

**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. 683 del 26 ottobre 1972.

**Conferimento dei dati**

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive.  
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, le regioni e le province autonome di Trento e Bolzano 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 previsto dalla legge.

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

# BOZZA INTERNET

CODICE FISCALE

|  |   |  |   |  |
|--|---|--|---|--|
| <b>TIPO DI DICHIARAZIONE</b>                                       | CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA   |  | REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA                              |  |
|  | Correttiva nei termini  | Dichiarazione integrativa  | Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98) | Eventi eccezionali                         |
| <b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>                                       | PARTITA IVA   |  | Dichiarazione REDDITI                                     | Impresa concessionaria                     |
|  | Indirizzo di posta elettronica  |  | Telefono  | Fax  |
| <b>Persone fisiche</b>   | Cognome   |  | Nome  |  |
|  | Data di nascita<br>giorno mese anno   |  | Comune (o Stato estero) di nascita                        |  |
| <b>Soggetti diversi dalle persone fisiche</b>                      | Denominazione o ragione sociale   |  |   |  |
|  | Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione<br>giorno mese anno        | Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto<br>giorno mese anno | Periodo d'imposta<br>giorno mese anno                     | Stato Natura giuridica Situazione          |
| <b>DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE</b>                        | Codice fiscale (obbligatorio)   |  |   |  |
|  | Cognome   |  | Nome  |  |
|  | Data di nascita<br>giorno mese anno   |  | Comune (o Stato estero) di nascita                        |  |
|  | Data carica<br>giorno mese anno   | Data di inizio procedura<br>giorno mese anno   | Procedura non ancora terminata                            | Data di fine procedura<br>giorno mese anno |
| <b>FIRMA DELLA DICHIARAZIONE</b>                                   | IQ  | IP   | IC  | IE   |
|  | IK  | IR   | IS  |  |
|  | Situazioni particolari  |  | Codice  |  |
|  | Soggetto  |  | Codice fiscale  |  |
| <b>VISTO DI CONFORMITÀ Riservato al C.A.F. o al professionista</b> | Codice fiscale del responsabile del C.A.F.                                      |  | Codice fiscale del C.A.F.                                 |  |
|  | Codice fiscale del professionista   |  | FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA    |  |
|  | Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997 |  |   |  |
| <b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>                       | Codice fiscale dell'incaricato  |  |   |  |
|  | Soggetto che ha predisposto la dichiarazione                                    |  |   |  |
|  | Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione               |  | Ricezione altre comunicazioni telematiche                 |  |
|  | Data dell'impegno<br>giorno mese anno   |  | FIRMA DELL'INCARICATO                                     |  |

CODICE FISCALE

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

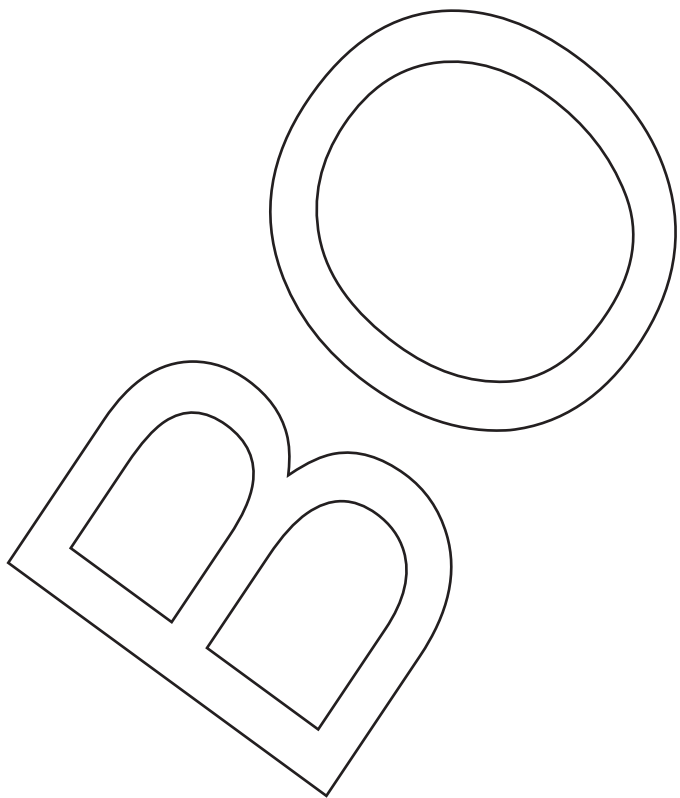
**QUADRO IQ**  
**PERSONE FISICHE**

Mod. N.

