto				
		1	2	3	4			,00	
	<b>RU124</b>							,00	
	<b>RU125</b>							,00	
	<b>RU126</b>							,00	
	<b>RU127</b>							,00	
<b>SEZIONE XXV</b> Limite di utilizzo Parte I Dati generali	<b>RU128</b> Soggetti esonerati dal rispetto del limite di utilizzo, ai sensi dell'art. 1, commi 54 e 55, L. 244/2007								
	<b>RU129</b> Totale crediti da quadro RU anno 2011		Credito residuo al 1/1/2011	Credito spettante nel 2011	Totale	di cui eccedenze 2008 - 2009 - 2010	Differenza		
			1	2	3	4	5		
			,00	,00	,00	,00	,00	,00	
	<b>RU130</b> Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell'anno 2011								,00
	<b>RU131</b> Limite di utilizzo [250.000,00 + (516.457,00 - RU130)]								,00
	<b>RU132</b> Eccedenza 2011								,00
<b>Parte II</b> Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna	<b>RU133</b> Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2012 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione							,00	
	<b>RU134</b> Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute effettuato dal 1/1/2012 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro ST del modello 770)							,00	
	<b>RU135</b> Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per i versamenti ai fini IVA effettuati dal 1/1/2012 e fino alla data di presentazione della presente dichiarazione (quadro VL del modello IVA)								,00
	<b>RU137</b> Totale dei crediti da quadro RU utilizzati (RU133 + RU134 + RU135)								,00
	<b>RU138</b> Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 dal 1/1/2012 fino alla data di presentazione della presente dichiarazione								,00
	<b>RU139</b> Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione per i versamenti del saldo Irpef, per il versamento dell'IVA dovuta in sede di dichiarazione IVA presentata in forma unificata e per imposta sostitutiva								
							di cui ai fini Irpef	di cui ai fini Iva	di cui per imposta sostitutiva
						1	2	3	4
						,00	,00	,00	,00

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

Codice fiscale (\*)

Mod. N. (\*)

Parte III Eccedenza 2008 e 2009	RU140	Anno di formazione dell'eccedenza	Codice credito	Anno di riferimento	Residuo al 31/12/2010	Credito utilizz. nel 2011	Residuo al 31/12/2011
		1	2	3	4	5	6
					,00	,00	,00
	RU141				,00	,00	,00
	RU142				,00	,00	,00
	RU143				,00	,00	,00
	RU144				,00	,00	,00
	RU145				,00	,00	,00
Parte IV Eccedenza 2010	RU146		Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente	Credito utilizz. nel 2011	Residuo al 31/12/2011
			1	2	3	4	5
					,00	,00	,00
	RU147				,00	,00	,00
	RU148				,00	,00	,00
	RU149				,00	,00	,00
	RU150				,00	,00	,00
	RU151				,00	,00	,00
Parte V Eccedenza 2011	RU152		Codice credito	Anno di riferimento	Ammontare eccedente		
			1	2	3		
					,00		
	RU153				,00		
	RU154				,00		
	RU155				,00		
	RU156				,00		
	RU157				,00		

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

CODICE FISCALE

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

**REDDITI**

**QUADRO FC**

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

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**  
Dati  
identificativi  
del soggetto  
non residente

Art. 167, comma 8-bis

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

**SEZIONE II-A**  
Determinazione  
del reddito  
della CFC

Variazioni  
in aumento

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

Variazioni  
in diminuzione

FC22	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)				,00
FC23	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)				,00
FC24	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	1		,00	2
				,00	3
FC25	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))				,00
FC26	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)				,00
FC27	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)				,00
FC28	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato di periodo				,00
FC29	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)				,00
FC30	Spese ed altri componenti negativi per operazioni con soggetti residenti in Stati o territori con regime fiscale privilegiato				,00
FC31	Altre variazioni in diminuzione				,00
FC32	<b>D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE</b>				,00

Determinazione  
del reddito  
o della perdita

FC33	<b>REDDITO (O PERDITA) AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI</b> (somma algebrica tra A o B e (C - D))				,00
FC34	Erogazioni liberali				,00
FC35	<b>REDDITO</b>				,00
FC36	Perdite dei periodi d'imposta precedenti	Perdite utilizzabili in misura limitata		Perdite utilizzabili in misura piena	
		1		2	
FC37	Reddito imponibile				,00
FC38	<b>PERDITA</b>				,00
FC39	Imposte pagate all'estero dalla CFC				,00

