

Crediti per imposte pagate all'estero
Eccedenze d'imposta riportabili

IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO

| | Codice Stato estero | Anno | Reddito d'impresa estero | Imposta estera | Reddito complessivo |
|-------------|---------------------|------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| RS34 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | Imposta lorda | Eccedenza imposta nazionale | Eccedenza imposta estera |
| | | | 6 | 7 | 8 |
| | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| RS35 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | 6 | 7 | 8 |
| | | | ,00 | ,00 | ,00 |

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

DATI DEL CONTROLLANTE E DELLA CFC

| | Trasparenza | Codice fiscale controllante | Denominazione della CFC | | |
|-------------|--|-----------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|
| | 1 | 2 | 3 | | |
| RS36 | | | | | |
| | UTILI DISTRIBUITI CHE NON CONCORRONO ALLA FORMAZIONE DEL REDDITO | | | | |
| | Soggetto non residente | Saldo iniziale | Reddito imputato | Utili distribuiti | Saldo finale |
| | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO | | | | |
| | Saldo iniziale | Imposta dovuta | Crediti d'imposta | | Saldo finale |
| | 9 | 10 | Art. 167 comma 6 | Art. 167 comma 7 | 13 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RS37 | | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |

Prospetto per la rideterminazione del reddito imponibile imputato per trasparenza

REGIME DI TASSAZIONE PER TRASPARENZA

| | | | | | | |
|-------------|--|------------------------|-------------------------|----------------|---|-----------------------|
| RS38 | Codice fiscale della società trasparente | | | | | |
| RS39 | Importo del reddito (o della perdita) imputato dalla società trasparente | | | | ,00 | |
| RS40 | Perdite d'esercizio rilevanti | Svalutazioni rilevanti | Disallineamenti attuali | Minore importo | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | | |
| RS41 | Beni ammortizzabili | Valori contabili | Valori fiscali | Rettifica | Variazioni in diminuzione società partecipata | Deduzioni non ammesse |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | |
| RS42 | Altri elementi dell'attivo | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RS43 | Fondi di accantonamento | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| RS44 | Totale | Reddito rettificato | | | Reddito del socio | |
| | | 1 | 2 | | | |
| | | ,00 | ,00 | | ,00 | |

Prospetto per la determinazione dell'aliquota agevolata (art. 33 comma 7 del D.L. n. 269 del 2003)

CONCORDATO

| | Impresa | Lavoro autonomo | |
|-------------|---|-----------------|-----|
| | 1 | 2 | |
| RS45 | Redditi di impresa e/o lavoro autonomo | ,00 | ,00 |
| RS46 | Redditi di partecipazione in società e/o associazioni che hanno aderito al concordato | ,00 | ,00 |
| RS47 | Altri redditi di partecipazione in società e/o associazioni che non hanno aderito al concordato | ,00 | ,00 |
| RS48 | Totale | ,00 | ,00 |

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

| | | | | | | | | |
|--|--|---------------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------------|---|-----|
| SEZIONE XV | RU101 Codice credito | | | | | | | |
| Assunzione detenuti | RU102 Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione | | | | | | | ,00 |
| Mezzi antincendio e autoambulanze | RU103 Credito d'imposta spettante nel periodo | | | | | | | ,00 |
| Regimi fiscali agevolati | RU104 Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 | | | | | | | ,00 |
| Software per farmacie | RU105 Credito d'imposta riversato | | | | | | | ,00 |
| | RU106 Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) | | | | | | | ,00 |
| SEZIONE XVI | RU107 Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione | | | | | | 6 | ,00 |
| Altri crediti d'imposta | RU108 Crediti d'imposta residui non indicati nella precedente dichiarazione | | | | | | | ,00 |
| | RU109 Importo utilizzato ai fini | Versamento delle ritenute | Iva | Irpef | Imposta sostitutiva | Compensaz. D.Lgs. 241/97 | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | |
| | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 | | ,00 |
| | RU110 Crediti d'imposta riversati | | | | | | | ,00 |
| | RU111 Crediti d'imposta residui (da riportare nella successiva dichiarazione) | | | | | | | ,00 |
| SEZIONE XVII | RU112 Credito residuo della precedente dichiarazione | | | | | | 5 | ,00 |
| Creditori verso EFIM | RU113 Credito rimborsato | | | | | | | ,00 |
| | RU114 Sospensione | Versamento delle ritenute | Iva | Irpef | Iscrizione a ruolo | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | |
| | | | ,00 | ,00 | ,00 | | | ,00 |
| | RU115 Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) | | | | | | | ,00 |
| SEZIONE XVIII | RU116 Valore delle attività cedute | | | | | | | ,00 |
| Credito d'imposta per cessione attività regolarizzate | RU117 Credito d'imposta spettante nel periodo | | | | | | | ,00 |
| | RU118 Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione | | | | | | | ,00 |
| | RU119 Credito utilizzato ai fini Irpef | | | | | | | ,00 |
| | RU120 Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) | | | | | | | ,00 |
| SEZIONE XIX | RU121 | Codice credito | Anno di riferimento | Codice fiscale soggetto partecipato | Importo ricevuto | | | |
| Crediti d'imposta ricevuti | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | ,00 |
| | RU122 | Codice credito | Anno di riferimento | Codice fiscale soggetto partecipato | Importo ricevuto | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | ,00 |
| | RU123 | Codice credito | Anno di riferimento | Codice fiscale soggetto partecipato | Importo ricevuto | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | ,00 |
| | RU124 | Codice credito | Anno di riferimento | Codice fiscale soggetto partecipato | Importo ricevuto | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | ,00 |
| | RU125 | Codice credito | Anno di riferimento | Codice fiscale soggetto partecipato | Importo ricevuto | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | | | ,00 |