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

|   |  | Adeguamento agli studi di settore   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|---|--|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------------|---|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|--|
|   |  | Maggiori ricavi   |   |   |   |   |   |   |   | Maggiori compensi |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   |  | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 1                 | 2 | 3  | 4  | 5  | 6  | 7  | 8  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| Sez. I<br>Imprese art. 5-bis<br>D.Lgs. n. 446<br>del 1997 | <b>IQ1</b>   | Ricavi di cui all'art. 85, comma 1, lett. a), b), f) e g) del TUIR                    |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ2</b>   | Variazioni delle rimanenze finali di cui agli artt. 92, 92-bis e 93 del TUIR          |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ3</b>   | Contributi erogati in base a norma di legge   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ4</b>   | <b>Totale componenti positivi</b>   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ5</b>   | Costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                            |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ6</b>   | Costi dei servizi   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ7</b>   | Ammortamento dei beni strumentali materiali   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ8</b>   | Ammortamento dei beni strumentali immateriali   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ9</b>   | Canoni di locazione, anche finanziaria, dei beni strumentali materiali e immateriali  |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ10</b>  | <b>Totale componenti negativi</b>   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ11</b>  | Quota del valore della produzione relativa all'attività agricola                      |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ12</b>  | <b>Valore della produzione (IQ4, col. 2 - IQ10, col. 3 - IQ11)</b>                    |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| Sez. II<br>Imprese art. 5<br>D.Lgs. n. 446<br>del 1997    | <b>IQ13</b>  | Ricavi delle vendite e delle prestazioni  |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ14</b>  | Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ15</b>  | Variazioni dei lavori in corso su ordinazione   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ16</b>  | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ17</b>  | Altri ricavi e proventi   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ18</b>  | <b>Totale componenti positivi</b>   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ19</b>  | Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                           |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ20</b>  | Costi per servizi   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ21</b>  | Costi per il godimento di beni di terzi   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ22</b>  | Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                       |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| <b>IQ23</b>   | Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                |   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| <b>IQ24</b>   | Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci |   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| <b>IQ25</b>   | Oneri diversi di gestione  |   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| <b>IQ26</b>   | <b>Totale componenti negativi</b>  |   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| Variazioni in<br>aumento                                  | <b>IQ27</b>  | Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446       |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ28</b>  | Quota degli interessi nei canoni di leasing   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ29</b>  | Perdite su crediti  |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ30</b>  | Imposta municipale propria  |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ32</b>  | Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento                      |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ33</b>  | Altre variazioni in aumento   | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8                 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ34</b>  | <b>Totale variazioni in aumento</b>   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
| Variazioni in<br>diminuzione                              | <b>IQ35</b>  | Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili  |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ37</b>  | Altre variazioni in diminuzione   | 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 |  |
|   | <b>IQ38</b>  | <b>Totale variazioni in diminuzione</b>   |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |
|   | <b>IQ39</b>  | <b>Valore della produzione (IQ18 - IQ26 + IQ34 - IQ38)</b>                            |   |   |   |   |   |   |   |                   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |    |  |

|                                      |   |   |     |         |        |     |
|--------------------------------------|---|---|-----|---------|--------|-----|
| <b>Sez. III</b>                      | <b>IQ41</b> Reddito d'impresa determinato forfetariamente                     |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Imprese in regime forfetario</b>  | <b>IQ42</b> Retribuzioni, compensi e altre somme                              |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ43</b> Interessi passivi   |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ44</b> Valore della produzione (IQ41 + IQ42 + IQ43)                      |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Sez. IV</b>                       | <b>IQ46</b> Corrispettivi   |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Imprese del settore agricolo</b>  | <b>IQ47</b> Acquisti destinati alla produzione                                |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ48</b> Valore della produzione (IQ46 - IQ47)                             |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Sez. V</b>                        | <b>IQ50</b> Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica        |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Esercenti arti e professioni</b>  | <b>IQ51</b> Costi inerenti all'attività esercitata                            |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ52</b> Valore della produzione (IQ50 - IQ51)                             |   |     |         |        | ,00 |
| <b>Sez. VI</b>                       |   |   |     | Eestero | Italia |     |
| <b>Valore della produzione netta</b> | <b>IQ54</b> Valore della produzione (Sez. I)                                  | 1 | ,00 | 2       | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ55</b> Valore della produzione (Sez. II)                                 |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ56</b> Valore della produzione (Sez. III)                                |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ57</b> Valore della produzione (Sez. IV)                                 |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ58</b> Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)                 |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ59</b> Valore della produzione (Sez. V)                                  |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ60</b> Totale valore della produzione                                    |   | ,00 |         | ,00    | ,00 |
|                                      | <b>IQ61</b> Deduzioni di cui all'art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446 |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ62</b> Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti                        |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ63</b> Deduzione per incremento occupazionale                            |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ64</b> Deduzione del costo residuo per il personale dipendente           |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ65</b> Deduzione per ricercatori   |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ66</b> Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori        |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ67</b> Ulteriore deduzione   |   |     |         |        | ,00 |
|                                      | <b>IQ68</b> Valore della produzione netta                                     |   |     |         |        | ,00 |





