

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

Applicazioni: F24 ComuAnnDatiIva IvaBase Pf SeP TerFab ContBil Spesometro Antir141_Plus Irap CU
 Quadri: Frontespizio Familiari_RA RB RC_CR RE RP RN_RV_CS RR RS RX FC 8% 5% 2% Pagamenti

Guida on-line Controlli 1 1 di 2

genzia entrate **Redditi dei soggetti controllati residenti o localizzati e delle stabili organizzazioni localizzate in Stati o territori con regime fiscale privilegiato** Mod. N. 1

SEZIONE I
 Dati identificativi del soggetto non residente o della stabile organizzazione

Art. 167, comma 8-bis Art. 167, comma 8-quater
 Art. 168-ter, comma 4 Esimente

FC1

Denominazione 1 _____
 Codice identificativo estero 2 _____ Data di chiusura esercizio 3 _____
 Sede legale, indirizzo del soggetto o della stabile organizzazione 4 _____ Cod.Stato estero 5 _____
 Sede della stabile organizzazione, indirizzo 6 _____ Cod.Stato estero 7 _____
 Tipologia controllo 8 _____ Controllo indiretto 9 _____ N. progressivo stabile organizzazione 11 _____

SEZIONE II-A
 Determinazione del reddito della CFC o della stabile organizzazione

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)				.00
FC14	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	1		.00	2
FC15	Variazione riserva sinistri (art. 111)			(di cui comma 3 1	.00) 2
FC16	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5 ultimo periodo,				

Conforme al modello ministeriale