

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

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
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
FC11	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti				00
FC12	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103 1			.00	ex art. 104 2
FC13	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)				3

forme al modello ministeriale