|  |  | Estero |   | Italia |     |
|--|--|--------|---|--------|-----|
| <b>Sez. III</b><br><b>Società in regime</b><br><b>forfetario</b>   | <b>IP47</b> Reddito d'impresa determinato forfetariamente              |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP48</b> Retribuzioni, compensi e altre somme                       |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP49</b> Interessi passivi  |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP50</b> Valore della produzione (IP47 + IP48 + IP49)               |        |   |        | ,00 |
| <b>Sez. IV</b><br><b>Imprese del settore</b><br><b>agricolo</b>  | <b>IP52</b> Corrispettivi  |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP53</b> Acquisti destinati alla produzione                         |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP54</b> Valore della produzione (IP52 - IP53)                      |        |   |        | ,00 |
| <b>Sez. V</b><br><b>Società semplici e</b><br><b>associazioni esercenti</b><br><b>arti e professioni</b> | <b>IP56</b> Compensi derivanti dall'attività professionale e artistica |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP57</b> Costi inerenti all'attività esercitata                     |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP58</b> Valore della produzione (IP56 - IP57)                      |        |   |        | ,00 |
| <b>Sez. VI</b><br><b>Valore della</b><br><b>produzione netta</b>   | <b>IP60</b> Valore della produzione (Sez. I)                           | 1      | 2 | 3      | ,00 |
|  | <b>IP61</b> Valore della produzione (Sez. II)                          |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP62</b> Valore della produzione (Sez. III)                         |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP63</b> Valore della produzione (Sez. IV)                          |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP64</b> Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)          |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP65</b> Valore della produzione (Sez. V)                           |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP66</b> Totale valore della produzione                             |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP67</b> Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446         |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP68</b> Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti                 |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP69</b> Deduzione per incremento occupazionale                     |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP70</b> Deduzione del costo residuo per il personale dipendente    |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP71</b> Deduzione per ricercatori                                  |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP72</b> Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori |        |   |        | ,00 |
|  | <b>IP73</b> Ulteriore deduzione  |        |   |        | ,00 |
| <b>IP74</b> Valore della produzione netta  |  |        |   | ,00    |     |

BOZZA

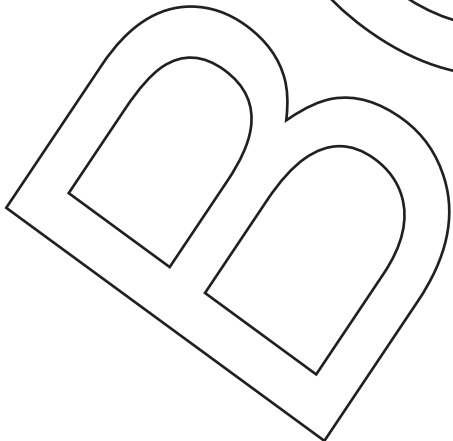
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| Codice identificativo del soggetto                 |   |              |                  |
|--|---|--------------|------------------|
|  | Maggiori ricavi per adeguamento agli studi di settore   |              | ,00              |
| <b>Sez. I</b>                                      | <b>IC1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>   |              | ,00              |
| <b>Imprese industriali e commerciali</b>           | <b>IC2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>          |              | ,00              |
|  | <b>IC3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC5 Altri ricavi e proventi</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC6 Totale componenti positivi</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC7 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>                                    |              | ,00              |
|  | <b>IC8 Costi per servizi</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC9 Costi per il godimento di beni di terzi</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC10 Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC11 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC12 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>                  |              | ,00              |
|  | <b>IC13 Oneri diversi di gestione</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC14 Totale componenti negativi</b>  |              | ,00              |
| <b>Sez. II</b>                                     | <b>IC15 Interessi attivi e proventi assimilati</b>  |              | ,00              |
| <b>Banche e altri soggetti finanziari</b>          | <b>IC16 Interessi passivi e oneri assimilati</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC17 Margine di interesse</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC18 Commissioni attive</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC19 Commissioni passive</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC20 Commissioni nette</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC21 Dividendi e proventi simili</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC22 Risultato netto dell'attività di negoziazione</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC23 Risultato netto dell'attività di copertura</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC24 Utili (perdite) da cessione o riacquisto crediti, attività finanziarie, passività finanziarie</b> |              | ,00              |
|  | <b>IC25 Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al fair value</b>                 |              | ,00              |
|  | <b>IC26 Margine di intermediazione</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC27 Dividendi</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC28 Ammortamento dei beni materiali e immateriali</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC29 Altre spese amministrative</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC30 Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti</b>                           | <sup>1</sup> | ,00 <sup>2</sup> |
| <b>Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi</b> | <b>IC31 Interessi netti</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC32 Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC33 Costi per servizi di produzione di banconote</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC34 Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario</b>                                   |              | ,00              |
|  | <b>IC35 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali</b>                                   |              | ,00              |
|  | <b>IC36 Spese di amministrazione</b>  |              | ,00              |
| <b>Sez. III</b>                                    | <b>IC37 Risultato del conto tecnico dei rami danni</b>  |              | ,00              |
| <b>Imprese di assicurazione</b>                    | <b>IC38 Risultato del conto tecnico dei rami vita</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC39 Ammortamento dei beni strumentali</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC40 Altre spese di amministrazione</b>  |              | ,00              |
|  | <b>IC41 Dividendi</b>   |              | ,00              |
|  | <b>IC42 Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti</b>                |              | ,00              |

