





		PATENT BOX							
		Ruling			Documentazione				
RF50 Reddito esente e defassato		(di cui 1	2	3	4	5	6	7	
		Navi registro internazionale	Navi registro internazionale/plusvalenze	Pesca e navi da crociera					
		4	5	6					
	1	2	3	4	5	6			
	7	8	9	10	11	12			
	13	14	15	16	17	18			
	19	20	21	22	23	24			
	25	26	27	28	29	30			
	31	32	33	34	35	36			
	37	38	39	40	41	42			
	43	44	45	46	47	48			
	49	50	51	52	53	54			
	55	56	57	58	59	60			
	61	62	63	64	65	66			
	67	68	69	70	71	72			
	73	74	75	76			77		

RF55 Altre variazioni in diminuzione

RF56 E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE

Determinazione del reddito

RF57 SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E

RF58 Redditi da partecipazione

RF59 Perdite da partecipazione

RF60 Reddito d'impresa lordo (o perdita)

RF61 Erogazioni liberali

RF62 Proventi esenti

RF63 REDDITO O PERDITA

RF65 Agevolazione ACE

RF98 Quote imputate ai collaboratori dell'impresa familiare o al coniuge di azienda coniugale non gestita in forma societaria

RF99 Reddito d'impresa (o perdita) di spettanza dell'imprenditore

RF100 Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito

RF101 Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa

Impatriati

Art. 16 D.Lgs. 147/2015

Altri dati

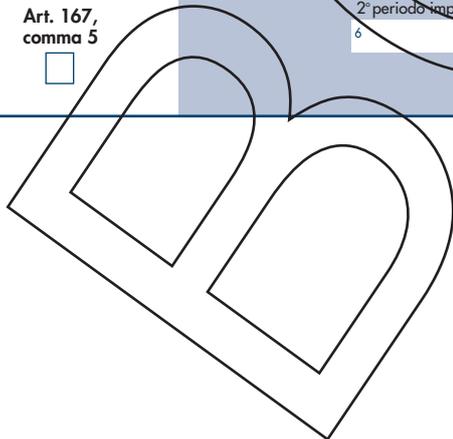
RF102 Dati da riportare nel quadro RN

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

RF130

Art. 167, comma 5

		Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento		Crediti per imposte pagate all'estero		Altri crediti			
		1	2	3	4				
		Ritenute		Eccedenze di imposta		Acconti versati		Imposte delle controllate estere	
		5	6	7	8	9			
	1	2	3	4	5				
	6	7	8	10	11				