<b>SEZIONE II-B</b> Perdite non compensate	<b>FC40</b> Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta	1		,00	2		,00									
	<b>FC41</b> Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta	1		,00	2		,00									
<b>SEZIONE II-C</b> Perdite virtuali domestiche	<b>FC42</b> Perdite utilizzabili in misura limitata (del presente periodo di imposta	1		,00	2		,00									
	<b>FC43</b> Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) (del presente periodo di imposta	1		,00	2		,00									
<b>SEZIONE III</b> Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti non operativi	<b>FC44</b> Esclusione/Disapplicazione	1			Interpello	3		Casi particolari	4							
		Valore medio		Percentuale		Valore dell'esercizio		Percentuale								
	<b>FC45</b> Titoli e crediti	1		,00	2%	4		,00	1,50%							
	<b>FC46</b> Immobili ed altri beni			,00	6%			,00	4,75%							
	<b>FC47</b> Immobili A/10			,00	5%			,00	4,%							
	<b>FC48</b> Immobili abitativi			,00	4%			,00	3%							
	<b>FC49</b> Altre immobilizzazioni			,00	15%			,00	12%							
	<b>FC50</b> Beni piccoli comuni			,00	1%			,00	0,9%							
	<b>FC51</b> Totale				Ricavi presunti	2		,00	Ricavi effettivi	3		,00	Reddito presunto	5		,00
	<b>FC52</b> Redditi esclusi ed altre agevolazioni													,00		
	<b>FC53</b> Reddito imponibile minimo													,00		
<b>SEZIONE IV</b> Determinazione del reddito delle imprese estere collegate	<b>FC54</b> Utile di bilancio del soggetto non residente													,00		
		Valori degli elementi dell'attivo				Componenti positivi										
	<b>FC55</b> Titoli e crediti	1		,00	1%	2		,00								
	<b>FC56</b> Immobili ed altri beni			,00	4%			,00								
	<b>FC57</b> Altre immobilizzazioni			,00	15%			,00								
	<b>FC58</b> Reddito determinato in via presuntiva													,00		
	<b>FC59</b> Reddito del soggetto non residente													,00		
<b>FC60</b> Imposte pagate all'estero dall'impresa estera collegata													,00			
<b>SEZIONE V</b> Imputazione del reddito e delle imposte pagate dal soggetto non residente	<b>FC61</b>	Codice fiscale	1		Quota di partecipazione	2		%	Reddito	3		,00	Imposta pagata all'estero	4		,00
	<b>FC62</b>											,00				,00
	<b>FC63</b>											,00				,00
	<b>FC64</b>											,00				,00
	<b>FC65</b>											,00				,00
	<b>FC66</b>											,00				,00
	<b>FC67</b>											,00				,00
	<b>FC68</b>											,00				,00
	<b>FC69</b>											,00				,00
	<b>FC70</b>											,00				,00
	<b>SEZIONE VI</b> Prospetto interessi passivi non deducibili	<b>FC71</b>	1		,00	2		,00	3		,00	4		,00	5	
<b>FC72</b> Risultato operativo lordo					1		,00	2		,00			3			,00
<b>FC73</b> Eccedenza di ROL riportabile																,00
<b>FC74</b> Interessi passivi non deducibili riportabili																,00
<b>SEZIONE VII</b> Attestazioni ai sensi dell'art. 2, comma 2, del D.M. n. 429/2001 e dell'art. 2, comma 3, del D.M. n. 268/2006	<b>1</b>	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.														
	<b>2</b>	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 _____														
	<b>3</b>	Si dichiara che l'utile lordo di bilancio e la congruità dei valori degli elementi dell'attivo sono stati attestati con perizia del giorno   mese   anno, effettuata dal seguente soggetto: Cognome _____ Nome _____ Codice fiscale _____														



CODICE FISCALE

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

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

Mod. N. 

--	--	--

**SEZIONE I**

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

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

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

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

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

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

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

**SEZIONE II**

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

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

Dati relativi alla determinazione del credito

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

**Sezione II-B art. 165, comma 6**

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
<b>CE9</b>	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00
<b>CE10</b>	1	2	3	4	5	6
		,00	,00	,00	,00	,00

**Sezione II-C**  
**art. 165, comma 6**

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE11	Codice Stato estero			
	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
CE12	1	2	3	4
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

Casi particolari 

segue				
	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
CE12	5	6	7	8
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00
CE16	Totale eccedenze di imposta nazionale		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
CE16	1	2	3	4
CE16	,00	,00	,00	,00

CE17	Codice Stato estero			
	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente
CE18	1	2	3	4
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00

Casi particolari 

segue				
	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta
CE18	5	6	7	8
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00
CE22	Totale eccedenze di imposta nazionale		Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento
CE22	1	2	3	4
CE22	,00	,00	,00	,00

**Sezione III**  
**Riepilogo**

CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1			1	,00
CE24	Credito di cui all'art. 165, comma 6				,00
CE25	Credito già utilizzato di cui alla colonna 17 dei righe della sez. II-A				,00
CE26	Credito da riportare nel quadro RN (CE23 + CE24 - CE25)				,00

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