# BOZZA INTERNET

Codice fiscale (\*)

|   |   |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     |     |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|---|---|---|---|-----|---|---|-----|---|---|-----|---|---|-----|---|----|-----|-----|-----|-----|----|----|-----|----|----|-----|----|----|-----|----|-----|-----|----|----|-----|----|----|-----|----|
| <b>Sez. IV<br/>Variazioni<br/>in aumento</b>          | <b>IC43</b>                             | Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446 |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC44</b>                             | Quota degli interessi nei canoni di leasing                                     |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC45</b>                             | Svalutazioni e perdite su crediti   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC46</b>                             | Imposta municipale propria  |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC48</b>                             | Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento                |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC49</b>                             | Interessi passivi indeducibili  |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC50</b>                             | Variazioni in aumento derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS                |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC51</b>                             | Altre variazioni in aumento   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC51</b>                             | 1   | 2 | ,00 | 3 | 4 | ,00 | 5 | 6 | ,00 | 7 | 8 | ,00 | 9 | 10 | ,00 | 11  | 12  | ,00 | 13 | 14 | ,00 | 15 | 16 | ,00 | 17 | 18 | ,00 | 19 | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC52</b>                             | <b>Totale variazioni in aumento</b>   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>Variazioni<br/>in diminuzione</b>                  | <b>IC53</b>                             | Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili  |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC55</b>                             | Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento                             |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC56</b>                             | Variazioni in diminuzione derivanti dall'applicazione degli IAS/IFRS            |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC57</b>                             | Altre variazioni in diminuzione   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC57</b>                             | 1   | 2 | ,00 | 3 | 4 | ,00 | 5 | 6 | ,00 | 7 | 8 | ,00 | 9 | 10 | ,00 | 11  | 12  | ,00 | 13 | 14 | ,00 | 15 | 16 | ,00 | 17 | 18 | ,00 | 19 | 20  | ,00 | 21 | 22 | ,00 | 23 | 24 | ,00 | 25 |
| <b>IC58</b>   | <b>Totale variazioni in diminuzione</b> |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     | ,00 |     |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>Sez. V<br/>Società in regime<br/>forfetario</b>    | <b>IC59</b>                             | Reddito d'impresa determinato forfetariamente                                   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC60</b>                             | Retribuzioni, compensi ed altre somme   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC61</b>                             | Interessi passivi   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC62</b>                             | <b>Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)</b>                             |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>Sez. VI<br/>Cooperative edilizie<br/>e confidi</b> | <b>IC63</b>                             | Retribuzioni e altri compensi   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>Sez. VII<br/>Valore della<br/>produzione netta</b> | <b>IC64</b>                             | Valore della produzione lorda   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC65</b>                             | Quota del valore della produzione realizzata all'estero                         |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC66</b>                             | Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446                          |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC67</b>                             | Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti                                      |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC68</b>                             | Deduzione per incremento occupazionale  |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC69</b>                             | Deduzione del costo residuo per il personale dipendente                         |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC70</b>                             | Deduzione per ricercatori   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC71</b>                             | Deduzione per cooperative sociali   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC72</b>                             | Quota del valore della produzione esente delle SIQ o SIINQ                      |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC73</b>                             | Deduzione art. 15, comma 4, D.L. n. 185 del 29/11/08                            |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
|   | <b>IC74</b>                             | Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori                      |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     |     | ,00 |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>IC75</b>   | Ulteriore deduzione                     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     | ,00 |     |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |
| <b>IC76</b>   | <b>Valore della produzione netta</b>    |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |   |     |   |    |     | ,00 |     |     |    |    |     |    |    |     |    |    |     |    |     |     |    |    |     |    |    |     |    |