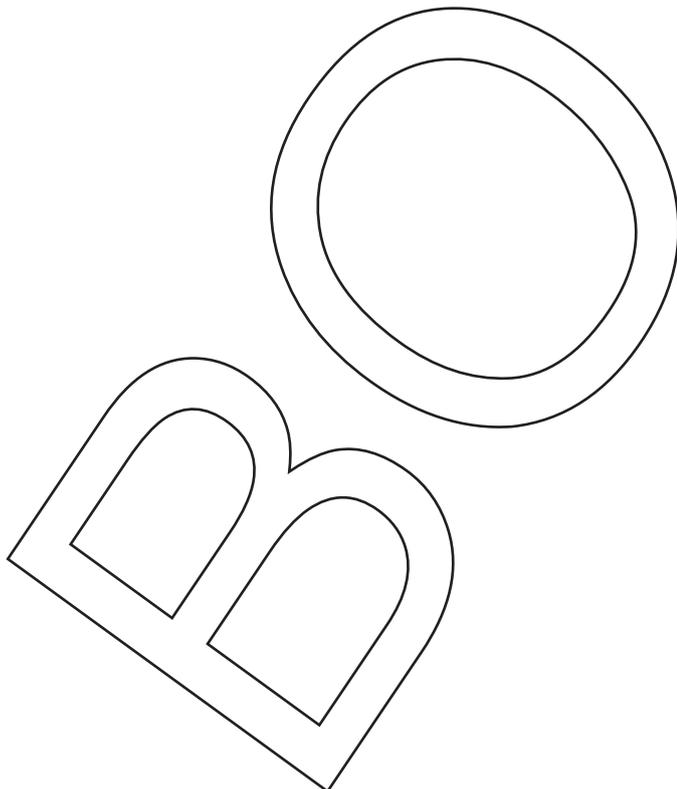
	<b>RG35</b> Perdite d'impresa portate in diminuzione del reddito	Misura limitata 80%	Misura Piena	3		
	(di cui degli anni precedenti	1	2	,00		
	<b>RG36</b> Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)			,00		
<b>Altri dati</b>	<b>RG37</b> Dati da riportare nel quadro RN	Situazione 1	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento 2	Crediti per imposte pagate all'estero 3	Altri crediti 4	
	(di cui da art.5	5	6	7	8	9
	<b>RG38</b> Rimanenze finali	Insussistenza rimanenze 1	Art. 92 2	Art. 93 3	Art. 94 4	
<b>Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti</b>	<b>RG41</b>	Codice identificativo estero 1	Codice Stato estero 2	Reddito/Perdita 5° periodo imp. precedente 3	Reddito/Perdita 4° periodo imp. precedente 4	Reddito/Perdita 3° periodo imp. precedente 5
		Reddito/Perdita 2° periodo imp. precedente 6	Reddito/Perdita 1° periodo imp. precedente 7	Perdita netta 8	Reddito imponibile 10	Perdita netta residua 11
	<b>Art. 167, comma 5</b>	<input type="checkbox"/>				

BOZZA



**SEZIONE IV**  
**Determinazione**  
**dell'imposta dovuta**

	Riacquisto prima casa	Redditi prodotti all'estero	Fondi comuni	Sisma Abruzzo altri immobili			
	1	2	3	4			
	,00	,00	,00	,00			
	Sisma Abruzzo abitazione principale	Reintegro anticipazioni fondi pensione	Conciliazione e mediazione	Negoziazioni e arbitrato			
	5	6	7	8			
	,00	,00	,00	,00			
	Cultura	Scuola	Videosorveglianza	Sport bonus			
	9	10	11	12			
	,00	,00	,00	,00			
<b>LM40</b>	Bonifica ambientale	Contributo unificato	Prima casa - under 36	Sanificazione art. 32 DL 73/2021			
	13	14	15	16			
	,00	,00	,00	,00			
	Depuratori Acqua	Crediti artt. 28 e 125 DL 34/2020 - Beneficiario	Canoni locaz. impr. turistiche - art. 5 DL 4/2022	Social bonus			
	17	18	19	20			
	,00	,00	,00	,00			
	Sistemi accumulo integrati	ITS Academy 30%	ITS Academy 60%	Attività fisica adattata			
	21	22	23	24			
	,00	,00	,00	,00			
	Altri crediti d'imposta				41		
	40				,00		
					,00		
<b>LM41</b>	Ritenute consorzio				,00		
<b>LM42</b>	Differenza				,00		
<b>LM43</b>	Ecceденza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione				,00		
<b>LM44</b>	Ecceденza d'imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24				,00		
<b>LM45</b>	Acconti		(di cui sospesi 1	,00) 2	,00		
<b>LM46</b>	Imposta a debito		SEZ I e III 1	,00	SEZ II 2		
<b>LM47</b>	Imposta a credito		SEZ I e III 1	,00	SEZ II 2		
<b>LM48</b>	Ecceденza di rimanenze di cui al rigo LM3				,00		
<b>LM49</b>	Ecceденza contributi previdenziali e assistenziali di cui al rigo LM7 e LM35 (riportare tale importo nel quadro RP)				,00		
<b>SEZIONE V</b>	Ecceденza 2018	Ecceденza 2019	Ecceденza 2020	Ecceденza 2021	Ecceденza 2022	Ecceденza 2023	
<b>Perdite non compensate</b>	<b>LM50</b>	1	2	3	4	5	6
	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
							2
	<b>LM51</b>	PERDITE RIPORTABILI SENZA LIMITI DI TEMPO		(di cui relative al presente anno 1	,00) 1		,00









