

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
	giorno mese anno	giorno mese anno	dal giorno mese anno al giorno mese anno			Situazione
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE	Codice fiscale (obbligatorio)					
	Cognome			Nome	Sesso (barrare la relativa casella)	
	Data di nascita	Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia	Telefono	
	giorno mese anno				M	F
	Data carica	Data di inizio procedura	Procedura non ancora terminata	Data di fine procedura		
	giorno mese anno	giorno mese anno		giorno mese anno		
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			
	FIRMA DELLA DICHIARAZIONE					
	Soggetto	Codice fiscale		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		
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA Riservato all'incaricato	FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA					
	Codice fiscale dell'incaricato					
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione					
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione			Ricezione altre comunicazioni telematiche		
	Data dell'impegno giorno mese anno			FIRMA DELL'INCARICATO		

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

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)

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 1 ,00	Spese apprendisti e disabili 2 ,00	Contratti formazione lavoro 3 ,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
		1 ,00	2 ,00	,00
	Redditi dei ricercatori 1 ,00	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro 2 ,00	Spese apprendisti e disabili 3 ,00	

IK20 **Deduzioni**

Contratti formazione lavoro 4 ,00	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato 5 ,00	6 ,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
	Contributi assicurazioni infortuni sul lavoro 1 ,00	Spese apprendisti e disabili 2 ,00	Contratti formazione lavoro 3 ,00
IK24	Deduzioni		
	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato 4 ,00		5 ,00
IK25	Valore della produzione netta (IK22 - IK23 - IK24, col. 5) ,00		

Sez. I Ripartizione della base imponibile determinata nei quadri IP - IC - IE - IK (sez. II e III)	IR1	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda										
		1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7	% 8	,00					
Detrazioni regionali			Crediti d'imposta regionali			Imposta netta													
IR2	IR3	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda										
		1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7	% 8	,00					
Detrazioni regionali			Crediti d'imposta regionali			Imposta netta													
IR4	IR5	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda										
		1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7	% 8	,00					
Detrazioni regionali			Crediti d'imposta regionali			Imposta netta													
IR6	IR7	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda										
		1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7	% 8	,00					
Detrazioni regionali			Crediti d'imposta regionali			Imposta netta													
IR8	IR20	Codice regione	Valore della produzione	Quota GEIE	Deduzioni regionali	Base imponibile	Codice aliquota	Aliquota	Imposta lorda										
		1	2	,00	3	,00	4	,00	5	,00	6	7	% 8	,00					
Detrazioni regionali			Crediti d'imposta regionali			Imposta netta													
Sez. II Dati concernenti il versamento dell'imposta determinata nei quadri IP - IC - IE - IK (sez. II e III)	IR21	Riscatto alloggi sociali										,00							
IR22	Totale imposta										,00								
IR23	Credito Ace										,00								
IR24	Credito d'impresa										,00								
IR25	Quote annuali										,00								
IR26	Residuo										,00								
IR27	Altri crediti										,00								
IR28	Credito riconosciuto da atti di recupero										,00								
IR29	Importo a debito										,00								
IR30	Importo a credito										,00								
IR31	Eccedenza di versamento a saldo										,00								
IR32	Credito di cui si chiede il rimborso										,00								
IR33	Credito da utilizzare in compensazione										,00								
IR34	Codice fiscale consolidante										,00								
IR35	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	Eccedenza precedente dichiarazione
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR32	(di cui compensata)	Totali acconti dovuti		Totali 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	
	1	2 ,00	3	4 ,00	5 ,00	6 ,00
IR33	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
IR34	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
IR36	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
IR37	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
IR39	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
IR40	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
IR41						

Sez. IV
Codice fiscale del
funzionario delegato

QUADRO IS
Prospecti vari

Mod. N.