| Sez. VI                       |  |   | Estero | Italia |
|-------------------------------|--|---|--------|--------|
| Valore della produzione netta | <b>IE47</b> Valore della produzione (Sez. I)                           | 1 | 2      | 3      |
|                               |  |   |        |        |
|                               | <b>IE48</b> Valore della produzione (Sez. II)                          |   |        |        |
|                               | <b>IE49</b> Valore della produzione (Sez. III)                         |   |        |        |
|                               | <b>IE50</b> Valore della produzione (Sez. IV)                          |   |        |        |
|                               | <b>IE51</b> Valore della produzione (Sez. IV, secondo modulo)          |   |        |        |
|                               | <b>IE52</b> Valore della produzione (Sez. V)                           |   |        |        |
|                               | <b>IE53</b> <b>Totale valore della produzione</b>                      |   |        |        |
|                               | <b>IE54</b> Deduzioni art. 11, c.1, lett. a) del D.Lgs. n. 446         |   |        |        |
|                               | <b>IE55</b> Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti                 |   |        |        |
|                               | <b>IE56</b> Deduzione per incremento occupazionale                     |   |        |        |
|                               | <b>IE57</b> Deduzione del costo residuo per il personale dipendente    |   |        |        |
|                               | <b>IE58</b> Deduzione per ricercatori                                  |   |        |        |
|                               | <b>IE59</b> Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori |   |        |        |
|                               | <b>IE60</b> Ulteriore deduzione  |   |        |        |
|                               | <b>IE61</b> <b>Valore della produzione</b>                             |   |        |        |

BOZZA

# IAP R 2018



CODICE FISCALE

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

## QUADRO IK AMMINISTRAZIONI ED ENTI PUBBLICI

Mod. N.

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

| Modulo riepilogativo in caso di amministrazione con più funzionari delegati ai versamenti Irap |   | Codice fiscale del funzionario delegato (vedi istruzioni) |   |                              |  |  |  |  |  |  |     |     |
|--|---|---|---|------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----|-----|
|  |   | Valori IRAP   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     |     |
| <b>Sez. I<br/>Attività istituzionali</b>   | <b>IK1</b> Retribuzioni personale dipendente  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK2</b> Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir                           |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK3</b> Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, comma 1, lett. I), del Tuir |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK4 Deduzioni</b>  | Redditi dei ricercatori                                   | Spese apprendisti e disabili                  | Contratti formazione lavoro  |  |  |  |  |  |  |     |     |
|  | 1   | 2   | 3   | 4                            |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
| <b>IK5</b> <b>Valore della produzione</b><br>(IK1 + IK2 + IK3 - IK4 col. 4)                    |   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  | ,00 |     |
| <b>Sez. II<br/>Attività commerciali</b>  | <b>IK6</b> Ricavi delle vendite e delle prestazioni   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK7</b> Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti          |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK8</b> Variazioni dei lavori in corso su ordinazione  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK9</b> Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK10</b> Altri ricavi e proventi   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK11</b> <b>Totale componenti positivi</b>   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK12</b> Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK13</b> Costi per servizi   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK14</b> Costi per il godimento di beni di terzi   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK15</b> Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK16</b> Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK17</b> Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK18</b> Oneri diversi di gestione   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK19</b> <b>Totale componenti negativi</b>   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK20</b> <b>Deduzioni</b>  | Redditi dei ricercatori                                   | Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro | Spese apprendisti e disabili |  |  |  |  |  |  |     |     |
|  |   | 1   | 2   | 3                            |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  |   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     |     |
|  | <b>IK21</b> <b>Valore della produzione</b><br>(IK11 - IK19 - IK20, col. 6)                                | Contratti formazione lavoro                               | Costo residuo per il personale dipendente     |                              |  |  |  |  |  |  |     |     |
|  |   | 4   | 5   | 6                            |  |  |  |  |  |  |     |     |
| <b>Sez. III<br/>Imprese del settore<br/>agricolo</b>   | <b>IK22</b> Consuntivi  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK23</b> Acquisti destinati alla produzione  |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |
|  | <b>IK24</b> <b>Deduzioni</b>  | Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro             | Spese apprendisti e disabili                  | Contratti formazione lavoro  |  |  |  |  |  |  |     |     |
| 1  |   | 2   | 3   |                              |  |  |  |  |  |  | ,00 |     |
| <b>IK25</b> <b>Valore della produzione netta</b><br>(IK22 - IK23 - IK24 col. 5)                | Costo residuo per il personale dipendente   |   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     |     |
|  | 4   | 5   |   |                              |  |  |  |  |  |  |     | ,00 |

# IAP RIP 2018

CODICE FISCALE

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



## QUADRO IR

Ripartizione della base imponibile e dell'imposta e dati concernenti il versamento

Mod. N.