## Canone Rai

RS41	Intestazione abbonamento 1			Numero abbonamento 2			
	Comune 3			Provincia (sigla) 4		Codice Comune 5	
Frazione, via e numero civico 6						C.a.p. 7	
Categoria 8		Data versamento					
		9 giorno	mese	anno			
RS42	1			2			
	3			4		5	
	6						7
	8		9 giorno	mese	anno		

## Prospetto dei crediti

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

## Dati di bilancio

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

## Minusvalenze e differenze negative

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



Regime forfetario per gli esercenti attività d'impresa, arti e professioni - Obblighi informativi

	Codice fiscale	Reddito
RS371	1	2 ,00
RS372	1	2 ,00
RS373	1	2 ,00

Esercenti attività d'impresa

RS375	Mezzi di trasporto /veicoli utilizzati nell'attività	numero	
RS376	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci		,00
RS377	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di leasing, canoni relativi a beni immobili, royalties)		,00
RS378	Spese per l'acquisto carburante per l'autotrazione		,00

Esercenti attività di lavoro autonomo

RS381	Consumi		,00
-------	---------	--	-----

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Numero	Comma	Lettera	Importo totale aiuto spettante
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	17
11A											,00

RS401

DATI DEL PROGETTO

Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune	Obiettivo	Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante
18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21	25	26	27	28	29
						,00		,00

IMPRESA UNICA

Assenza Impresa Unica

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

Acconti soggetti ISA

RS430		
-------	--	--

Numero di riferimento del meccanismo frontaliero

RS490	
-------	--

Zone economiche speciali (ZES)

Codice ZES	N. periodo d'imposta	Reddito ZES
1	2	3
RS491		,00
RS492		,00
RS493	Totale	Reddito agevolabile
	1 ,00	2 ,00
RS494	Recupero agevolazione	
		,00

Dati relativi all'opzione "Patent box"

Numero dei beni	COSTI INTRA-MUROS			
	Personale	Ammortamenti	Altri costi	
1	2	3	4	
RS530		,00	,00	,00
COSTI EXTRA-MUROS				
Codice fiscale fornitore			Comma 10-bis	
5	6	7	7	
RS531		,00	,00	,00
RS532		,00	,00	,00











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

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione

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

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

Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nelle precedenti dichiarazioni

CE11	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir					
	1	2					
CE12	CE13	CE14	CE15	CE16			
		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5	
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00	
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00	
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00	
segue							
		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
CE12	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9		
CE13	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00		
CE14	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00		
CE15	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00		
		Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)	
CE16		1	2	3	4	5	
		,00	,00	,00	,00	,00	

Casi particolari 

CE17	Codice Stato estero	Art. 168-ter del Tuir					
	1	2					
CE18	CE19	CE20	CE21	CE22			
		8° periodo d'imposta precedente	7° periodo d'imposta precedente	6° periodo d'imposta precedente	5° periodo d'imposta precedente	4° periodo d'imposta precedente	
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	1	2	3	4	5	
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00	,00	
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00	,00	
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00	,00	
segue							
		3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta		
CE18	Eccedenza d'imposta nazionale	6	7	8	9		
CE19	Eccedenza d'imposta estera	,00	,00	,00	,00		
CE20	Residuo d'imposta nazionale	,00	,00	,00	,00		
CE21	Residuo d'imposta estero	,00	,00	,00	,00		
		Totale eccedenze di imposta nazionale	Totale eccedenze di imposta estera	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	Valore di riferimento	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)	
CE22		1	2	3	4	5	
		,00	,00	,00	,00	,00	

Casi particolari **Sezione III  
Riepilogo**Art. 8 d.lgs. n. 142/2018 

CE23	Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art. 3 del D.Lgs n. 147/2015	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