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

IS1	Contributi assicurativi	Deduzione	,00
IS4	Spese per apprendisti, disabili, personale con contratto di formazione e lavoro, addetti alla ricerca e sviluppo	Personale addetto alla ricerca e sviluppo di cui 1 ,00 2	Deduzione ,00
IS5	Deduzione di 1.850 euro fino a 5 dipendenti		Deduzione ,00
IS7	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato	Lavoratori stagionali di cui 1 ,00 2	Deduzione ,00
IS8	Somma dei righi IS1, IS4 col. 2, IS5 e IS7 col. 2		,00
IS9	Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni		,00
IS10	Totali deduzioni (IS8 – IS9)		,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione

Casi particolari

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 impegni o degli ordini eseguiti	Estero ,00	Italia ,00
IS15	Ammontare dei premi raccolti	Estero ,00	Italia ,00

**Sez. III
Società di comodo**

Esonero

IS16	Reddito minimo	,00
IS17	Retribuzioni, compensi ed altre somme	,00
IS18	Interessi passivi	,00
IS19	Deduzioni	,00
IS20	Valore della produzione	,00

**Sez. IV
Disallineamenti derivanti da operazioni di fusione, scissione e conferimento**

IS21	Tipo di beni 1	Valore fiscale dante causa 2 ,00
IS22	Valore civile 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00	Valore finale ,00
	Valore fiscale 5 ,00 6 ,00 7 ,00 8 ,00	Valore finale ,00

IS23	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva	,00
IS24	Tipo di beni 1	Valore fiscale dante causa 2 ,00

IS25	Valore civile 1 ,00 2 ,00 3 ,00 4 ,00	Valore finale ,00
	Valore fiscale 5 ,00 6 ,00 7 ,00 8 ,00	Valore finale ,00

IS26	Differenza assoggettata a imposta sostitutiva	,00
-------------	---	-----

**Sez. V
Dati per l'applicazione della Convenzione con gli Stati Uniti**

IS29	Ammontare dei costi del lavoro dipendente e assimilati indeducibili	,00
IS30	Interessi passivi e altri oneri finanziari indeducibili	,00
IS31	Importo accreditabile	,00

**Sez. VI
Rideterminazione dell'acconto**

IS32	Valore della produzione rideterminato 1 ,00 2 ,00	Imposta rideterminata 3 ,00	Acconto rideterminato 4 ,00
-------------	---	-----------------------------	-----------------------------

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	
Sez. IX Operazioni straordinarie	IS37	Codice fiscale cedente			Credito ricevuto			
		1			2		,00	
	IS38	Codice fiscale cedente			Credito ricevuto			
		1			2		,00	
	IS39	TOTALE			Credito ricevuto			
							,00	
Sez. X GEIE	IS40	Codice fiscale			Quota GEIE			
		1			2		,00	
	IS41	Codice fiscale			Quota GEIE			
		1			2		,00	
	IS42				Totale quota GEIE		Ulteriore deduzione	
					2		,00	3
Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/ Crediti d'imposta regionali	IS43	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale		
		1	2	DET	CRED	4	5	,00
	IS44	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale		
		1	2	DET	CRED	4	5	,00
	IS45	Codice regione	Codice deduzione	Codice detrazione	Codice credito d'imposta	Deduzione/detrazione/ credito d'imposta regionale		
		1	2	DET	CRED	4	5	,00
Sez. XII Zone franche urbane	IS80	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente frutto	Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione	
		1	2	3	4	5	6	,00
		Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6				
		7		8				
	IS81	1	2	3	4	5	6	,00
		7		8				
	IS82	1	2	3	4	5	6	,00
		7		8				
	IS83	1	2	3	4	5	6	,00
		7		8				
	IS84						Totale agevolazione	
								,00
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	,00
	IS86	Credito residuo dichiarazione precedente	1	2	3	4		
			00	,00	,00	,00		
	IS87	Credito residuo	1	2	3	4	5	,00
			00	,00	,00	,00		
	IS88	Credito residuo utilizzabile		Credito residuo da riportare				
		1	2	1	2			
		00	,00	,00	,00			