

Nel quadro FC "Redditi dei soggetti controllati residenti o localizzati e delle stabili organizzazioni localizzate in Stati o territori con regime fiscale privilegiato" inserire direttamente i dati nel modello.

Applicazioni: F24 SP ISA TerFab Irap Cassetto fiscale
 Quadri: Frontespizio RA RB RF RG RM RN RO RQ RS RW OP RX AC FC Pagamenti Controlli finali
 GUIDA E VIDEO Controlli 1 1 di 2

agenzia entrate **REDDITI QUADRO FC** Redditi dei soggetti controllati non residenti (CFC) Mod. N. 1

SEZIONE I
 Dati identificativi del soggetto controllato non residente

Perdite virtuali Art. 167 comma 11
 Art. 168-ter comma 4

Denominazione 1
 Codice identificativo estero 2 Data di chiusura esercizio 3
 Sede legale, indirizzo 4 Cod.Stato estero 5
 Sede della stabile organizzazione, indirizzo 6 Cod.Stato estero 7
 Tipologia controllo 8 Controllo indiretto 9 Codice fiscale controllante 10 N. progressivo stabile organizzazione 11
 Codice fiscale avente causa (Trasferimento branch) 12

SEZIONE II-A
 Determinazione del reddito della CFC

Variazioni in aumento

| | | | | | |
|------|--|---|-----|---------------|-----------|
| FC2 | A) UTILE DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE | | | | .00 |
| FC3 | B) PERDITA DELL'ESERCIZIO O PERIODO DI GESTIONE | | | | .00 |
| FC4 | Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94) | | | | .00 |
| FC5 | Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5) | | | | .00 |
| FC6 | Interessi passivi indeducibili | 1 | | .00 | 2 .00 |
| FC7 | Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1) | | | | .00 |
| FC8 | Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i) | | | | .00 |
| FC9 | Erogazioni liberali | | | | .00 |
| FC10 | Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili | 1 | | .00 | 2 .00 |
| FC11 | Minusvalenze relative a partecipazioni esenti | | | | .00 |
| FC12 | Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103 1 | | .00 | ex art. 104 2 | .00 3 .00 |
| FC13 | Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6) | | | | .00 |