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

### Sez. I

Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

| Codice regione | Valore della produzione | Quota GEIE                  | Deduzioni regionali | Base imponibile | Codice aliquota | Aliquota | Imposta lorda |
|----------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|----------|---------------|
| 1              | 2                       | 3                           | 4                   | 5               | 6               | 7        | 8             |
| IR1            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR2            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR3            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR4            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR5            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR6            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR7            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |
| IR8            | ,00                     | ,00                         | ,00                 | ,00             |                 | %        | ,00           |
|                | Detrazioni regionali    | Crediti d'imposta regionali | Imposta netta       |                 |                 |          |               |
| 9              | 10                      | 11                          |                     |                 |                 |          |               |
|                | ,00                     | ,00                         | ,00                 |                 |                 |          |               |

### Sez. II

Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IQ - IP - IC - IE IK (sez. II e III)

|      |   |   |                 |   |                                       |   |     |
|------|---|---|-----------------|---|---------------------------------------|---|-----|
| IR21 | Totale imposta  |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR22 | Credito d'imposta   | 1 | Credito Ace     | 2 | Altri crediti                         | 3 | ,00 |
|      |   |   | ,00             |   | ,00                                   |   |     |
| IR23 | Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione                   |   |                 |   | Errori contabili                      | 2 | ,00 |
|      |   |   |                 |   | (di cui 1 ,00 )                       |   |     |
| IR24 | Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24 |   |                 |   | Errori contabili                      | 2 | ,00 |
|      |   |   |                 |   | (di cui 1 ,00 )                       |   |     |
| IR25 | Acconti versati   | 1 | Acconti sospesi | 2 | Credito riversato da atti di recupero | 3 | ,00 |
|      |   |   | ,00             |   | ,00                                   |   |     |
| IR26 | Importo a debito  |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR27 | Importo a credito   |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR28 | Eccedenza di versamento a saldo                                       |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR29 | Credito di cui si chiede il rimborso                                  |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR30 | Credito da utilizzare in compensazione                                |   |                 |   |                                       |   | ,00 |
| IR31 | Credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale        |   |                 |   |                                       |   | ,00 |

Sez. III  
Ripartizione regionale  
della base imponibile  
determinata su base  
retributiva  
(attività istituzionale)  
nella sezione I del  
quadro IK

| Codice regione      | Base imponibile       | Codice aliquota | Imposta              | Credito d'imposta | Ecceденza precedente dichiarazione |
|---------------------|-----------------------|-----------------|----------------------|-------------------|------------------------------------|
| 1                   | 2                     | 3               | 4                    | 5                 | 6                                  |
| IR32                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| (di cui compensata) | Totale acconti dovuti |                 | Totale acconti       |                   | (di cui versati in Tesoreria)      |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
|                     | Versato in F24        |                 | Versato in Tesoreria |                   | Importo a debito                   |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
|                     | Versato in F24        |                 | Versato in Tesoreria |                   | Importo a credito                  |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
|                     | Versato in F24        |                 | Versato in Tesoreria |                   | Ecceденza di versamento a saldo    |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR33                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR34                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR35                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR36                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR37                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR38                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR39                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR40                | ,00                   |                 | ,00                  | ,00               | ,00                                |
| 7                   | ,00                   | 8               | ,00                  | 9                 | ,00                                |
| 12                  | ,00                   | 13              | ,00                  | 14                | ,00                                |
| IR41                |                       |                 |                      |                   |                                    |

Sez. IV  
Codice fiscale del  
funzionario delegato

IR41

# IAP R 2018



CODICE FISCALE

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

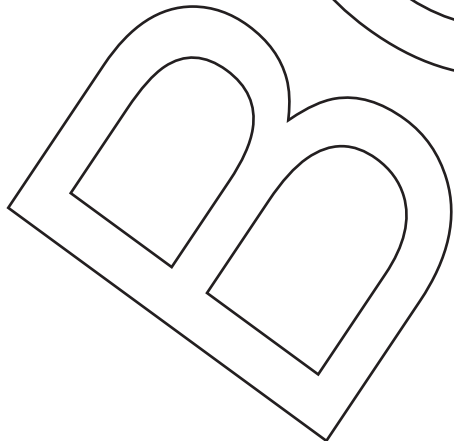
**QUADRO IS**  
**Prospetti vari**

Mod. N.

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

**Sez. I - Deduzioni -  
art. 11 D.Lgs. n.  
446/97**

|  | 1  | 2      | 3        | Deduzione |     |
|--|--|--------|----------|-----------|-----|
| IS1 Contributi assicurativi  |  |        |          | ,00       |     |
| IS2 Deduzione forfetaria   |  |        |          | ,00       |     |
| IS3 Contributi previdenziali ed assistenziali  |  |        |          | ,00       |     |
| IS4 Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo |  |        |          | ,00       |     |
| IS5 Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti  |  |        |          | ,00       |     |
| IS6 Deduzione per incremento occupazionale   |  |        |          | ,00       |     |
| IS7 Deduzione del costo residuo per il personale dipendente  |  |        |          | ,00       |     |
| IS8 Somma dei righi IS1 col. 2, IS2 col. 3, IS3 col. 2, IS4 col. 3, IS5 col. 2, IS6 col. 2, IS7 col. 3               |  |        |          | ,00       |     |
| IS9 Somma delle eccedenze delle deduzioni di cui ai righi da IS1 a IS6 rispetto alle retribuzioni                    |  |        |          | ,00       |     |
| IS10 Totale deduzioni (IS8 - IS9)  |  |        |          | ,00       |     |
| <b>Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione</b>   |  |        |          |           |     |
| IS11 Ammontare complessivo delle retribuzioni  | Estero 1                                   | ,00    | Italia 2 | ,00       |     |
| IS13 Ammontare dei depositi di denaro e titoli   | Estero                                     | ,00    | Italia   | ,00       |     |
| IS14 Ammontare degli impieghi o degli ordini eseguiti  | Estero                                     | ,00    | Italia   | ,00       |     |
| Casi particolari <input type="checkbox"/>  | IS15 Ammontare dei premi raccolti          | Estero | ,00      | Italia    | ,00 |
| <b>Sez. III Società di comodo</b>  |  |        |          |           |     |
| Esonero <input type="checkbox"/>   | IS16 Reddito minimo                        |        |          | ,00       |     |
|  | IS17 Retribuzioni, compensi ed altre somme |        |          | ,00       |     |
|  | IS18 Interessi passivi                     |        |          | ,00       |     |
|  | IS19 Deduzioni                             |        |          | ,00       |     |
|  | IS20 Valore della produzione               |        |          | ,00       |     |



|   |             |   |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            |  |   |                     |
|---|-------------|---|-----------------|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|----------------------------|--|---|---------------------|
| <b>Sez. IV</b><br><b>Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento</b> | <b>IS21</b> | Tipo di beni  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Valore fiscale dante causa | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS22</b> | Valore civile   | 1               | Valore iniziale  | 2               | Incrementi            | 3               | Decrementi               | 4                          | Valore finale                                    |   |                     |
|   |             | Valore fiscale  | 5               | Valore iniziale  | 6               | Incrementi            | 7               | Decrementi               | 8                          | Valore finale                                    |   |                     |
|   | <b>IS23</b> | Differenza assoggettata a imposta sostitutiva                                 |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS24</b> | Tipo di beni  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Valore fiscale dante causa | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS25</b> | Valore civile   | 1               | Valore iniziale  | 2               | Incrementi            | 3               | Decrementi               | 4                          | Valore finale                                    |   |                     |
|   |             | Valore fiscale  | 5               | Valore iniziale  | 6               | Incrementi            | 7               | Decrementi               | 8                          | Valore finale                                    |   |                     |
|   | <b>IS26</b> | Differenza assoggettata a imposta sostitutiva                                 |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            | ,00  |   |                     |
| <b>Sez. V</b><br><b>Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti</b>                 | <b>IS29</b> | Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili           |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS30</b> | Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili                       |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS31</b> | Importo accreditabile   |                 |                  |                 |                       |                 |                          |                            | ,00  |   |                     |
| <b>Sez. VI</b><br><b>Rideterminazione dell'acconto</b>  | <b>IS32</b> | Valore della produzione rideterminato   | 1               |                  |                 | Imposta rideterminata | 2               |                          |                            | Acconto rideterminato                            | 3 |                     |
|   |             |   |                 | ,00              |                 | ,00                   |                 | ,00                      |                            |  |   |                     |
| <b>Sez. VII</b><br><b>Opzioni</b>   | <b>IS33</b> | Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)                 |                 |                  |                 |                       |                 |                          | Opzione                    | Revoca   |   |                     |
|   | <b>IS34</b> | Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)        |                 |                  |                 |                       |                 |                          | Opzione                    | Revoca   |   |                     |
|   | <b>IS35</b> | Società di persone e imprese individuali (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs. n. 446) |                 |                  |                 |                       |                 |                          | Opzione                    | Revoca   |   |                     |
| <b>Sez. VIII</b><br><b>Codici attività</b>  | <b>IS36</b> | Sezione   | Codice attività | Sezione          | Codice attività | Sezione               | Codice attività |                          |                            |  |   |                     |
|   |             | Sezione   | Codice attività | Sezione          | Codice attività |                       |                 |                          |                            |  |   |                     |
| <b>Sez. IX</b><br><b>Operazioni straordinarie</b>   | <b>IS37</b> | Codice fiscale cedente  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Credito ricevuto           | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS38</b> | Codice fiscale cedente  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Credito ricevuto           | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS39</b> | TOTALE  |                 |                  |                 |                       | 2               | Credito ricevuto         | ,00                        |  |   |                     |
| <b>Sez. X</b><br><b>GEIE</b>  | <b>IS40</b> | Codice fiscale  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Quota GEIE                 | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS41</b> | Codice fiscale  | 1               |                  |                 |                       |                 | 2                        | Quota GEIE                 | ,00  |   |                     |
|   | <b>IS42</b> | Totale quota GEIE   |                 |                  |                 |                       |                 |                          | 2                          | ,00  | 3 | Ulteriore deduzione |
| <b>Sez. XI</b><br><b>Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali</b>                             | <b>IS43</b> | Codice regione  | 1               | Codice deduzione | 2               | Codice detrazione     | 3               | Codice credito d'imposta | 4                          | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale | 5 | ,00                 |
|   | <b>IS44</b> | Codice regione  | 1               | Codice deduzione | 2               | Codice detrazione     | 3               | Codice credito d'imposta | 4                          | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale | 5 | ,00                 |
|   | <b>IS45</b> | Codice regione  | 1               | Codice deduzione | 2               | Codice detrazione     | 3               | Codice credito d'imposta | 4                          | Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale | 5 | ,00                 |

Sez. XII  
Zone franche  
urbane

|      | Codice ZFU  | Codice Regione | Valore della produzione<br>netta esente fruito | Codice Aliquota | Aliquota | Ammontare agevolazione |
|------|---|----------------|--|-----------------|----------|------------------------|
| IS80 | 1   | 2              | 3 ,00  | 4               | 5        | 6 ,00                  |
|      | Agevolazione utilizzata<br>per versamento acconti |                | Differenza col. 7 - col. 6                     |                 |          |                        |
|      | 7   | ,00            | 8  | ,00             |          |                        |
| IS81 | 1   | 2              | 3 ,00  | 4               | 5        | 6 ,00                  |
|      | 7   | ,00            | 8  | ,00             |          |                        |
| IS82 | 1   | 2              | 3 ,00  | 4               | 5        | 6 ,00                  |
|      | 7   | ,00            | 8  | ,00             |          |                        |
| IS83 | 1   | 2              | 3 ,00  | 4               | 5        | 6 ,00                  |
|      | 7   | ,00            | 8  | ,00             |          |                        |
| IS84 |   |                |  |                 |          | Totale agevolazione    |
|      |   |                |  |                 |          | ,00                    |

Sez. XIII  
Credito ACE

|      | Credito da<br>eccedenza<br>ACE | 4° periodo d'imposta<br>precedente | 3° periodo d'imposta<br>precedente | 2° periodo d'imposta<br>precedente | 1° periodo d'imposta<br>precedente | Presente periodo<br>d'imposta |   |     |   |     |
|------|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---|-----|---|-----|
| IS85 | 1                              | ,00                                | 2                                  | ,00                                | 3                                  | ,00                           | 4 | ,00 | 5 | ,00 |
| IS86 | Credito residuo<br>IRAP 2017   |                                    | 2                                  | ,00                                | 3                                  | ,00                           | 4 | ,00 |   |     |
| IS87 | 1                              | ,00                                | 2                                  | ,00                                | 3                                  | ,00                           | 4 | ,00 | 5 | ,00 |

Sez. XIV  
Recupero deduzioni  
extracontabili

|      |  |  |  |  |  | Componente negativo |
|------|--|--|--|--|--|---------------------|
| IS88 |  |  |  |  |  | ,00                 |

Sez. XV  
Patent Box

|      | Valore della<br>produzione escluso | Plusvalenze escluse | Agevolazione<br>anni precedenti |     |   |     |
|------|------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-----|---|-----|
| IS89 | 1                                  | ,00                 | 2                               | ,00 | 3 | ,00 |

Sez. XVI  
Credito d'imposta  
(art.1, co. 21, legge  
n.190/2014)

|      | Eccedenza precedente<br>dichiarazione | di cui compensata<br>nel mod. F24 | Credito presente<br>dichiarazione | Credito da utilizzare<br>in compensazione | Credito ceduto<br>al consolidato |     |   |     |   |     |
|------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|-----|---|-----|---|-----|
| IS90 | 1                                     | ,00                               | 2                                 | ,00                                       | 3                                | ,00 | 4 | ,00 | 5 | ,00 |

Sez. XVII  
Dichiarazione  
integrativa

|      | Codice fiscale | Periodo d'imposta | Codice regione | Errori contabili | Maggior credito |   |     |
|------|----------------|-------------------|----------------|------------------|-----------------|---|-----|
| IS91 | 1              | 2                 | 3              | 4                | ,00             | 5 | ,00 |
| IS92 | 1              | 2                 | 3              | 4                | ,00             | 5 | ,00 |
| IS93 | 1              | 2                 | 3              | 4                | ,00             | 5 | ,00 |
| IS94 | 1              | 2                 | 3              | 4                | ,00             | 5 | ,00 |
| IS95 | 1              | 2                 | 3              | 4                | ,00             | 5 | ,00 |
| IS96 | TOTALE         |                   |                | 4                | ,00             | 5 | ,00 |