

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

	Modulo riepilogativo in caso di amministrazione con più funzionari delegati ai versamenti Irap				Codice fiscale del funzionario delegato (vedi istruzioni)										
Sez. I Attività istituzionali	Valori IRAP														
	IK1	Retribuzioni personale dipendente													,00
	IK2	Redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex art. 50 del Tuir													,00
	IK3	Redditi di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, comma 1, lett. I), del Tuir													,00
	IK4	Deduzioni	Redditi dei ricercatori	Spese apprendisti e disabili		Contratti formazione lavoro		4						,00	
		1	,00	2	,00	3	,00							,00	
IK5	Valore della produzione (IK1 + IK2 + IK3 – IK4 col. 4)													,00	
Sez. II Attività commerciali	IK6	Ricavi delle vendite e delle prestazioni													,00
	IK7	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti													,00
	IK8	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione													,00
	IK9	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni													,00
	IK10	Altri ricavi e proventi													,00
	IK11	Totale componenti positivi													,00
	IK12	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci													,00
	IK13	Costi per servizi													,00
	IK14	Costi per il godimento di beni di terzi													,00
	IK15	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali													,00
	IK16	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali													,00
	IK17	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci													,00
	IK18	Oneri diversi di gestione													,00
	IK19	Totale componenti negativi		Patent box (Art. 6 D.L. n. 146/21)		Utili Federazioni Sportive		3						,00	
			1	,00	2	,00							,00		
	IK20	Deduzioni	Redditi dei ricercatori	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro		Spese apprendisti e disabili									
			1	,00	2	,00	3	,00							
			Contratti formazione lavoro	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato		6									
			4	,00	5	,00							,00		
IK21	Valore della produzione (IK11 – IK19, col. 3 – IK20, col. 6)													,00	
Sez. III Imprese del settore agricolo	IK22	Corrispettivi													,00
	IK23	Acquisti destinati alla produzione													,00
	IK24	Deduzioni	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro	Spese apprendisti e disabili		Contratti formazione lavoro									
			1	,00	2	,00	3	,00							
			Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	5											
		4	,00							,00					
IK25	Valore della produzione netta (IK22 – IK23 – IK24, col. 5)													,00	

IR20	Riscatto alloggi sociali				,00
IR21	Totale imposta				,00
IR22	Credito d'imposta	Quote annuali 1 ,00	Credito Ace Residuo 2 ,00	Altri crediti 3 ,00	4 ,00
IR23	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione				,00
IR24	Eccedenza risultante dalla precedente dichiarazione compensata in F24				,00
IR25	Acconti versati			Credito riversato da atti di recupero 1 ,00	2 ,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		Codice fiscale consolidante 1	2	,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		Eccedenza precedente dichiarazione	
IR32	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	(di cui compensata)		Totale acconti dovuti		Totale acconti		(di cui versati in Tesoreria)		Importo a debito	
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	Versato in F24		Versato in Tesoreria		Importo a credito		Eccedenza di versamento a saldo			
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR33	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR34	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
IR35	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR36	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR37	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
IR38	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
IR39	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		
	1	2	,00	3	4	,00	5	,00	6	,00
	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00	11	,00
IR40	12	,00	13	,00	14	,00	15	,00		

Sez. IV
Codice fiscale del
funzionario delegato

IR41

Sez. VII Opzioni	IS33	Imprese del settore agricolo (art. 9, comma 2, D.Lgs. n. 446)					Opzione		Revoca								
	IS34	Amministrazioni ed enti pubblici (art. 10-bis, comma 2, D.Lgs. n. 446)					Opzione		Revoca								
	IS35	Società di persone (art. 5 bis, comma 2, D.Lgs n. 446)					Opzione		Revoca								
Sez. VIII Codici attività	IS36	Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività				
		Sezione	Codice attività				Sezione	Codice attività									
Sez. IX Operazioni straordinarie	IS37	1	Codice fiscale cedente				2	Credito ricevuto									
	IS38	1	Codice fiscale cedente				2	Credito ricevuto									
Sez. X GEIE	IS40	1	Codice fiscale				2	Quota GEIE									
	IS41	1	Codice fiscale				2	Quota GEIE									
Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/ Crediti d'imposta regionali	IS42							2	Totale quota GEIE				3	Ulteriore deduzione			
	IS43	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale							
		1		2		3		4		5							
Sez. XII Zone franche urbane	IS44	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale							
		1		2		3		4		5							
	IS45	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale							
		1		2		3		4		5							
Sez. XIII Credito ACE	IS80	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito			Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione								
		1	2	3		4	5	6									
	IS81	Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6													
		7		8													
	IS82	1	2	3		4	5	6									
		7		8													
	IS83	1	2	3		4	5	6									
		7		8													
	IS84									Totale agevolazione							
	Sez. XIII Credito ACE	IS85	Credito da eccedenza ACE	4° periodo d'imposta precedente	3° periodo d'imposta precedente	2° periodo d'imposta precedente	1° periodo d'imposta precedente	Presente periodo d'imposta									
			1	2	3	4	5										
IS86		Credito residuo dichiarazione precedente	1	2	3	4											
IS87	Credito residuo	1	2	3	4	5											
IS88	Credito residuo utilizzabile	1	Credito residuo da riportare														
			2														