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

| | | |
|------------------------|--|-----|
| SEZIONE III | FC44 Perdite relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione | ,00 |
| Perdite non compensate | FC45 Perdite relative al primo periodo d'imposta precedente | ,00 |
| | FC46 Perdite relative al secondo periodo d'imposta precedente | ,00 |
| | FC47 Perdite riportabili senza limite di tempo (art. 84, comma 2) | ,00 |

| SEZIONE IV Imputazione del reddito e delle imposte pagate da CFC | Codice fiscale | Quota di partecipazione | Reddito | Imposta pagata all'estero |
|---|----------------|-------------------------|---------|---------------------------|
| | 1 | 2 % | 3 | 4 |
| FC48 | | | ,00 | ,00 |
| FC49 | | | ,00 | ,00 |
| FC50 | | | ,00 | ,00 |
| FC51 | | | ,00 | ,00 |
| FC52 | | | ,00 | ,00 |
| FC53 | | | ,00 | ,00 |
| FC54 | | | ,00 | ,00 |
| FC55 | | | ,00 | ,00 |
| FC56 | | | ,00 | ,00 |
| FC57 | | | ,00 | ,00 |

SEZIONE V

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

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

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

Cognome

Nome

Codice fiscale

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

SEZIONE I

**Ricerca
 e sviluppo**

| | Tipo progetto 1 | Forma contrattuale 2 | Numero partecipanti 3 | Quota partecipazione 4 | Stato estero 5 | Costi direttamente sostenuti 6 | di cui interni 7 | di cui oneri accessori 8 |
|-------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| CT1 | | | | % | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT2 | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT3 | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT4 | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT5 TOTALE | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |

SEZIONE II

**Innovazioni
 informatiche**

| | Distretto o filiera 1 | Forma contrattuale 2 | Numero partecipanti 3 | Quota partecipazione 4 | Stato estero 5 | Costi direttamente sostenuti 6 | di cui interni 7 | di cui oneri accessori 8 |
|-------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| CT6 | | | | % | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT7 | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT8 TOTALE | | | | | | ,00 | ,00 | ,00 |

SEZIONE III

**Partecipazioni
 espositive
 di prodotti
 in fiere all'estero**

| | Stato estero 1 | Quota partecipazione 2 | Spese per esposizione 3 | Spese per dipendenti 4 | Spese per collaboratori esterni 5 |
|--------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| CT9 | | % | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT10 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT11 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT12 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT13 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT14 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT15 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT16 | | | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT17 TOTALE | | | ,00 | ,00 | ,00 |

SEZIONE IV

**Stage
 aziendali**

| | Numero 1 | di cui completati nel periodo d'imposta 2 | Spese per formazione 3 | Emolumenti 4 | Spese assicurative 5 | Altre spese 6 |
|---|-------------|--|---------------------------|-----------------|-------------------------|------------------|
| CT18 Studenti di corsi d'istruzione secondaria | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT19 Studenti di corsi d'istruzione universitaria | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT20 Diplomatici | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT21 Laureati | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| CT22 TOTALE | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |