

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli articoli 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679	Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.
Finalità del trattamento	I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.
Conferimento dei dati	I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dei redditi. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti. Il Modello ISA costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini della applicazione e dell'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale di cui all'articolo 9-bis del Decreto legge 24 aprile 2017, n. 50, così come convertito dalla Legge 21 giugno 2017, n. 96. Il Modello CPB (Concordato Preventivo Biennale) costituisce parte integrante del presente modello ed è utilizzato per la dichiarazione dei dati rilevanti ai fini dell'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale di cui al Titolo II del decreto legislativo 12 febbraio 2024, n. 13).
Base giuridica	La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.
Periodo di conservazione dei dati	I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.
Categorie di destinatari dei dati	I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati: • ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria; • ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.
Trasferimento dati all'estero	Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.
Modalità del trattamento	I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro di-sponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Titolare del trattamento	Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.
Responsabile del trattamento	L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a è designata per questo Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 216/679.
Responsabile della Protezione dei Dati	Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.
Diritti dell'interessato	L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite: • applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle entrate • apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza • posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n.106 - 00147 Roma • posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.
Consenso	L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.
Modifiche	L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it. La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

TIPO DI DICHIARAZIONE	Quadro VO			Quadro AC	ISA X	Comunicazione CPB	Consolidato	Trasparenza	Trust	Addizionali IRES	Correttiva nei termini	Dichiarazione integrativa	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8-ter, DPR 322/98)	Dichiarazione integrativa errori contabili	Eventi eccezionali							
SOCIETÀ O ENTE	Denominazione SAU DUE S.R.L.																					
	Codice fiscale 09818451214					Partita IVA 09818451214																
	Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione giorno 28 mese 06 anno 2025					Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto giorno 28 mese 06 anno 2025					Periodo di imposta giorno 01 mese 01 anno 2024 al giorno 31 mese 12 anno 2024			Stato 1	Natura giuridica 2	Situazione 6						
	Indicare, in caso di fusione, il codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, quello del beneficiario designato										Telefono			Fax								
	Indirizzo di posta elettronica																					
	RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE	Codice fiscale (obbligatorio) MCCVCN38R53A064L										Codice carica 1		Data carica giorno mese anno								
		Cognome MOCCIA					Nome VINCENZA					Sesso (barrare la relativa casella) M F X										
Data di nascita giorno 13 mese 10 anno 1938			Comune (o Stato estero) di nascita AFRAGOLA					Provincia NA	Telefono													
Codice fiscale società o ente dichiarante																						
ALTRI DATI	GRANDI CONTRIBUENTI	CANONE RAI 3		ONLUS				Impresa sociale		Situazioni particolari		Immobili sequestrati										
				Tipo soggetto	Settore di attività																	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	Quadri compilati:																					
	RA	RB	RH	RL	RT	RF	RI	RK	RM	RN	PN	RO	RQ	RS	RU	RJ	RV	RX	RZ	FC	TR	CE
						X				X		X		X								
	TN	GN	GC	OP	NI	DI	CP	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario							Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario							
	Presenza visto Superbonus																					
											FIRMA DEL DICHIARANTE					Moccia Vincenza						
VISTO DI CONFORMITÀ	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																					
CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA	Codice fiscale del professionista																					
	Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili																					
	Si attesta la certificazione ai sensi dell'art. 36 del D.Lgs. n. 241/1997																					
FIRMA DEL PROFESSIONISTA																						
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato										Soggetto che ha predisposto la dichiarazione					2						
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione										Ricezione altre comunicazioni telematiche											
	Data dell'impegno										FIRMA DELL'INCARICATO											
giorno 30 mese 07 anno 2025																						

CODICE FISCALE

0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

9576
REDDITI
QUADRO RF

Determinazione del reddito di impresa

Mod. N.

0 1

	RF1	Codice attività	1	682001	ISA cause di esclusione		2								
	RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)							65.214,00						
Risultato del conto economico	RF4	A) UTILE							,00						
	RF5	B) PERDITA							3.859,00						
	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI	Ammortamenti		Altre rettifiche		Accantonamenti								
			1	,00	2	,00	3	,00	4	,00					
Variazioni in aumento	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio						1	,00	2	,00				
	RF8	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3 lett. b)										,00			
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici										,00			
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività										,00			
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10										,00			
		ISA													
	RF12	Ricavi non annotati						1	,00	2	,00				
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92-bis 93, 94)										,00			
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art. 95, comma 5)										,00			
	RF15	Interessi passivi indeducibili						1	,00	2	146,00				
	RF16	Imposte indeducibili o non pagate (art. 99, comma 1)										,00			
	RF17	Oneri di utilità sociale						Erogazioni liberali		1	,00	2	,00		
	RF18	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR										,00			
	RF19	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili						1	,00	2	,00				
	RF20	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti										,00			
	RF21	Ammortamenti non deducibili		ex artt. 102, 102-bis e 103		1	,00	ex art. 104		2	,00	3	,00		
	RF22	Variazioni ex artt. 118 e 123		1	,00	2	,00	3	,00	4	,00				
		RF23	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)			1	2.055,00	2	,00	3	2.055,00				
		RF24	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art. 102, comma 6)										,00		
		RF25	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte			art. 105		art. 106		1	,00	2	,00	3	,00
		RF26	Variazione riserva sinistri e ramo vita (art. 111)			1	,00	2	,00	3	,00				
		RF27	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art. 109, comma 5										,00		
		RF28	Differenze su cambi bilancio esercizio precedente (art. 13, comma 4, d.lgs. 192/2024)										,00		
			Rimanenze										Opere, forniture e servizi		
		RF30	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015				1	,00	2	,00	3	,00			
		RF31	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00				
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00				
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00				
	19		20	,00	21	22	,00	23	24	,00					
	25		26	,00	27	28	,00	29	30	,00					
	31		32	,00	33	34	,00	35	36	,00					
	37		38	,00	39	40	,00	41	42	,00					
	43		44	,00	45	46	,00	47	48	,00					
	49		50	,00	51	52	,00	53	54	,00	55		,00		
	RF32	D) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN AUMENTO										2.201,00			
Variazioni in diminuzione	RF34	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti						1	,00	2	,00				
	RF36	Utili da partecipazione in società di persone o in GEIE										,00			
	RF37	Perdita delle imprese marittime determinata forfetariamente										,00			
	RF38	Dividendi derivanti da utili formatisi in regime di trasparenza										,00			
	RF39	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10										,00			
	RF40	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art. 95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art. 95, comma 5)										,00			

RF41	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti										,00	
Quote deducibili riserva sinistri												
RF42	Variazione riserva sinistri e ramo vita											
Presente periodoPeriodi precedentiRiserve tecniche (1,002,003,00)4,00												
RF43	Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico										1.541,00978,00978,00	
RF44	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))										,00	
RF45	Differenze su cambi bilancio esercizio precedente (art. 13, comma 4, d.lgs. 192/2024)										,00	
RF46	Plusvalenze relative a partecipazioni esenti (art. 87)										Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata(1,00)2,00	
RF47	Quota esclusa degli utili distribuiti (Art. 89)										Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata(1,002,00)3,00	
RF48	Utili distribuiti da soggetti residenti o localizzati in Stati o territori a fiscalità privilegiata										,00	
RF50	Reddito esente e detassato (di cui)											
PATENT BOX RulingDocumentazioneIMPRESE SOCIALI 1,002,003,004,005,00 6,007,008,009,009A,0010,00												
RF53	Applicazione IAS/IFRS e d.Lgs. n. 139/2015										RimanenzeIFRS91,002,003,00	
RF54	Rimanenze e opere ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quella determinata ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)										,00	
RF55	Altre variazioni in diminuzione											
1,002,003,004,005,006,00 7,008,009,0010,0011,0012,00 13,0014,0015,0016,0017,0018,00 19,0020,0021,0022,0023,0024,00 25,0026,0027,0028,0029,0030,00 31,0032,0033,0034,0035,0036,00 37,0038,0039,0040,0041,0042,00 43,0044,0045,0046,0047,0048,00 49,0050,0051,0052,0053,0054,0055,00												
RF56	E) TOTALE DELLE VARIAZIONI IN DIMINUZIONE										978,00	
Determinazione del reddito	RF57	SOMMA ALGEBRICA (A o B) + C + D - E										- 2.636,00
RF58	Redditi da partecipazione										Reddito minimo	
1,002,003,00 Redditi da partecipazione CPBSoglia CPB 3A,003B,003C,003D,004,00												
RF59	Perdite da partecipazione										Perdite da partecipazione CPB	
1,002,002A,003,00												
RF60	REDDITO AL LORDO DELLE EROGAZIONI LIBERALI (o perdita)										Perdite non compensate1,002,00- 2.636,00	
RF61	Erogazioni liberali										,00	
RF63	REDDITO (o PERDITA)										- 2.636,00	
RF65	Agevolazione ACE										,00	
Reddito del trust misto	RF66	Reddito imponibile o perdita										da riportare nel quadro PNda riportare nel quadro RNTotale1,002,003,00
RF67	Perdite di periodi di imposta precedenti										da riportare nel quadro PNda riportare nel quadro RNTotale1,002,003,00	
Importi ricevuti	RF68	Dati da riportare nel quadro RN (ovvero GN/GC o TN o PN)										SituazioneCrediti di imposta sui fondi comuni di investimentoCrediti per imposte pagate all'esteroAltri creditiRitenute1,002,003,004,005,00
6,007,008,009,00 Eccedenza di impostaAcconti versatiImposta delle controllate estereRecupero imposte sostitutive												
Reddito delle società sportive dilettantistiche	RF70	Proventi e altri componenti positivi										1,002,00
RF71	Plusvalenze patrimoniali										,00	
RF72	Perdite scomputabili										,00	
RF73	Reddito imponibile										perdite non compensate1,002,00	

CODICE FISCALE

0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

9576

REDDITI
QUADRO RN
Determinazione dell'IRES

IRES									
Legge n. 112/2016									
Liberalità									
Reddito tonnage									
RN1	Reddito	(1 ,00)	2 ,00	2A	,00	3	,00		
RN2	Perdita							2.636	,00
Fondi comuni d'investimento									
Imposte delle controllate estere									
RN3	Credito di imposta	1	,00	2	,00	3	,00		
in misura limitata									
in misura piena									
Ricevuta									
RN4	Perdite scomputabili (di cui di anni precedenti)	1	,00	2	,00	3	,00	4	,00
Perdite non compensate									
Proventi esenti									
RN5	Perdite/Redditi	1	,00	2	,00	3	2.636		
Reddito (Netto)									
Quadro RH									
Altri redditi									
Rimborso oneri dedotti									
		4	,00	5	,00	6	,00	7	,00
Reddito minimo									
Reddito									
Liberalità									
Start-up									
ACE									
RN6		1	,00	2	,00	4	,00	5	,00
Reddito complessivo									
Credito d'imposta									
Oneri deducibili									
Terzo settore									
Reddito imponibile									
		7	,00	8	,00	9	,00	10	,00
RN7	a) di cui	1	,00	soggetto ad aliquota del		2	%	3	,00
RN8	b) di cui	1	,00			24	%	2	,00
RN9	Imposta corrispondente al reddito imponibile								,00
RN9A	Credito d'imposta tonnage								,00
Start-up									
Erogazioni liberali in favore dei partiti politici									
Detrazioni art. 151									
RN10	Detrazioni	1	,00	2	,00	3	,00		
(di cui									
Ospedale Galliera									
Ricarica veicoli elettrici)									
		4	,00	5	,00	6	,00		
Rimborso oneri									
RN11	Imposta netta (sottrarre i righi RN9A e RN10 da rigo RN9)							(di cui	1 ,00)
								2	,00
RN12	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento								,00
RN13	Credito per imposte pagate all'estero								,00
Immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo									
Art bonus									
School bonus									
		1	,00	2	,00	3	,00		
Sport bonus									
Bonus bonifica ambientale									
Alloggi sociali									
RN14	Altri crediti di imposta	(di cui	4	,00	5	,00	6	,00	)
Fondazione ITS Academy									
Social Bonus									
Altri crediti									
		7	,00	8	,00	9	,00	10	,00
Ritenute art. 5 non utilizzate									
RN15	Ritenute d'acconto							(di cui	1 ,00)
								2	,00
RN16	Totale crediti e ritenute (somma dei righi da RN12 a RN15)								,00
RN17	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente								,00
RN18	Crediti di imposta concessi alle imprese								,00
RN19	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione								,00
RN20	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24								,00
RN21	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN								,00
Eccedenze utilizzate									
Acconti versati									
RN22		1	,00	2	,00				
Acconti ceduti									
Recupero imposta sostitutiva									
Credito riversato da atti di recupero									
		3	,00	4	,00	5	,00	6	,00
Imposta rateizzata									
RN23	Imposta a debito	1	,00	2	,00	3	,00		
RN24	Imposta a credito								,00
RN25	Credito ceduto a società o enti del gruppo (riportare l'importo nel rigo RK1 del quadro RK)								,00



CODICE FISCALE
0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

9576

REDDITI
QUADRO RO
Elenco degli amministratori,
dei rappresentanti e dei componenti
dell'organo di controllo

Mod. N. 0 1

Dati relativi agli
amministratori,
ai rappresentanti
e ai componenti
del collegio
sindacale o di
altro organo di
controllo (1)

	Codice fiscale 1 MCCVCN38R53A064L		Cognome e nome 2 MOCCIA VINCENZA			Data di nascita 3 13 10 1938	
RO1	Sesso 4 F	Comune (o Stato estero) di nascita 5 AFRAGOLA	Provincia 6 NA	Qualifica 7 A	Carica 8 1	Data carica 9	
RO2							
RO3							
RO4							
RO5							
RO6							
RO7							
RO8							
RO9							
RO10							
RO11							
RO12							
RO13							

1) Indicare quelli in carica alla data di presentazione della dichiarazione

RSA1 Art. 119, comma 10-bis, D.L. 34/20

Dati di bilancio		IAS/IFRS	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
STATO PATRIMONIALE	RS1	Immobili, impianti, macchinari	1,00	2,00	Cassa e disponibilità liquide	3,00	4,00
	RS2	Attività immateriali a vita non definita	,00	,00	Attività finanz. al FV a CE	,00	,00
	RS3	Altre attività immateriali	,00	,00	Attività finanz. al FV redd. compl.	,00	,00
	RS4	Partecipazioni	,00	,00	Attività finanz. costo amm.	,00	,00
	RS5	Altre attività finanziarie	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
	RS6	Imposte differite	,00	,00	Adeguamento attività fin. cop. (+/-)	,00	,00
	RS7	Investimenti immobiliari	,00	,00	Partecipazioni	,00	,00
	RS8	Rimanenze	,00	,00	Attività materiali	,00	,00
	RS9	Crediti commerciali e altri crediti	,00	,00	Attività immateriali	,00	,00
	RS10	Attività finanziarie	,00	,00	Attività fiscali	,00	,00
	RS11	Fondi liquidi e similari (disponibilità)	,00	,00	Attività in dismissione	,00	,00
	RS12	Lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Altre attività	,00	,00
Passivo e patrimonio netto	IAS/IFRS		SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	BANCA	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE
	RS13	Capitale sociale (di cui non versato)	1,00	2,00	Passività finanz. costo amm.	3,00	4,00
	RS14	Riserve	,00	,00	Passività finanz. negoz.	,00	,00
	RS15	Utili (perdite) accumulati (esercizi precedenti)	,00	,00	Passività finanz. al FV	,00	,00
	RS16	Utili (perdite) dell'esercizio	,00	,00	Derivati di copertura	,00	,00
	RS17	Finanziamenti/Obbligazioni	,00	,00	Adeguamento passività fin. cop. (+/-)	,00	,00
	RS18	Debiti verso banche	,00	,00	Passività fiscali	,00	,00
	RS19	Altre passività finanziarie	,00	,00	Passività per attività in dismissione	,00	,00
	RS20	Imposte differite	,00	,00	Altre passività	,00	,00
	RS21	Fondi di quiescenza	1,00	2,00	TFR del personale	3,00	4,00
		per rischi e oneri	5,00	6,00			
	RS22	Debiti commerciali e altri debiti	,00	,00	Fondi per rischi e oneri	,00	,00
	RS23	Finanziamenti a breve termine/Obbligazioni	,00	,00	Riserve da valutazione	,00	,00
	RS24	Anticipi su lavori in corso su ordinazione	,00	,00	Azioni rimborsabili	,00	,00
	RS25	Altre passività	,00	,00	Strumenti di capitale	,00	,00
	RS25A				Riserve	,00	,00
	RS25B				Sovrapprezzi di emissione	,00	,00
	RS25C				Capitale	,00	,00
	RS25D				Azioni proprie (-)	,00	,00
	RS25E				Utile (Perdita) d'esercizio (+/-)	,00	,00
	RS26	Ricavi	1,00	,00	Ricavi	2,00	,00
	RS27	Altri ricavi operativi (proventi)		,00	Costi delle vendite		,00
	RS28	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti		,00	Utile lordo		,00
	RS29	Materie prime e di consumo utilizzati		,00	Altri ricavi operativi (proventi)		,00
	RS30	Costi per benefici ai dipendenti		,00	Costi di distribuzione e di vendita		,00
	RS31	Svalutazioni e ammortamenti		,00	Costi amministrativi		,00
	RS32	Altri costi operativi		,00	Altri costi amministrativi operativi		,00
	RS33	Costi operativi totali		,00	Risultato della gestione operativa (Utile)		,00
	RS34	Risultato della gestione operativa		,00	Proventi finanziari		,00

Banca Conto economico	RS35	Interessi attivi e proventi assimilati		1	,00	Spese amministrative		2	,00								
	RS36	Interessi passivi e oneri assimilati			,00	Accantonamenti netti ai fondi per rischi e oneri			,00								
	RS37	Margine di interesse			,00	Rettifiche/riprese nette attività materiali			,00								
	RS38	Commissioni attive			,00	Rettifiche/riprese nette attività immateriali			,00								
	RS39	Commissioni passive			,00	Altri oneri/proventi di gestione			,00								
	RS40	Commissioni nette			,00	Costi operativi			,00								
	RS41	Dividendi e proventi simili			,00	Utili (Perdite) delle partecipazioni			,00								
	RS42	Risultato netto attività di negoziazione			,00	Risultato netto al FV attività mat. e immat.			,00								
	RS43	Risultato netto attività di copertura			,00	Rettifiche di valore dell'avviamento			,00								
	RS43A	Utili (perdite) cessione o riacquisto			,00	Utili (Perdite) cessione di investimenti			,00								
	RS43B	Risultato netto attività/passività finanz. al FV al CE			,00	Utile (Perdita) ante imposte			,00								
	RS43C	Margine di intermediazione			,00	Imposte sul reddito dell'esercizio			,00								
	RS43D	Rettifiche/riprese di valore nette per rischio di credito			,00	Utile (Perdita) post imposte			,00								
	RS43E	Utili/perdite da modifiche contrattuali senza cancellazioni			,00	Utile (Perdita) attività cessate post imposte			,00								
	RS43F	Risultato netto della gestione finanziaria			,00	Utile (Perdita) d'esercizio			,00								
	Perdite di impresa non compensate	RS44	In misura limitata	(del presente periodo d'imposta		1	,00	2		,00	3		,00	4		,00	)
				5	,00	6	,00	7	,00	8	,00						
In misura piena			(del presente periodo d'imposta		1	,00	2		2.636,00	3		,00	4		,00	)	
			5	,00	6	2.636,00	7		,00	8		,00					
		Cessione		Codice fiscale				Codice fiscale									
		9		10		11											
		Codice fiscale		Codice fiscale		Codice fiscale											
		12		13		14											
Perdite d'impresa non riportabili		RS45A					In misura limitata		In misura piena								
		RS46					1		,00	2		,00					
					1		,00	2		,00							
					1		,00	2		,00							
Dati infragruppo	RS48			Codice fiscale		Perdite infragruppo		Perdite omologate									
		1		2		,00	3		,00								
				Interessi passivi infragruppo		Interessi passivi omologati											
		4		5		,00	6		,00								
CREDITI Sez. I - Enti creditizi e finanziari Art. 3, comma 108, legge n. 549/95	RS51	Valore dei crediti		1		,00	2		,00								
	RS52	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti															
	RS53	Perdite dell'esercizio		1		,00	2		,00								
	RS54	Differenza															
	RS64	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente		1		,00	2		,00								
	RS65	Perdite dell'esercizio		1		,00	2		,00								
	RS66	Differenza															
	RS67	Svalutazioni e accantonamenti dell'esercizio		1		,00	2		,00								
Sez. II - Soggetti diversi dagli intermediari finanziari e dalle imprese di assicurazione	RS68	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio		1		,00	2		,00								
	RS69	Valore dei crediti risultanti in bilancio		1		8.873,00	2		8.873,00								
Agevolazioni territoriali e settoriali	RS70	Tipo	Stato	Anno di decorrenza	Anno di richiesta	Provincia (sigla)	Reddito esente										
	RS71	1	2	3	4	5	6										
	RS72																
	RS72																
Azioni assegnate ai dipendenti	RS73	Assegnazioni															
Garanzie prestate da soggetti non residenti	RS74	Stato estero		1		2		3									
Utili distribuiti da imprese estere partecipate e crediti d'imposta per le imposte pagate all'estero	RS75	DATI DEL SOGGETTO RESIDENTE E DELL'IMPRESA ESTERA PARTECIPATA															
		Trasparenza		Codice fiscale		Denominazione dell'impresa estera partecipata				Soggetto non residente		Utili distribuiti					
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
	CREDITI PER LE IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO																
	Saldo iniziale		Imposta dovuta		Crediti d'imposta				Sugli utili distribuiti		Saldo finale						
	6	,00	7	,00	8	,00	9	,00	10	,00							
	RS76	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arturinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 17/03/2025 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Ammortamento dei terreni		Numero	Importo	Numero	Importo			
	RS77	Fabbricati strumentali industriali	1	2	3	4	5	
	RS78	Altri fabbricati strumentali	1	2	3	4	5	
Rideterminazione dell'acconto		Reddito complessivo rideterminato	Imposta rideterminata	Acconto rideterminato				
	RS79	1	2	3	4	5		
Valori fiscali delle società agricole (Art. 1, comma 1093, legge 296/2006)		Voce di bilancio						
	RS89	1	2	3	4	5		
		Valore fiscale iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore fiscale finale			
		2	3	4	5			
		1	2	3	4	5		
	RS90	1	2	3	4	5		
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice (art. 101, comma 6 del TUIR)		Codice fiscale	Quadro RH	Perdita pregressa	Perdita del presente periodo d'imposta			
	RS91	1	2	3	4	5		
		(di cui reddito minimo	1	2	3	4	5	
	RS92	Reddito attribuito	Soglia CPB	Reddito CPB	CPB			
		3	4	5	6	7		
	RS93	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito				
		1	2	3	4	5		
	RS94	1	2	3	4	5		
		(di cui reddito minimo	1	2	3	4	5	
	RS95	Reddito attribuito	Soglia CPB	Reddito CPB	CPB			
		3	4	5	6	7		
	RS96	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito				
		1	2	3	4	5		
	RS97	1	2	3	4	5		
		(di cui reddito minimo	1	2	3	4	5	
	RS98	Reddito attribuito	Soglia CPB	Reddito CPB	CPB			
		3	4	5	6	7		
	RS99	Reddito al netto delle perdite	Perdite pregresse	Reddito				
		1	2	3	4	5		
	RS100	Totale redditi (da riportare nel quadro RF)	(di cui reddito minimo	1	2	3	4	5
		Soglia CPB	Redditi CPB					
		3	4	5	6	7		
Spese di rappresentanza (D.M. del 19/11/2008 art. 1 comma 3)	RS101							
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma in Abruzzo	RS102							
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari	RS104							
Prezzi di trasferimento	RS106							
Ricavi	RS107							
Consorzi di imprese	RS108							
	RS109							

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.artuinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 17/09/2025 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Canone Rai

RS111

Intestazione abbonamento
1
Comune
3
Frazione, via e numero civico
6
Categoria
8
Data versamento
giorno
9
mese
anno

Numero abbonamento
2
Provincia (sigla)
4
Codice comune
5
C.a.p.
7

RS112

1
3
6
giorno
8
mese
9
anno

2
4
5
7

Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

RS112A

CREDITO D'IMPOSTA
Credito da restituire
6
Residuo prec. dichiarazione
8
Ricevuto
9
Attribuito
10
Compensato
11
Ceduto
12
Rimborso
13
Trasparenza/consolidato
14
Residuo
15
Riversato
16

Art. 84, c. 1, TUIR - RS113

RS113

Incrementi del capitale proprio
1
Minor importo
6
Eccedenza pregressa
10
Eccedenza non riportabile
14A
Decrementi del capitale proprio
2
Rendimento
7
Eccedenza non attribuibile
11
(di cui
Riduzioni
3
Codice fiscale
8
Rendimenti totali
12
Eccedenza trasformata in credito IRAP
13
Differenza
4
Eccedenza trasformata in credito IRAP
13
Patrimonio netto
5
Rendimento attribuito
9
Eccedenza riportabile
14
RECUPERO ACE INNOVATIVA
Importo
16
Codice fiscale
17

Art. 84, c. 1, TUIR - RS114

RS114

Eccedenza pregressa
1
Rendimenti totali
2
Eccedenza riportabile
3
Recupero ACE innovativa
3A
Eccedenza pregressa
4
Rendimenti totali
5
Eccedenza trasformata in credito IRAP
5A
Eccedenza riportabile
6
Recupero ACE innovativa
7

RS115

Interpello
1
Elementi conoscitivi ex D.M. 3 agosto 2017
Conferimenti art. 10, co. 2
2
Conferimenti col. 2 sterilizzati
3
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)
4
Corrispettivi col. 4 sterilizzati
5
Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)
6
Corrispettivi col. 6 sterilizzati
7
Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)
8
Incrementi col. 8 sterilizzati
9
Conferimenti art. 10, co. 4
10
Conferimenti col. 10 sterilizzati
11

Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti di comodo

RS116

Esclusione
1
Disapplicazione
2
Imposta sul reddito
4
IRAP
6
IVA
7
Casi particolari
8

Start-up

RS117

Valore medio
1
Percentuale
1%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
0,75%

Impegno allo scioglimento

RS118

Valore medio
1
Percentuale
3%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
2,38%

RS118A

Beni art. 8bis DPR 633/72
1
Percentuale
6%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
4,75%

RS119

Immobili A/10
1
Percentuale
2,5%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
2%

RS120

Immobili abitativi
1
Percentuale
2%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
1,5%

RS121

Altre immobilizzazioni
1
Percentuale
15%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
12%

RS122

Beni piccoli comuni
1
Percentuale
0,50%
Valore dell'esercizio
4
Percentuale
0,45%

RS123

Totale
2
Ricavi presunti
11188,00
3
Ricavi effettivi
65107,00
5
Reddito presunto
0,00

RS124

Agevolazioni
1
Variazioni in aumento
2
0,00
3
0,00

RS125

Reddito imponibile minimo
0,00

Plusvalenze e sopravvenienze attive

RS126

Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli articoli 86, comma 4
1
0,00
2
0,00
e 88, comma 2
3
0,00

RS127

Quota costante dell'importo del rigo RS126
1
0,00
2
0,00
3
0,00

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arturinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 17/03/2025 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Prospetto del capitale e delle riserve

		Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
RS130	Capitale sociale	1,00	2,00	3,00	4,00
	di cui per utili	5,00	6,00	7,00	8,00
	di cui per riserve in sospensione	9,00	10,00	11,00	12,00
RS131	Riserve di capitale	1,00	2,00	3,00	4,00
RS132	Riserve ex art. 170, comma 3	1,00		3,00	4,00
RS133	Riserve di utili da trasparenza	1,00	2,00	3,00	4,00
RS134	Riserve di utili	1,00	2,00	3,00	4,00
RS135	Riserve di utili prodotti fino al 2007	1,00		3,00	4,00
RS136	Riserve di utili prodotti fino al 2016	1,00		3,00	4,00
RS136A	Riserve di utili prodotti fino al 2017	1,00		3,00	4,00
RS136B	Riserve di utili prodotti fino al 2019	1,00		3,00	4,00
RS137	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ	1,00		3,00	4,00
RS138	Riserve di utili della gestione esente SIIQ	1,00	2,00	3,00	4,00
RS139	Riserve di utili per contratti di locazione	1,00	2,00	3,00	4,00
RS140	Riserve in sospensione di imposta	1,00	2,00	3,00	4,00
		Utile distribuito	Utile destinato ad accantonamento e riserva	Utile destinato a copertura perdite pregresse	Perdite
RS141	Utile dell'esercizio e perdite	1,00	2,00	3,00	4,00
RS142	Utile dell'esercizio e perdite SIIQ	1,00	2,00	3,00	4,00

Minusvalenze e differenze negative

	N. atti di disposizione	Minusvalenze	N. atti di disposizione	Minusvalenze / Azioni	N. atti di disposizione	Minusvalenze/Altri titoli	Dividendi
RS143	1	2,00					
RS144	1	2,00	3		4	5,00	6,00

Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche, per impianti a fonte rinnovabile gestiti da soggetti che aderiscono alle configurazioni e per interventi di recupero o restauro della facciata esterna degli edifici esistenti

	Anno	Tipo	Codice fiscale	Totale spesa
RS150	1	2	3	4,00
	5	6,00	6A	7,00
RS151	1	2	3	4,00
	5	6,00	6A	7,00
RS152	Totale detraibile			8,00

Altri dati

	N. d'ordine immobile	Cond.	Codice comune	T/U	Sez.Urb./Comune catast.	Foglio	Particella	Subalterno
RS153	1	2	3	4	6	7	8 /	9
RS154							/	

	N. d'ordine immobile	Condominio	CONDUTTORE (estremi registrazione contratto)			DOMANDA ACCATASTAMENTO			
	Data	Serie	Numero e sottonumero	Cod. Ufficio Ag. Entrate	Data	Numero	Provincia Uff. Agenzia Entrate		
RS155	1	2	3	4	5 /	6	7	8	9

	Codice fiscale	Erogazioni	Detrazione
RS156	1	2,00	3,00

Investimenti in Start-up innovative o PMI innovative ammissibili

Codice fiscale

1

Codice identificativo

1A

Investimento indiretto

2

Tipo start-up/PMI

3

RS160

Deduzione

Investimento

4

,00

Deduzione

5

,00

RS161

Deduzione

Investimento

4

,00

Deduzione

5

,00

RS162

Deduzione

Investimento

4

,00

Deduzione

5

,00

RS163

Trasparenza

Codice fiscale società trasparente

1

Eccedenza Ricevuta

2

,00

RS164

Totale

Totale deduzione

,00

RS165

Eccedenze residue IRES precedente dichiarazione

Casi particolari

1

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

Eccedenza non trasferibile al consolidato

(di cui 5)

,00

RS166

Eccedenze IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente

1

,00

1° periodo d'imposta precedente

2

,00

Presente periodo d'imposta

3

,00

RS167

Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente

1

,00

2° periodo d'imposta precedente

2

,00

1° periodo d'imposta precedente

3

,00

RS168

Eccedenze residue maggiorazione IRES per i soggetti di comodo da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente

1

,00

1° periodo d'imposta precedente

2

,00

Presente periodo d'imposta

3

,00

RS168A

Eccedenze residue addizionali IRES precedente dichiarazione

3° periodo d'imposta precedente

1

,00

2° periodo d'imposta precedente

2

,00

1° periodo d'imposta precedente

3

,00

RS168B

Eccedenze residue addizionali IRES da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente

1

,00

1° periodo d'imposta precedente

2

,00

Presente periodo d'imposta

3

,00

RS171

Detrazione

Codice fiscale società trasparente

1

Detrazione ricevuta

2

,00

RS172

Eccedenze residue precedente dichiarazione

Casi particolari

1

3° periodo d'imposta precedente

2

,00

2° periodo d'imposta precedente

3

,00

1° periodo d'imposta precedente

4

,00

RS173

Eccedenze da riportare nella successiva dichiarazione

2° periodo d'imposta precedente

1

,00

1° periodo d'imposta precedente

2

,00

Presente periodo d'imposta

3

,00

RS174

Recupero per decadenza (IRES)

Interessi su detrazione fruita

(di cui 1)

,00

Detrazione fruita

2

,00

Eccedenze di detrazione

3

,00

Deduzione fruita

4

,00

Interessi su deduzione fruita

5

,00

Eccedenze di deduzione

6

,00

RS175

Recupero per decadenza (Maggiorazione IRES per i soggetti di comodo)

Deduzione fruita

1

,00

Interessi su deduzione fruita

2

,00

Eccedenze di deduzione

3

,00

RS176

Recupero per decadenza (Addizionali IRES)

Deduzione fruita

1

,00

Interessi su deduzione fruita

2

,00

Eccedenze di deduzione

3

,00

RS177

Codice fiscale soggetto investitore

1A

Codice fiscale start-up innovativa

2

Importo

3

,00

Importo progressivo

4

,00

Codice fiscale soggetto intermediario

1B

Data certificazione

5

Importo detr./ded.

6

,00

Periodo d'imposta

Inizio

7

Fine

8

RS178

Codice fiscale soggetto investitore

1A

Codice fiscale start-up innovativa

2

Importo

3

,00

Importo progressivo

4

,00

Codice fiscale soggetto intermediario

1B

Data certificazione

5

Importo detr./ded.

6

,00

Periodo d'imposta

Inizio

7

Fine

8

RS179

Codice fiscale soggetto investitore

1A

Codice fiscale start-up innovativa

2

Importo

3

,00

Importo progressivo

4

,00

Codice fiscale soggetto intermediario

1B

Data certificazione

5

Importo detr./ded.

6

,00

Periodo d'imposta

Inizio

7

Fine

8

Zone franche urbane (ZFU)

Codice ZFU

N. periodo d'imposta

N. dipendenti assunti

Reddito ZFU

Reddito esente fruito

1

2

3

4

5

RS180

Codice fiscale

Ammontare agevolazione

Agevolazione utilizzata per versamento acconti

Differenza (col. 8 - col. 7)

6

7

8

9

1

2

3

4

5

RS181

6

7

8

9

1

2

3

4

5

RS182

6

7

8

9

1

2

3

4

5

RS183

6

7

8

9

Reddito esente / Quadro RF

Reddito esente / Quadro RH

Totale reddito esente fruito

Totale agevolazione

1

2

3

4

Perdite / Quadro RF

Perdite /Quadro RH

5

6

RS184

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art bonus)

Residuo precedente dichiarazione

Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione

Credito residuo

1

2

3

4

5

RS251

1

2

3

4

5

Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)

Residuo precedente dichiarazione

Credito residuo

1

2

RS252

1

2

Credito d'imposta per erogazioni liberali a favore di impianti sportivi pubblici (sport bonus)

Residuo precedente dichiarazione

Credito residuo

1

2

RS253

1

2

Credito d'imposta per erogazioni liberali per gli interventi di bonifica ambientale (bonus bonifica ambientale)

Residuo precedente dichiarazione

Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione

Credito residuo

1

2

3

4

5

RS254

1

2

3

4

5

Credito d'imposta per erogazioni liberali in favore delle fondazioni ITS Academy

Residuo precedente dichiarazione

Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione

Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione

Credito residuo

1

2

3

4

5

6

RS255

1

2

3

4

5

6

Credito d'imposta per erogazioni liberali degli Enti del terzo settore (Social Bonus)

Residuo precedente dichiarazione

Credito maturato 2° periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta precedente

Credito maturato periodo d'imposta presente dichiarazione

Credito residuo

1

2

3

4

5

RS256

1

2

3

4

5

Perdite di impresa non compensate da quadro RH

Perdite utilizzabili in misura limitata

Perdite presente periodo d'imposta (di cui

Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)

Perdite presente periodo di imposta

1

2

1

2

RS261

RS262

1

2

Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese (art. 1, commi 145 e 146, legge 28 dicembre 2015, n. 208)

L'entità dichiara di essere:

a. Controllante capogruppo

b. Entità appartenente al gruppo

c. Supplente della controllante capogruppo

d. Entità designata

e. Entità diversa dalle precedenti

La controllante capogruppo è residente in un Paese che:

a. non ha introdotto l'obbligo della rendicontazione

b. non ha in vigore con l'Italia un accordo che consenta scambio di informazioni relative alla rendicontazione

Entità tenuta alla presentazione della rendicontazione

Denominazione

Codice identificativo

Sede legale

Codice Stato estero

Controllante capogruppo

Denominazione

Codice identificativo

Sede legale

Codice Stato estero

La controllante capogruppo non ha reso disponibili le informazioni sulla rendicontazione

1

2

3

4

5

6

7

8

RS268

Realizzato con tecnologia Smart Forms - www.arthurinformatica.com

CONFORME AL PROVVEDIMENTO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 17/03/2025 E SUCCESSIVE MODIFICHE

Denominazione SAU DUE S.R.L.

Codice fiscale 09818451214

Codice fiscale

09818451214

Mod. N.

01

Comunicazione art. 4 D.M.4 agosto 2016

RS269

Esistenza dei presupposti per la riduzione dei termini di decadenza

Variazione dei criteri di valutazione

RS280

Deduzione per erogazioni liberali a favore degli enti del terzo settore

Deduzione IRES

RS290

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

,00

,00

,00

,00

Deduzione residua IRES

RS291

3° Periodo d'imposta precedente

2° Periodo d'imposta precedente

1° Periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

3

4

5

,00

,00

,00

,00

Deduzione maggiorazione società di comodo

RS292

4° Periodo d'imposta precedente

3° Periodo d'imposta precedente

2° Periodo d'imposta precedente

1° Periodo d'imposta precedente

1

2

3

4

,00

,00

,00

,00

Deduzione residua maggiorazione società di comodo

RS293

3° Periodo d'imposta precedente

2° Periodo d'imposta precedente

1° Periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

3

4

5

,00

,00

,00

,00

Deduzione maggiorazione addizionali IRES

RS294

4° Periodo d'imposta precedente

3° Periodo d'imposta precedente

2° Periodo d'imposta precedente

1° Periodo d'imposta precedente

1

2

3

4

,00

,00

,00

,00

Deduzione residua addizionali IRES

RS295

3° Periodo d'imposta precedente

2° Periodo d'imposta precedente

1° Periodo d'imposta precedente

Presente periodo d'imposta

2

3

4

5

,00

,00

,00

,00

Aiuti di Stato

BASE GIURIDICA

Codice aiuto

Quadro

Tipo norma

Anno

Numero

Articolo

Estensione

Comma

Numero

Estensione

Lettera

1

3

4

5

6

7

8

9

10

11

Codice CAR

Forma Giuridica

Dimensione impresa

Codice attività ATECO

Settore

Tipo SIEG

Importo totale aiuto spettante

11-A

12

13

14

15

16

17

,00

DATI DEL PROGETTO

Data inizio

Data fine

Codice Regione

Codice Comune

18 giorno

19 giorno

20

21

mese

mese

anno

anno

Obiettivo

Tipologia costi

Costi agevolabili

Intensità di aiuto

Importo aiuto spettante

25

26

27

28

29

,00

,00

IMPRESA UNICA

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

Codice fiscale

1

2

3

4

5

6

Assenza Impresa Unica

RS402

Redditi Campione d'Italia

RS410

Redditi prodotti in euro

Importo

,00

Redditi

RS411

Prodotti in euro

Prodotti in franchi svizzeri

Attribuiti

1

2

3

,00

,00

,00

Detrazione per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica

RS420

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Detrazione

Rateazione

Numero rata

1

2

2A

3

4

4A

5

,00

,00

Importo rata

6

,00

Trasparenza

RS421

Anno

Tipo

Aliquota

Spesa sostenuta

Codice fiscale

1

2

2A

3

4

,00

Rate annuali

Numero rata

Importo rata

5A

6

7

,00

,00

Totale detraibile

RS422

,00

Acconti soggetti ISA	RS430									
Imposte sostitutive da recuperare	RS460									
	Codice tributo		Anno		Importo					
	1		2		3					
										,00
	RS461									
	Codice tributo		Anno		Importo					
	1		2		3					
										,00
	RS462 Totale imposte sostitutive versate									
										,00
Riscatto alloggi sociali	RS470									
Residuo precedente dichiarazione			Credito d'imposta			Credito da riportare				
1			2		3					
									,00	
Numero di riferimento del meccanismo frontaliero	RS490									
Zone economiche speciali (ZES)	RS491									
	Codice ZES		N. periodo d'imposta		Reddito					
	1		2		3					
										,00
	RS492									
	1		2		3					
										,00
	RS493									
					Totale		Reddito attribuito			
	1				2					
									,00	
RS494	Codice ZES		Anno inizio agevolazione		Primo periodo d'imposta		Secondo periodo d'imposta		Terzo periodo d'imposta	
	1		2		3		4		5	
										,00
	Quarto periodo d'imposta		Quinto periodo d'imposta		Sesto periodo d'imposta		Settimo periodo d'imposta			
	6		7		8		9			
										,00
										,00
										,00
RS495 Totale da recuperare										
				Recupero attribuito		Totale				
1				2						
									,00	
										,00
Spese di riqualificazione energetica	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti									
	Anno		Tipo		Totale spesa		Spesa sostenuta		Detrazione	
	1		2		3		4		5	
										,00
	Interventi per acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori									
										,00
	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari									
										,00
	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua									
										,00
Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale										
									,00	
Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali										
									,00	
Acquisto e posa in opera di schermature solari										
									,00	
Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione invernale con impianti dotati di generatore di calore alimentati da biomasse combustibili										
									,00	
Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali										
1		2	2A	3	4	5	6	7	8	
									,00	
Interventi di isolamento termico delle superfici opache verticali, orizzontali e inclinate (art. 119, comma 1, lett. a))										
									,00	
Interventi sulle parti comuni degli edifici per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. b))										
									,00	
Interventi sugli edifici unifamiliari o plurifamiliari indipendenti per la sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale (art. 119, comma 1, lett. c))										
									,00	
Installazione di impianti solari fotovoltaici (art. 119, comma 5)										
									,00	
RS520 Totale detraibile										
									,00	

Codice fiscale

09818451214

Mod. N.

01

Spese per eliminazione barriere architettoniche	RS521	Anno	Tipo	Totale spesa	Spesa sostenuta	Detrazione	Rate annuali	Rata	Importo rata	
		1	2	3	4	5	5A	6	7	
				,00	,00	,00			,00	
	RS522			,00	,00	,00			,00	
	RS523	Totale detraibile								,00

Dati relativi all'opzione "Patent box"

COSTI INTRA-MUROS

Numero dei beni

Personale

Ammortamenti

Altri costi

RS530

Software protetto da copyright

1

2

3

4

,00

,00

,00

COSTI EXTRA-MUROS

Codice fiscale fornitore

Comma 10-bis

5

6

7

,00

RS531

Brevetti industriali

1

2

3

4

,00

,00

,00

5

6

7

,00

RS532

Disegni e modelli

1

2

3

4

,00

,00

,00

5

6

7

,00

Codice identificativo nazionale

RS533

Codice identificativo nazionale

Codice identificativo nazionale

Codice identificativo nazionale

1

2

3

4

5

6

Tonnage tax - trasparenza

RS540

Codice fiscale

Reddito tonnage

Reddito navilocate a scafo nudo

1

2

3

,00

,00

RS541

1

2

3

,00

,00

RS542

1

2

3

,00

,00

RS543

Totale

Redditi tonnage

Redditi navilocate a scafo nudo

Credito d'imposta tonnage

2

3

4

,00

,00

,00

Informativa sul trattamento dei dati personali ai sensi degli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679

Con questa informativa l'Agenzia delle Entrate spiega come tratta i dati raccolti e quali sono i diritti riconosciuti all'interessato ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003, in materia di protezione dei dati personali.

Finalità del trattamento

I dati trasmessi attraverso questo modello verranno trattati dall'Agenzia delle Entrate per le finalità di liquidazione, accertamento e riscossione delle imposte e per eventuali ulteriori finalità che potranno essere previste da specifiche norme di legge. I dati potranno essere utilizzati al fine di individuare contribuenti con profili di elevato rischio di evasione, di frode o di elusione fiscale, così come previsto dalla normativa in materia.

Conferimento dei dati

I dati richiesti devono essere forniti obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di dichiarazione dell'imposta regionale sulle attività produttive, ai sensi del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446, e successive modificazioni. L'omissione e/o l'indicazione non veritiera di dati può far incorrere in sanzioni amministrative o, in alcuni casi, penali. L'indicazione del numero di telefono o cellulare, del fax e dell'indirizzo di posta elettronica è facoltativa e consente di ricevere gratuitamente dall'Agenzia delle Entrate informazioni e aggiornamenti su scadenze, novità, adempimenti e servizi offerti.

Base giuridica

La base giuridica del trattamento è da individuarsi nell'esercizio di pubblici poteri connessi allo svolgimento delle predette attività (liquidazione, accertamento e riscossione) di cui è investita l'Agenzia delle Entrate (art. 6, §1 lett. e) del Regolamento), in base a quanto previsto dalla normativa di settore. Il Decreto del Presidente della Repubblica del 22 luglio 1998, n. 322 stabilisce le modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto, ai sensi dell'articolo 3, comma 136, della legge 23 dicembre 1996, n. 662.

Periodo di conservazione dei dati

I dati saranno conservati fino al 31 dicembre dell'undicesimo anno successivo a quello di presentazione della dichiarazione di riferimento ovvero entro il maggior termine per la definizione di eventuali procedimenti giurisdizionali o per rispondere a richieste da parte dell'Autorità giudiziaria.

Categorie di destinatari dei dati

I suoi dati personali saranno trattati dai soggetti designati dal Titolare quali Responsabili, ovvero dalle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del Titolare, o del Responsabile. Al di fuori di queste ipotesi, i dati non saranno diffusi, né saranno comunicati a terzi; tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento, da un atto amministrativo generale o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità giudiziaria;
- ad altri eventuali soggetti terzi, qualora la comunicazione si dovesse rendere necessaria per la tutela di Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

Trasferimento dati all'estero

Alcuni dati potrebbero essere comunicati, in adempimento di un obbligo previsto dalla legge o sulla base di norme di cooperazione internazionale, a Paesi o a organizzazioni internazionali situati sia all'interno che all'esterno dell'Unione Europea.

Modalità del trattamento

I dati personali saranno trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. I trattamenti automatizzati non comportano in alcun modo l'assunzione di decisioni e provvedimenti basati unicamente su di essi. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i dati forniti vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo. Il modello può essere consegnato a soggetti intermediari individuati dalla legge (centri di assistenza, associazioni di categoria e professionisti) che tratteranno i dati esclusivamente per la finalità di trasmissione del modello all'Agenzia delle Entrate. Per la sola attività di trasmissione, gli intermediari assumono la qualifica di "titolare del trattamento" quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Titolare del trattamento

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate, con sede in Roma, via Giorgione n. 106 - 00147, nonché gli intermediari, quando i dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

Responsabile del trattamento

L'Agenzia delle entrate si avvale di Sogei S.p.a, alla quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, l'elaborazione e l'aggiornamento degli indici sintetici di affidabilità fiscale nonché le attività di analisi correlate e le attività per l'elaborazione della proposta di concordato preventivo biennale. Sogei S.p.a. è designata per questo Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

Responsabile della Protezione dei Dati

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati dell'Agenzia delle Entrate è: entrate.dpo@agenziaentrate.it per le questioni relative al trattamento dei dati personali.

Diritti dell'interessato

L'interessato ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei dati forniti anche attraverso la consultazione all'interno della propria area riservata, area Consultazione del sito web dell'Agenzia delle Entrate. I diritti previsti dagli artt. 15 e ss. del Regolamento possono essere esercitati alternativamente tramite:

- applicazione web disponibile nell'area riservata del sito dell'Agenzia delle Entrate;
- apposito form in area libera del sito dell'Agenzia delle Entrate che guida l'utente nelle diverse fasi di redazione dell'istanza;
- posta ordinaria o raccomandata a/r all'indirizzo Via Giorgione n. 106 - 00147 Roma;
- posta elettronica certificata all'indirizzo eserciziodiritti@pec.agenziaentrate.it.

Qualora l'interessato ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento (UE) e al D.Lgs. 196/2003 ha diritto di proporre reclamo innanzi all'Autorità Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del Regolamento (UE). Ulteriori informazioni in ordine ai suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito web del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.

Consenso

L'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetto pubblico, non deve acquisire il consenso degli interessati per trattare i loro dati personali. Gli intermediari non devono acquisire il consenso degli interessati per il trattamento dei dati in quanto previsto dalla legge.

Modifiche

L'Agenzia delle entrate si riserva il diritto di apportare alla presente informativa, a propria esclusiva discrezione ed in qualunque momento, tutte le modifiche ritenute opportune o rese obbligatorie dalle norme di volta in volta vigenti, dandone adeguata pubblicità nella sezione dedicata del sito internet www.agenziaentrate.gov.it

La presente informativa viene data in via generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

TIPO DI DICHIARAZIONE	CODICE REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		05	REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	CAMPANIA	
	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					
	SAU DUE S.R.L.					
	Codice fiscale			Partita IVA		Dichiarazione REDDITI
	09818451214			09818451214		2
Indirizzo di posta elettronica						Telefono
Data bilancio/rendiconto o effetto fusione/scissione						Termine legale o statutario per l'approvazione del bilancio o rendiconto
giorno mese anno						giorno mese anno
28 06 2025						28 06 2025
Periodo d'imposta						Stato
giorno mese anno						Natura giuridica
dal 01 01 2024 al 31 12 2024						1
DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE	Codice fiscale (obbligatorio)			Codice carica		Codice fiscale società dichiarante
	MCCVCN38R53A064L			1		
	Cognome			Nome		Sesso (barrare la relativa casella)
	MOCCIA			VINCENZA		M F X
Data di nascita			Comune (o Stato estero) di nascita		Provincia	
giorno mese anno					Telefono	
13 10 1938			AFRAGOLA		NA	
Data carica			Data di inizio procedura		Procedura non ancora terminata	
giorno mese anno			giorno mese anno		Data di fine procedura	
					giorno mese anno	
FIRMA DELLA DICHIARAZIONE	IP	IC	IE	IK	IR	IS
		X				X
	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario					Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario
Situazioni particolari			Codice	FIRMA DEL DICHIARANTE		
				X		
			MOCCIA VINCENZA			
			FIRMA DELLA DICHIARAZIONE			
			FIRMA PER ATTESTAZIONE			
Soggetto			Codice fiscale			
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			FIRMA DEL RESPONSABILE DEL C.A.F. O DEL PROFESSIONISTA		
			Si rilascia il visto di conformità ai sensi dell'art. 35 del D.Lgs. n. 241/1997			
IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA	Codice fiscale dell'incaricato			04117370611		
	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione			2		
	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione			Ricezione altre comunicazioni telematiche		
Data dell'impegno			FIRMA DELL'INCARICATO			
giorno mese anno			X			
30 07 2025						

	Codice identificativo del soggetto	01		
	ISA: ulteriori componenti positivi		,00	
Sez. I Imprese industriali e commerciali	IC1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		65.214,00
	IC2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		,00
	IC3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		,00
	IC4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
	IC5	Altri ricavi e proventi		7,00
	IC6	Totale componenti positivi		65.221,00
	IC7	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		4.060,00
	IC8	Costi per servizi		9.983,00
	IC9	Costi per il godimento di beni di terzi		800,00
	IC10	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		918,00
	IC11	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		10.371,00
	IC12	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		,00
	IC13	Oneri diversi di gestione		16.172,00
	IC14	Totale componenti negativi		42.304,00
Sez. II Intermediari finanziari e altri soggetti finanziari	IC15	Interessi attivi e proventi assimilati		,00
	IC16	Interessi passivi e oneri assimilati		,00
	IC17	Margine di interesse		,00
	IC18	Commissioni attive		,00
	IC19	Commissioni passive		,00
	IC20	Commissioni nette		,00
	IC21	Dividendi e proventi simili		,00
	IC22	Risultato netto dell'attività di negoziazione		,00
	IC23	Risultato netto dell'attività di copertura		,00
	IC24	Utili (perdite) da cessione o riacquisto di attività finanziarie e di passività finanziarie		,00
	IC25	Risultato netto delle attività e passività finanziarie valutate al fair value		,00
	IC26	Margine di intermediazione		,00
	IC27	Dividendi		,00
	IC28	Ammortamento dei beni materiali e immateriali		,00
	IC29	Altre spese amministrative		,00
	IC30	Rettifiche e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti	1	,00
Banca d'Italia e Ufficio italiano dei cambi	IC31	Interessi netti		,00
	IC32	Risultato netto da commissioni, provvigioni e tariffe		,00
	IC33	Costi per servizi di produzione di banconote		,00
	IC34	Risultato netto della redistribuzione del reddito monetario		,00
	IC35	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali		,00
	IC36	Spese di amministrazione		,00
Sez. III Imprese di assicurazione	IC37	Risultato del conto tecnico dei rami danni		,00
	IC38	Risultato del conto tecnico dei rami vita		,00
	IC39	Ammortamento dei beni strumentali		,00
	IC40	Altre spese di amministrazione		,00
	IC41	Dividendi		,00
	IC42	Perdite, svalutazioni e riprese di valore nette per deterioramento dei crediti		,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 14/03/2025 e succ. modif.

Codice fiscale (*) 09818451214

Sez. IV Variazioni in aumento	IC43	Costi, compensi e utili di cui all'art. 11, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 446																,00					
	IC44	Quota degli interessi nei canoni di leasing																,00					
	IC45	Svalutazioni e perdite su crediti																,00					
	IC46	Imposta municipale propria																,00					
	IC48	Ammortamento indeducibile del costo dei marchi e dell'avviamento																,00					
	IC49	Interessi passivi indeducibili																,00					
	IC50	Variazioni in aumento derivanti dal cambiamento di principi contabili																1	,00	2	,00		
	IC51	Altre variazioni in aumento	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00							19	,00				
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00												
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00												
IC52	Totale variazioni in aumento																,00						
Variazioni in diminuzione	IC53	Utilizzo fondi rischi e oneri deducibili																,00					
	IC55	Ammortamento del costo dei marchi e dell'avviamento																,00					
	IC56	Variazioni in diminuzione derivanti dal cambiamento di principi contabili																1	,00	2	,00	3	,00
	IC57	Altre variazioni in diminuzione	1	2	,00	3	4	,00	5	6	,00							37	,00				
			7	8	,00	9	10	,00	11	12	,00												
			13	14	,00	15	16	,00	17	18	,00												
			19	20	,00	21	22	,00	23	24	,00												
			25	26	,00	27	28	,00	29	30	,00												
			31	32	,00	33	34	,00	35	36	,00												
	IC58	Totale variazioni in diminuzione																,00					
Sez. V Società in regime forfetario	IC59	Reddito d'impresa determinato forfettariamente																,00					
	IC60	Retribuzioni, compensi ed altre somme																,00					
	IC61	Interessi passivi																,00					
	IC62	Valore della produzione (IC59 + IC60 + IC61)																,00					
Sez. VI Cooperative edilizie e confidi	IC63	Retribuzioni e altri compensi																,00					
	IC64	Valore della produzione																22.917,00					
Sez. VII Valore della produzione netta	IC65	Quota del valore della produzione realizzata all'estero																,00					
	IC66	Deduzioni art. 11, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 446																,00					
	IC67	Deduzione di 1850 euro fino a 5 dipendenti																,00					
	IC69	Deduzione del costo per il personale dipendente a tempo indeterminato																26.546,00					
	IC70	Deduzione per ricercatori																,00					
	IC71	Deduzione per cooperative sociali																,00					
	IC72	Quota del valore della produzione esente delle SIIQ o SIINQ																,00					
	IC73	Riallineamento divergenze valori civili e fiscali																,00					
	IC74	Deduzione dei contributi volontari ai consorzi obbligatori																,00					
	IC74A	Deduzione dei redditi di attività trasferite dall'estero																,00					
	IC75	Ulteriore deduzione																8.000,00					
	IC76	Valore della produzione netta																,00					

CODICE FISCALE

0

9

8

1

8

4

5

1

2

1

4



QUADRO IS
 Prospetti vari

Mod. N.

0

1

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

,00

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

26.546,00

Deduzione

26.546,00

IS8

Somma dei righi IS1, IS4 col. 2, IS5 e IS7 col. 2

26.546,00

IS9

Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuzioni

,00

IS10

Totale deduzioni (IS8 - IS9)

26.546,00

Sez. II - Ripartizione territoriale del valore della produzione

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 impieghi o degli ordini eseguiti

Estero

,00

Italia

,00

Casi particolari

IS15

Ammontare dei premi raccolti

Estero

,00

Italia

,00

Sez. III Società di comodo

Esonero

X

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

2

Valore fiscale dante causa

,00

IS22

Valore civile

1

Valore iniziale

,00

2

Incrementi

,00

3

Decrementi

,00

4

Valore finale

,00

Valore fiscale

5

Valore iniziale

,00

6

Incrementi

,00

7

Decrementi

,00

8

Valore finale

,00

IS23

Differenza assoggettata a imposta sostitutiva

,00

IS24

Tipo di beni

1

2

Valore fiscale dante causa

,00

IS25

Valore civile

1

Valore iniziale

,00

2

Incrementi

,00

3

Decrementi

,00

4

Valore finale

,00

Valore fiscale

5

Valore iniziale

,00

6

Incrementi

,00

7

Decrementi

,00

8

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

Imposta rideterminata

2

,00

Acconto rideterminato

3

,00

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 14/03/2025 e succ. modif.

Denominazione SAU DUE S.R.L
 Codice fiscale 09818451214

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 14/03/2025 e succ. modif.

Codice fiscale

09818451214

Mod. N.

01

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																		
		1	6	8	2	0	0	1																					
		Sezione	Codice attività			Sezione	Codice attività																						
Sez. IX Operazioni straordinarie	IS37	Codice fiscale cedente					1	Credito ricevuto					2	,00															
	IS38	Codice fiscale cedente					1	Credito ricevuto					2	,00															
	IS39	TOTALE						Credito ricevuto						,00															
	IS40	Codice fiscale					1	Quota GEIE					2	,00															
Sez. X GEIE	IS41	Codice fiscale					1	Quota GEIE					2	,00															
	IS42							Totale quota GEIE					2	,00					Ulteriore deduzione					3	,00				
	IS43	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale																			
Sez. XI Deduzioni/Detrazioni/Crediti d'imposta regionali		1	DEDU	2	DETR	3	CRED	4	5	,00																			
	IS44	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale																			
		1	DEDU	2	DETR	3	CRED	4	5	,00																			
	IS45	Codice regione		Codice deduzione		Codice detrazione		Codice credito d'imposta		Deduzione/detrazione/credito d'imposta regionale																			
		1	DEDU	2	DETR	3	CRED	4	5	,00																			
	IS80	Codice ZFU	Codice Regione	Valore della produzione netta esente fruito		Codice Aliquota	Aliquota	Ammontare agevolazione																					
Sez. XII Zone franche urbane		1	2	3		4	5	6																					
				,00				,00																					
		Agevolazione utilizzata per versamento acconti		Differenza col. 7 - col. 6																									
		7	,00		8					,00																			
	IS81	1	2	3		4	5	6																					
				,00				,00																					
	IS82	1	2	3		4	5	6																					
				,00				,00																					
	IS83	1	2	3		4	5	6																					
				,00				,00																					
	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	,00		2		3		4		5																	
		IS86	Credito residuo dichiarazione precedente	1	,00		2		3		4		,00																
		IS87	Credito residuo	1	,00		2		3		4		5																
			,00		,00		,00		,00		,00																		
IS88	Credito residuo utilizzabile		Credito residuo da riportare																										
	1	,00		2					,00																				

Denominazione SAU DUE S.R.L

Codice fiscale 09818451214

TeamSystem S.p.A. - Via Sandro Pertini, 88 - 61122 Pesaro (PU) - Conforme Provv. Agenzia Entrate 14/03/2025 e succ. modif.

Codice fiscale

09818451214

Mod. N.

01

Sez. XIV Patent Box	IS90	Valore della produzione escluso	Documentazione	Plusvalenze escluse	Documentazione	Agevolazione anni precedenti	Recupero tassazione plusvalenze					
		1	2	3	4	5	6					
		,00	,00	,00	,00	,00	,00					
Sez. XV Credito d'imposta (art.1, co. 21, legge n.190/2014)	IS91	Eccedenza precedente dichiarazione	di cui compensata nel mod. F24	Credito da utilizzare in compensazione	Credito ceduto al consolidato							
		1	2	4	5							
		,00	,00	,00	,00							
Sez. XVI Dichiarazione integrativa	IS92	Codice fiscale	Periodo d'imposta	Codice regione	Errori contabili	Maggior credito						
		1	2	3	4	5						
					,00	,00						
		IS93	1	2	3	4	5					
					,00	,00						
		IS94	1	2	3	4	5					
				,00	,00							
IS95	1	2	3	4	5							
			,00	,00								
IS96	1	2	3	4	5							
			,00	,00								
IS97	TOTALE			4	5							
				,00	,00							
Sez. XVII Aiuti di Stato	IS201	BASE GIURIDICA										
		Codice aiuto	Codice Regione	Quadro	Tipo norma	Anno	Numero	Articolo	Estensione	Numero	Comma	Lettera
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Codice CAR	Forma Giuridica	Dimensione impresa	Codice attività ATECO	Settore	Tipo SIEG	Importo totale aiuto spettante				
		11A	12	13	14	15	16	17				
								,00				
		DATI DEL PROGETTO										
		Data inizio	Data fine	Codice Regione	Codice Comune							
		18 giorno mese anno	19 giorno mese anno	20	21							
Tipologia costi	Costi agevolabili	Intensità di aiuto	Importo aiuto spettante									
26	27	28	29									
		,00	,00									
IMPRESA UNICA												
IS202	Codice fiscale	1	Codice fiscale	2								
	Codice fiscale	3	Codice fiscale	4								
Codice fiscale	5	Codice fiscale	6									
Sez. XVIII Valore della produzione Campione d'Italia	IS210	Codice aliquota	Importo									
		1	2									
			,00									
IS211	Codice aliquota	Prodotto in euro	Prodotto in franchi									
	1	2	3									
		,00	,00									
Sez. XIX Riscatto alloggi sociali	IS220	Residuo anno precedente	Credito d'imposta	Credito da riportare								
		1	2	3								
		,00	,00	,00								
Sez. XX Versamenti sospesi a seguito di disposizioni regionali	IS231	Codice regione	Anno	Numero	Articolo	Importo						
		1	2	3	4	5						
						,00						
Sez. XXI Numero di riferimento del meccanismo transfrontaliero	IS240											
Sez. XXII Concordato Preventivo Biennale	IS250	Valore della produzione concordato	Plusvalenze e sopravvenienze attive	Minusvalenze e sopravvenienze passive	Valore della produzione concordato rettificato							
		1	2	3	4							
		,00	,00	,00	,00							

Denominazione SAU DUE S.R.L

Codice fiscale 09818451214

CODICE FISCALE

0 9 8 1 8 4 5 1 2 1 4

	Codice attività	682001										
Domicilio fiscale	Comune	ARZANO								Provincia	NA	
	Periodo d'imposta diverso da 12 mesi	☐ Barrare la casella										
	Mesi di attività nel corso del periodo d'imposta (vedere istruzioni)	Numero										
Altri dati	Pensionato	☐ Barrare la casella										
Imprese multiattività	1 Prevalente	ISA					Ricavi				,00	
	2 Secondaria	CODICE ATTIVITÀ					Ricavi				,00	
	3 Aggi o ricavi fissi							Ricavi				,00
	4 Altre attività							Ricavi				,00
QUADRO A		Numero giornate retribuite										
Personale	A01 Dipendenti a tempo pieno											
	A02 Altro personale con contratto di lavoro subordinato (esclusi gli apprendisti)											
	A03 Apprendisti											
	Numero											
	A04 Collaboratori coordinati e continuativi che prestano attività prevalentemente nell'impresa											
	A05 Collaboratori coordinati e continuativi diversi da quelli di cui al rigo precedente											
	Percentuale di lavoro prestato											
	A06 Collaboratori dell'impresa familiare e coniuge dell'azienda coniugale											
	A07 Familiari diversi da quelli di cui al rigo precedente che prestano attività nell'impresa											
	A08 Associati in partecipazione											
	A09 Soci amministratori											
	A10 Soci non amministratori											
A11 Amministratori non soci												
Numero giornate												
A12 Giornate di sospensione, C.I.G. e simili del personale dipendente												
QUADRO B		B00 Numero complessivo										
Unità locali	Progressivo unità locale											
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	B01 Comune											
	B02 Provincia											

QUADRO C

Elementi
specifici
dell'attività

TIPOLOGIA DELL'ATTIVITÀ

		Percentuale sui ricavi
C01	Vendita di fabbricati	%
C02	Vendita di aree edificabili	%
C03	Vendita di altri terreni	%
C04	Locazione di fabbricati ad uso abitazione	%
C05	Locazione di fabbricati ad uso commerciale	%
C06	Locazione di fabbricati ad uso industriale (capannoni industriali, depositi e laboratori artigiani)	60 %
C07	Locazione di fabbricati ad uso ufficio	40 %
C08	Locazione di fabbricati ad altro uso	%
C09	Affitto di terreni ad uso agricolo	%
C10	Affitto altri terreni	%
C11	Affitto di aziende	%
C12	Sviluppo di progetti immobiliari	%
C13	Valutazioni/stime/studi di fattibilità	%
C14	Altro	%

TOT = 100%

ATTIVITÀ DI VENDITA
Fabbricati venduti

Prezzi di vendita al mq

	fino a 1000 euro	mq	oltre 1000 fino a 3000 euro	mq	oltre 3000 fino a 5000 euro	mq	oltre 5000 euro	mq
C15	Uso abitazione		mq		mq			mq
C16	Uso commerciale/industriale		mq		mq			mq
C17	Uso ufficio		mq		mq			mq
C18	Altro uso		mq		mq			mq

Aree edificabili e altri terreni

	fino a 50 euro	mq	oltre 50 fino a 100 euro	mq	oltre 100 fino a 200 euro	mq	oltre 200 euro	mq
C19	Aree edificabili vendute		mq		mq			mq
	fino a 5 euro	mq	oltre 5 fino a 15 euro	mq	oltre 15 fino a 30 euro	mq	oltre 30 euro	mq
C20	Altri terreni venduti		mq		mq			mq

ATTIVITÀ DI LOCAZIONE
Fabbricati locati

Prezzo di locazione al mq annuo

	fino a 25 euro	Numero	oltre 25 fino a 50 euro	Numero	oltre 50 fino a 150 euro	Numero	oltre 150 fino a 250 euro	Numero	oltre 250 euro	Numero
C21	Fabbricati locati									
C22	Fabbricati locati	Mq		Mq		Mq		Mq		Mq
C23	Fabbricati locati	Mesi di locazione		Mesi di locazione		Mesi di locazione		Mesi di locazione		Mesi di locazione

Numero

C24	Uso abitazione	
C25	Uso commerciale	
C26	Uso industriale	
C27	Uso ufficio	
C28	Altro uso	

Fabbricati locati ad uso industriale

Prezzo di locazione al mq annuo

	fino a 25 euro	mq	oltre 25 fino a 50 euro	mq	oltre 50 euro	mq
C29	Fabbricati locati fino a 150 mq		mq			mq
C30	Fabbricati locati oltre i 150 mq fino a 600 mq		mq			mq
C31	Fabbricati locati oltre i 600 mq fino a 1200 mq		mq			mq
C32	Fabbricati locati oltre 1200 mq		mq			mq

(segue)

(segue)

QUADRO C

Elementi
specifici
dell'attività

Fabbricati non locati		Numero	
C33	Uso abitazione		
C34	Uso commerciale		
C35	Uso industriale		
C36	Uso ufficio		
C37	Altro uso		
Terreni affittati		Reddito dominicale	
C38	Terreni agricoli affittati		,00
Prezzo di locazione al mq annuo			
	fino a 5 euro	Numero	oltre 5 fino a 10 euro
C39	Altri terreni affittati		oltre 10 fino a 15 euro
C40	Altri terreni affittati	Mq	oltre 15 euro
C41	Altri terreni affittati	Mesi di locazione	
Affitto di aziende		Valore complessivo delle aziende affittate	
C42	Aziende affittate		,00
Immobili relativi alle aziende affittate		Mq	
C43	Uso commerciale		
C44	Uso industriale		
C45	Uso ufficio		
C46	Altro uso		
LOCALIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI VENDUTI/LOCATI/AFFITTATI		Percentuale sui ricavi	
C47	Comune del domicilio fiscale		%
C48	Provincia (escluso C47)	100	%
C49	Regione (escluso C47 e C48)		%
C50	Fuori regione Nord-Ovest (Val d'Aosta, Piemonte, Lombardia, Liguria)		%
C51	Fuori regione Nord-Est (Trentino Alto-Adige, Friuli Venezia-Giulia, Emilia-Romagna, Veneto)		%
C52	Fuori regione Centro (Toscana, Umbria, Marche, Lazio)		%
C53	Fuori regione Sud e Isole (Abruzzo, Molise, Calabria, Puglia, Basilicata, Campania, Sardegna, Sicilia)		%
C54	Estero		%
TOT = 100%			

(segue)

(segue)

QUADRO C

Elementi
specifici
dell'attività

ALTRI ELEMENTI SPECIFICI

C55	Spese per costruzioni effettuate da terzi	,00
C56	Operazioni con scissione dei pagamenti (art. 17-ter DPR 633/72)	,00
C57	Operazioni con applicazione del reverse charge (art. 17, comma 6 lett. a) e a-ter) DPR 633/72)	,00
C58	Ritenute operate ai sensi dell'art. 25 del D.L. n. 78/2010 all'atto dell'accredito dei pagamenti per i bonifici relativi ad interventi sul patrimonio edilizio	,00
C59	Cooperativa (1 = a mutualità prevalente; 2 = altra cooperativa)	

PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E FINITI

C60	Esistenze iniziali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale	,00
C61	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale	,00
C62	Esistenze iniziali relative a prodotti finiti	,00
C63	Rimanenze finali relative a prodotti finiti	,00

OPERE, FORNITURE E SERVIZI DI DURATA ULTRANNUALE DI CUI ALL'ART. 93, COMMA 5, DEL TUIR

C64	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	,00
C65	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR	,00

CAMBIO DI DESTINAZIONE DI BENI IMMOBILI

C66	Valore dei beni immobili passati nel corso del periodo d'imposta da rimanenze a immobilizzazioni	,00
C67	Valore dei beni immobili passati nel corso del periodo d'imposta da immobilizzazioni a rimanenze	,00

QUADRO F

Dati
contabili
(impresa)

F01	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR		65.214,00
F02	Altri proventi considerati ricavi	1	,00
	di cui alla lettera f) dell'art. 85, comma 1, del TUIR	2	,00
F03	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità		,00
F04	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		,00
F05	Altri proventi e componenti positivi		7,00
F06	Esistenze iniziali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F07	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale		,00
F08	Esistenze iniziali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		,00
F09	Rimanenze finali relative a merci, prodotti finiti, materie prime e sussidiarie, semilavorati e ai servizi non di durata ultrannuale		,00
F10	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi		1.144,00
F11	Beni distrutti o sottratti relativi a materie prime, sussidiarie, semilavorati, merci e prodotti finiti (importi già ricompresi in F08 e/o F10)		,00
	Costo per servizi	1	6.396,00
F12	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società ed enti soggetti all'Ires)	2	,00
	Costo per il godimento di beni di terzi (canoni di locazione finanziaria e non finanziaria, di noleggio, ecc.)	1	800,00
	di cui per canoni relativi a beni immobili	2	,00
F13	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione non finanziaria e di noleggio	3	800,00
	di cui per beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (ad esclusione delle quote di canoni di leasing fiscalmente deducibili oltre il periodo di durata del contratto)	4	,00
	Spese per lavoro dipendente e per altre prestazioni diverse da lavoro dipendente afferenti l'attività dell'impresa	1	28.715,00
F14	di cui per prestazioni rese da professionisti esterni	2	2.080,00
	di cui per collaboratori coordinati e continuativi	3	,00
	di cui per compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (società di persone)	4	,00
	Ammortamenti	1	11.539,00
F15	di cui per beni mobili strumentali	2	417,00
	di cui spese per l'acquisto di beni strumentali mobili di costo unitario non superiore a 516,46 euro	3	254,00
F16	Accantonamenti		,00
	Oneri diversi di gestione ed altre componenti negative	1	19.263,00
	di cui perdite su crediti	2	,00
	di cui utili spettanti agli associati in partecipazione con apporti di solo lavoro	3	,00
	di cui maggiorazioni fiscali	4	,00
F17	di cui componenti negativi derivanti da trasferimenti di azienda o di rami di azienda	5	,00
	di cui minusvalenze derivanti da operazioni di riconversione produttiva, ristrutturazione o ridimensionamento produttivo, espropri o nazionalizzazioni di beni, alienazione di beni non strumentali all'attività produttiva	6	,00
	di cui quote di accantonamento annuale al TFR per forme pensionistiche complementari e somme erogate agli iscritti ai fondi di previdenza del personale dipendente	7	,00
	di cui oneri per imposte e tasse	8	16.159,00
F18	Risultato della gestione finanziaria		,00
F19	Interessi e altri oneri finanziari		,00
F20	Reddito d'impresa (o perdita)		- 2.636,00
	Valore dei beni strumentali	1	4.467,00
F21	di cui "valore relativo a beni acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria"	2	,00

(segue)

(segue)

QUADRO F

Dati
contabili
(impresa)

Elementi contabili necessari alla determinazione dell'aliquota I.V.A.

F22	Esenzione I.V.A.		Barrare la casella
F23	Volume di affari	89.214,00	
F24	Altre operazioni, sempre che diano luogo a ricavi, quali operazioni fuori campo e operazioni non soggette a dichiarazione	,00	
	I.V.A. sulle operazioni imponibili	1 19.627,00	
F25	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate in anni precedenti ed esigibile nell'anno (già compresa nell'importo indicato nel campo 1)	2 ,00	
	I.V.A. relativa alle operazioni effettuate nell'anno ed esigibile negli anni successivi	3 ,00	
F26	I.V.A. sulle operazioni di intrattenimento	,00	
F27	Altra I.V.A. (I.V.A. sulle cessioni dei beni ammortizzabili + I.V.A. sui passaggi interni + I.V.A. detraibile forfettariamente)	,00	
F28	Aliquota IVA applicata in fase di versamento agli ulteriori componenti positivi dichiarati per migliorare il profilo di affidabilità (per l'applicazione di tale aliquota al posto di quella media va fornita prova contraria - vedi istruzioni)		%

Passaggio dal regime di "cassa" a quello di competenza (e viceversa)

F29	Cambio regime contabile (barrare la casella)	1 da "cassa" a competenza	2 da competenza a "cassa"
F30	Componenti reddituali positivi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F31	Componenti reddituali positivi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di imponibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F32	Componenti reddituali negativi che hanno già concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, non concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	
F33	Componenti reddituali negativi che non hanno concorso alla determinazione del reddito in applicazione delle regole previste dal regime di "provenienza" e che, quindi, concorreranno alla formazione del reddito dei periodi di imposta successivi, ancorché non si siano verificati i presupposti di deducibilità previsti dal regime di "destinazione"	,00	

Asseverazione
dei dati contabili
ed extracontabili

Riservato al C.A.F. o al professionista (art. 35 del D.Lgs. 9 luglio 1997, n. 241 e successive modificazioni)

Codice fiscale del responsabile del C.A.F. o del professionista

Firma

ISA 2025 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

DATI GENERALI	Codice fiscale 09818451214	Denominazione SAU DUE S.R.L.		
DATI ISA	Codice Attività 682001			
	Codice ISA DG40U			
	Tipologia reddito IMPRESA			
	Tipologia dati precompilati SPECIFICO			
	ATTENZIONE: I dati precompilati se elaborati sono obbligatori. Marcando questa casella si conferma che tali dati non sono stati resi disponibili dall'Agenzia delle Entrate			
ULTERIORI ELEMENTI		Dati forniti (*)	Dati modificati	
	(*) Attenzione: marcare l'apposita casella per dichiarare che il valore è stato modificato dal soggetto dichiarante			
	IDF001	Coefficiente individuale per la stima dei ricavi/compensi	0,016719148848022	
	IDF002	Coefficiente individuale per la stima del valore aggiunto	-0,183176795036517	
	IDF004	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi al periodo di imposta precedente (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)		
	IDF005	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi relativi a due periodi di imposta precedenti (per gli ISA con trattamento ad aggio è neutralizzata la componente ad aggio o ricavo fisso)		
	IDF006	Valore delle operazioni da ristrutturazione desumibile dall'archivio dei Bonifici per ristrutturazione		
	IDF012	Anno di inizio attività risultante in "Anagrafe Tributaria"	2021	
	IDF015	Ammortamenti per beni mobili strumentali (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF016	Canoni relativi a beni immobili (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF018	Costo del venduto e per la produzione di servizi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF021	Spese per lavoro dipendente al netto dei compensi corrisposti ai soci per l'attività di amministratore (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF023	Costi produttivi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF025	Valore dei beni strumentali (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)		
	IDF027	Numero di periodi d'imposta in cui è stata presentata una dichiarazione nei sette periodi d'imposta precedenti		
	IDF028	Rimanenze finali di prodotti finiti relative al periodo d'imposta precedente		
	IDF029	Rimanenze finali di prodotti in corso di lavorazione e servizi non di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente		
	IDF031	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale di cui all'art. 93, comma 5, del TUIR relative al periodo d'imposta precedente		
	IDF032	Rimanenze finali relative ad opere, forniture e servizi di durata ultrannuale relative al periodo d'imposta precedente		
	IDF033	Rimanenze finali di prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente		
	IDF042	Ricavi dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	68215	
	IDF043	Percentuale di attività da interventi di ristrutturazione dichiarata nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione (nel caso del DG40U la variabile considera l'attività complessiva e quindi posta pari a 100)	100	
	IDF044	Valore della produzione dichiarato nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	68215	

ISA 2025 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

IDF045	Rimanenze finali di prodotti finiti, materie prime e merci relative al periodo d'imposta precedente (esclusi aggi o ricavi fissi)			
IDF046	Rimanenze finali relative a prodotti soggetti ad aggio o ricavo fisso relative al periodo d'imposta precedente			
IDF047	Ricavi di cui ai commi 1 (Lett. a) e b)) e 2 dell'art. 85 del TUIR dichiarati nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	67728		
IDF048	Presenza del contribuente nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	X		
IDF049	Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica de			
IDF052	Codice modello ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	DG40U		
IDF053	Punteggio ISA (impresa) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione	10,00		
IDF054	Codice modello ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	CG40U		
IDF055	Punteggio ISA (impresa) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione	4,00		
IDF056	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF057	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo al periodo di imposta precedente a quello di applicazione			
IDF058	Codice modello ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF059	Punteggio ISA (lavoro autonomo) relativo a due periodi di imposta precedenti a quello di applicazione			
IDF060	Consumi e altre spese (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF061	Costi intermedi al netto del Costo sostenuto per la lavorazione affidata a terzi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF065	Ammortamenti per beni mobili strumentali e Canoni relativi a beni mobili acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF067	Costo del venduto e per la produzione di servizi al netto del Contributo ambientale versato al CONAI (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF068	Valore dei beni strumentali in proprietà (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF073	Quota giornate retribuite dipendenti con età compresa tra 50 e 59 anni sul totale delle giornate retribuite dipendenti (fonte INPS-UNIAMENS)			
IDF074	Quota giornate retribuite dipendenti con età oltre o pari a 60 anni sul totale delle giornate retribuite dipendenti (fonte INPS-UNIAMENS)			
IDF077	Costi intermedi (media della trasformata logaritmica dei sette periodi d'imposta precedenti)			
IDF078	Valore di riferimento dei Ricavi (IMPRESA) nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	68215		
IDF079	Valore di riferimento dei Ricavi (IMPRESA) relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	40000		

ISA 2025 - DATI FORNITI DALL'AGENZIA

IDF080	Valore di riferimento dei Compensi (LAVORO AUTONOMO) nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF081	Valore di riferimento dei Compensi (LAVORO AUTONOMO) relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	
IDF082	Valore di riferimento dei Costi intermedi (IMPRESA) nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	2837
IDF083	Valore di riferimento dei Costi intermedi (IMPRESA) relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	3419
IDF084	Valore di riferimento dei Costi intermedi (LAVORO AUTONOMO) nel periodo di imposta precedente a quello di applicazione	
IDF085	Valore di riferimento dei Costi intermedi (LAVORO AUTONOMO) relativo a due periodi di imposta precedenti quello di applicazione	
IDF086	Reddito operativo di riferimento d'impresa relativo al periodo d'imposta precedente a quello di applicazione	9116
IDF087	Reddito operativo di riferimento d'impresa relativo a due periodi d'imposta precedenti a quello di applicazione	17629
IDF088	Reddito operativo di riferimento di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni relativo al periodo d'imposta precedente a quello di applicazione	
IDF089	Reddito operativo di riferimento di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni relativo a due periodi d'imposta precedenti a quello di applicazione	

ISA 2025 - SINTESI ADEGUAMENTO

DATI GENERALI	Codice fiscale		Denominazione		
	09818451214		SAU DUE S.R.L.		
	Quadro	Codice Attività	Attività esercitata		
	RF	682001	AFFITTO E GESTIONE DI TERRENI PER TELECOMUNICAZIONI PROPRI O		
	Cod. ISA		DG40U		
	Data		Ora	Versione	
	24/07/2025		14:48:58	010010	
INDICE SINTETICO DI AFFIDABILITA' E ADEGUAMENTO	Punteggio	6,12	≥ 9 Esclusione disciplina società non operative ed esclusione redditometro ≥ 8,5 Accertamenti solo analitici ≥ 8 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 20.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP ≥ 9 Esonero dal visto di conformità per utilizzo in compensazione fino a 50.000 euro annui di crediti relativi alle imposte dirette e all'IRAP		
	PUNTEGGIO OTTENUTO IN BASE AI RICAVI EFFETTIVI DICHIARATI ADEGUAMENTO PER MASSIMIZZARE: 2643				
	Ricavi dichiarati	65.214			
	Componenti positivi già indicati nel modello (F03/H05)				
	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità	2.643			
	Modalità di adeguamento	3	NESSUN ADEGUAMENTO		
	Valore adeguamento				
	DATI IVA	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilità ai fini IVA			
		IVA aliquota e imposte	Aliquota IVA media	Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA media	
			22,00		
Aliquota IVA dichiarata			Imposta calcolata sulla base dell'aliquota IVA indicata nel modello ISA		
ULTERIORI RICAVI Dettaglio per massimizzare il punteggio dei singoli indici	Descrizione indice			Valore	
	Ricavi per addetto				
	Valore aggiunto per addetto				
	Reddito per addetto				
	Margine operativo lordo negativo				
	Copertura delle spese per dipendente				
	Reddito operativo negativo			2.643	
	Risultato ordinario negativo			2.643	
	Incidenza degli accantonamenti				
	Incidenza dei costi residuali di gestione sul valore della produzione			1.325	
	Incidenza degli oneri finanziari netti sul reddito operativo lordo				

9576

INDICATORE SINTETICO

ISA

Codice	Indice	Punteggio
IIISAAFF	Il tuo Isa, con punteggio pari o superiore a 8, ti permette l'accesso ai benefici premiali di cui all'art. 9-bis c. 11 del D.L. n. 50 /2017. Ulteriori condizioni di accesso ai benefici premiali sono previste con apposito provvedimento del direttore dell'Agenzia delle entrate. Il punteggio ISA tiene conto degli effetti di natura straordinaria derivanti dalla crisi economica e dei mercati conseguente ai mutamenti del quadro economico nazionale ed internazionale mediante appositi correttivi.	6,12

Codice	Indice	Valore
IIISAAVM	Ulteriori componenti positivi per massimizzare il profilo di affidabilità	2.643,00

Indicatori elementari di affidabilita'

Codice	Indice	Punteggio
IIE00101	Ricavi per addetto	10,00
IIE00201	Valore aggiunto per addetto	10,00
IIE00301	Reddito per addetto	10,00

Indicatori elementari di anomalia

Gestione caratteristica

Codice	Indice	Punteggio
IIN18201	Incidenza dei costi residuali di gestione sul valore della produzione	4,72

Redditività

Codice	Indice	Punteggio
IIN02201	Reddito operativo negativo	1,00
IIN02301	Risultato ordinario negativo	1,00

Conforme al Provvedimento Agenzia delle Entrate del 17 Marzo 2025

DETTAGLIO INDICATORI

RICAVI PER ADDETTO - IIE00101

L'indicatore misura l'affidabilità dell'ammontare dei ricavi che un'impresa consegue attraverso il processo produttivo con riferimento al contributo di ciascun addetto. Nella valutazione dell'indicatore si è tenuto conto degli effetti di natura straordinaria conseguenti ai mutamenti del quadro economico nazionale ed internazionale mediante appositi correttivi.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Ricavi dichiarati	65.214,00
B	Ricavi stimati Il valore tiene conto dei correttivi previsti dagli interventi straordinari	37.934,00
C	Punteggio di affidabilità Il Punteggio di affidabilità e' pari a 10 solo se i Ricavi dichiarati per addetto sono superiori o uguali ai Ricavi stimati per addetto, altrimenti il Punteggio di affidabilità e' modulato tra 1 e 10 (vedi Nota tecnica e Metodologica)	10,00
D	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità dell'indicatore Valore massimo tra (B - A) e zero	0,00

A tale indicatore viene associato un punteggio di affidabilità che varia su una scala da 1 a 10. Quando i Ricavi dichiarati per addetto sono superiori o uguali rispetto a quelli stimati il punteggio di affidabilità assume valore 10, altrimenti il punteggio di affidabilità e' modulato fra 1 e 10.

Codice	Descrizione	Valore
IIE00106	Valore dettaglio storico	1,69

La stima del ricavo per addetto e' personalizzata sulla base di uno specifico coefficiente individuale che misura le differenze persistenti nella produttività delle imprese (ad esempio, dovute a diverse abilità manageriali, potere di mercato, eccetera). Sulla base dei dati dichiarati dall'impresa tra il 2016 ed il 2023 e' stato elaborato un effetto individuale positivo che evidenzia una produttività superiore del 1,69 % in termini di ricavi stimati.

VALORE AGGIUNTO PER ADDETTO - IIE00201

L'indicatore misura l'affidabilità del valore aggiunto creato con riferimento al contributo di ciascun addetto. Nella valutazione dell'indicatore si è tenuto conto degli effetti di natura straordinaria conseguenti ai mutamenti del quadro economico nazionale ed internazionale mediante appositi correttivi.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Valore aggiunto	35.531,00
B	Valore aggiunto stimato Il valore tiene conto dei correttivi previsti dagli interventi straordinari	13.497,00
C	Punteggio di affidabilità Il Punteggio di affidabilità e' pari a 10 solo se il Valore aggiunto dichiarato per addetto e' superiore o uguale al Valore aggiunto stimato per addetto, altrimenti il Punteggio di affidabilità e' modulato tra 1 e 10 (vedi Nota tecnica e Metodologica)	10,00
D	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità dell'indicatore Valore massimo tra (B - A) e zero	0,00

A tale indicatore viene associato un punteggio di affidabilità che varia su una scala da 1 a 10. Quando il Valore aggiunto dichiarato per addetto e' superiore o uguale rispetto a quello stimato il punteggio di affidabilità assume valore 10, altrimenti il punteggio di affidabilità e' modulato fra 1 e 10.

Codice	Descrizione	Valore
IIE00206	Valore dettaglio storico	16,74

La stima del valore aggiunto per addetto e' personalizzata sulla base di uno specifico coefficiente individuale che misura le differenze persistenti nella produttività delle imprese (ad esempio, dovute a diverse abilità manageriali, potere di mercato, eccetera). Sulla base dei dati dichiarati dall'impresa tra il 2016 ed il 2023 e' stato elaborato un effetto individuale negativo che evidenzia una produttività inferiore del 16,74 % in termini di valore aggiunto stimato.

REDDITO PER ADDETTO - IIE00301

L'indicatore misura l'affidabilità del reddito che un'impresa realizza con riferimento al contributo di ciascun addetto. Nella valutazione dell'indicatore si è tenuto conto degli effetti di natura straordinaria conseguenti ai mutamenti del quadro economico nazionale ed internazionale mediante appositi correttivi.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Reddito	-2.636,00
B	Reddito stimato Il valore tiene conto dei correttivi previsti dagli interventi straordinari	-2.636,00
C	Punteggio di affidabilità Il Punteggio di affidabilità e' pari a 10 solo se il Reddito dichiarato per addetto e' superiore o uguale al Reddito stimato per addetto, altrimenti il Punteggio di affidabilità e' modulato tra 1 e 10 (vedi Nota tecnica e Metodologica)	10,00
D	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità dell'indicatore Valore massimo tra (B - A) e zero	0,00

A tale indicatore viene associato un punteggio di affidabilità che varia su una scala da 1 a 10. Quando il Reddito dichiarato per addetto e' superiore o uguale rispetto a quello stimato il punteggio di affidabilità assume valore 10, altrimenti il punteggio di affidabilità e' modulato fra 1 e 10.

REDDITO OPERATIVO NEGATIVO - IIN02201

L'indicatore evidenzia un'anomalia se il reddito operativo e' negativo e il margine operativo lordo e' positivo.

Attenzione - L'indicatore 'Reddito operativo negativo' assume un punteggio pari a 1.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Margine operativo lordo	8.896,00
B	Reddito operativo	-2.643,00
C	Anomalia (‘SI’ se A e’ superiore a zero e B e’ inferiore a zero, altrimenti ‘NO’)	Si
D	Punteggio di affidabilita’	1,00
E	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilita’ dell’indicatore Valore massimo tra (-B) e zero	2.643,00

Si ha un esito di non affidabilita’ quando, in presenza di margine operativo lordo positivo, il reddito operativo risulta negativo. In assenza di anomalia, l’indicatore non e’ applicato e il relativo punteggio di affidabilita’ non e’ calcolato. In presenza di anomalia, l’indicatore e’ applicato e il relativo punteggio di affidabilita’ assume valore 1.

Codice	Descrizione	Valore
IIN02204	Valore suggerimento	2.643,00

Per disattivare l’anomalia dell’indicatore “Reddito operativo negativo” e’ necessario dichiarare almeno 2.643,00 euro di Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilita’ dell’indicatore nei quadri reddituali del modello Redditi 2025 (il medesimo importo deve essere indicato anche nel rigo F03 del modello ISA).

RISULTATO ORDINARIO NEGATIVO - IIN02301

L’indicatore evidenzia un’anomalia se il risultato ordinario e’ negativo.

Attenzione - L’indicatore ‘Risultato ordinario negativo’ assume un punteggio pari a 1.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Risultato ordinario	-2.643,00
B	Anomalia (‘SI’ se A e’ inferiore a zero, altrimenti ‘NO’)	Si
C	Punteggio di affidabilita’	1,00
D	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilita’ dell’indicatore Valore massimo tra (-A) e zero	2.643,00

Si ha un esito di non affidabilita’ quando il risultato ordinario risulta negativo. In assenza di anomalia, l’indicatore non e’ applicato e il relativo punteggio di affidabilita’ non e’ calcolato. In presenza di anomalia, l’indicatore e’ applicato e il relativo punteggio di affidabilita’ assume valore 1

Codice	Descrizione	Valore
IIN02304	Valore suggerimento	2.643,00

Per disattivare l’anomalia dell’indicatore ‘Risultato ordinario negativo’ e’ necessario dichiarare almeno 2.643,00 euro di Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilita’ dell’indicatore nei quadri reddituali del modello Redditi 2025 (il medesimo importo deve essere indicato anche nel rigo F03 del modello ISA).

INCIDENZA DEI COSTI RESIDUALI DI GESTIONE SUL VALORE DELLA PRODUZIONE - IIN18201

L’indicatore verifica che le voci di costo degli oneri diversi di gestione e delle altre componenti negative costituiscano una plausibile componente residuale di costo. L’indicatore e’ calcolato come rapporto percentuale tra i costi residuali di gestione e la somma dei ricavi dichiarati con la variazione delle rimanenze (finali – iniziali).

Attenzione - L’indicatore “Incidenza dei costi residuali di gestione sul valore della produzione” assume un punteggio non superiore a 5.

Variabile	Descrizione	Valore
A	Ricavi dichiarati	65.214,00
B	Esistenze iniziali relative a prodotti finiti, semilavorati e ai servizi	0,00
C	Rimanenze finali relative a prodotti finiti, semilavorati e ai servizi	0,00
D	Costi residuali di gestione	3.104,00
E	Incidenza dei costi residuali di gestione sul valore della produzione (indicatore) D diviso (A + C - B) * 100	4,7597141718036
F	Soglia minima di riferimento (min)	3,00000000000000
G	Soglia massima di riferimento (max)	6,00000000000000
H	Punteggio pre-calcolato Se indicatore maggiore o uguale alla soglia massima Punteggio= 1 altrimenti se indicatore minore o uguale alla soglia minima Punteggio= 10 altrimenti Punteggio=[10 - 9 * (indicatore - min) / (max - min)]	4,72
L	Anomalia (“SI” se H e’ non superiore a 5 e (A + C – B) e’ superiore a zero, altrimenti “NO”)	Si
M	Punteggio di affidabilita’	4,72
N	Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilità dell’indicatore Valore massimo tra [(D diviso (0,555*(max-min) + min)) - (A + C - B)] e zero	1.325,00

Il punteggio dell’indicatore varia su una scala da 1 a 10. Quando l’indicatore presenta un valore pari o inferiore alla corrispondente soglia minima di riferimento, il punteggio assume valore 10; quando l’indicatore presenta un valore pari o superiore alla corrispondente soglia massima di riferimento, il punteggio assume valore 1; quando l’indicatore presenta un valore compreso nell’intervallo tra la soglia minima e massima di riferimento, il punteggio e’ modulato fra 1 e 10. L’indicatore e’ applicato quando il relativo punteggio e’ non superiore a 5. In assenza di anomalia, l’indicatore non e’ applicato e il relativo punteggio di affidabilità non e’ calcolato.

Codice	Descrizione	Valore
IIN18204	Valore suggerimento	1.325,00

Per disattivare l’anomalia dell’indicatore “Incidenza dei costi residuali di gestione sul valore della produzione” e’ necessario dichiarare almeno 1.325,00 euro di ‘Ulteriori componenti positivi da dichiarare per massimizzare il punteggio di affidabilita’ dell’indicatore’ nei quadri reddituali del modello Redditi 2025 (il medesimo importo deve essere indicato anche nel rigo F03 del modello ISA).

IVA

IMPRESA

Codice	Descrizione	Valore
IAI00201	Aliquota I.V.A. media	22,00000000000000
IAI00601	Ulteriori componenti positivi per massimizzare il profilo di affidabilità	2.643,00
IAI00701	Imposta calcolata sulla base dell'Aliquota I.V.A. media applicata agli ulteriori componenti positivi per massimizzare il profilo di affidabilità	581,00

PROSPETTO ECONOMICO

IMPRESA

Codice	Descrizione	Valore	Segnalazione
ICI00101	Ricavi dichiarati	65.214,00	
ICI00201	Ulteriori componenti positivi per migliorare il profilo di affidabilita'	0,00	
ICI00301	RICAVI DA GESTIONE CARATTERISTICA	65.214,00	IIE00101
ICI00402	Esistenze iniziali relative a prodotti finiti, semilavorati e ai servizi	0,00	IIN00601 IIN00701 IIN20101
ICI00403	Rimanenze finali relative a prodotti finiti, semilavorati e ai servizi	0,00	
ICI00404	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	IIN20201
ICI00405	Rimanenze finali relative a prodotti finiti, semilavorati, ai servizi e incrementi di immobilizzazioni	0,00	
ICI00406	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE RELATIVE A PRODOTTI FINITI, SEMILAVORATI E AI SERVIZI	0,00	
ICI00502	Esistenze iniziali relative a merci, materie prime e sussidiarie	0,00	IIN20001
ICI00503	Rimanenze finali relative a merci, materie prime e sussidiarie	0,00	
ICI00601	Costi per l'acquisto di materie prime, sussidiarie, semilavorati e merci e per la produzione di servizi	1.144,00	
ICI00703	COSTO DEL MATERIALE IMPIEGATO E PER LA PRODUZIONE DI SERVIZI	1.144,00	IIN05501
ICI00801	Altri costi per servizi	8.476,00	
ICI00901	Costo per godimento di beni di terzi	800,00	
ICI01001	Costi residuali di gestione	3.104,00	IIN18201
ICI01101	VALORE AGGIUNTO	35.531,00	IIE00201
ICI01201	Spese per lavoro dipendente	26.635,00	IIN01101
ICI01301	Spese per collaboratori coordinati e continuativi	0,00	
ICI01401	MARGINE OPERATIVO LORDO	8.896,00	IIN01001
ICI01501	Ammortamenti	11.539,00	
ICI01601	Accantonamenti	0,00	IIN02401
ICI01701	REDDITO OPERATIVO	-2.643,00	IIN02201
ICI01801	Risultato della gestione finanziaria	0,00	
ICI01901	Interessi e altri oneri finanziari	0,00	IIN19201
ICI02001	RISULTATO ORDINARIO	-2.643,00	IIN02301
ICI02101	Altri componenti positivi	7,00	
ICI02201	Ulteriori componenti negativi	0,00	
ICI02301	REDDITO	-2.636,00	IIE00301
ICI02401	Ulteriori elementi contabili	0,00	IIN01301
ICI02501	REDDITO D'IMPRESA (O PERDITA)	-2.636,00	
ICI02601	Numero addetti	1,0000000000000000	
ICI02701	Valore dei beni strumentali	4.467,00	
ICI02801	Valore dei beni strumentali in proprieta'	4.467,00	IIN01901
ICI02901	Valore dei beni strumentali acquisiti in dipendenza di contratti di locazione finanziaria	0,00	IIN02001

Conforme al Provvedimento Agenzia delle Entrate del 17 Marzo 2025

PROBABILITA' DI ASSEGNAZIONE AI MOB

Codice telematico	Modello di business (MoB)		Probabilità di appartenenza
IMB00001	MoB 1	Imprese che svolgono prevalentemente altre attività	0,0000000000000000
IMB00002	MoB 2	Imprese che svolgono prevalentemente attività di locazione di fabbricati non residenziali	1,0000000000000000
IMB00003	MoB 3	Imprese che svolgono prevalentemente attività di affitto di aziende	0,0000000000000000
IMB00004	MoB 4	Imprese despecializzate	0,0000000000000000
IMB00005	MoB 5	Imprese che svolgono prevalentemente attività di locazione di fabbricati residenziali	0,0000000000000000
IMB00006	MoB 6	Imprese che svolgono prevalentemente attività di affitto di altri terreni	0,0000000000000000
IMB00007	MoB 7	Imprese che svolgono prevalentemente attività di vendita di aree edificabili e di altri terreni	0,0000000000000000
IMB00008	MoB 8	Imprese che svolgono prevalentemente attività di vendita di fabbricati non residenziali	0,0000000000000000
IMB00009	MoB 9	Imprese che svolgono prevalentemente attività di vendita di fabbricati residenziali	0,0000000000000000
IMB00010	MoB 10	Imprese che svolgono prevalentemente attività di affitto di terreni ad uso agricolo	0,0000000000000000
IMB00011	MoB 11	Imprese che svolgono prevalentemente attività di sviluppo di progetti immobiliari e di valutazioni /stime/studi di fattibilità	0,0000000000000000



REDDITI SOCIETA' DI CAPITALI ED ENTI

DATA DOCUMENTO 29 05 2026 CODICE DICHIARAZIONE 9.576

SOCIETÀ O ENTE

CODICE FISCALE

09818451214

DENOMINAZIONE

SAU DUE S.R.L.

Indirizzo e numero civico

VIA ANTONIO SAVIANO 1

Comune

ARZANO

Provincia

NA

Cap

80022

DATA APPROV. BILANCIO O RENDICONTO

28 06 2025

TERMINE LEGALE APPROV. DEL BILANCIO O RENDICONTO

28 06 2025

Se il periodo di imposta è diverso dall'anno solare indicarne le date

dal

01 01 2024

al

31 12 2024

NATURA GIURIDICA

02

LEGALE RAPPRESENTANTE

MOCCIA VINCENZA

CODICE FISCALE INTERMEDIARIO

04117370611

COGNOME E NOME O DENOMINAZIONE INTERMEDIARIO

STUDIO GIARDINO SIMONELLI

IRES

RIEPILOGO DELLA DICHIARAZIONE

Impresa		ENTI NON COMMERCIALI		SOCIETÀ DI CAPITALI	
Allevamento					
Terreni e Fabbricati					
Capitale					
Partecipazione					
Arti e Professioni					
Diversi e di Capitale					
Cessione di partecipazioni					
Rimborso di oneri non dedotti in precedenti esercizi					
REDDITO COMPLESSIVO	Reddito minimo	Legge 112/2016		Totale	
		Start-up		ACE	

Altri Dati

Ritenute d'acconto

Credito imposta sui Fondi comuni di investimento

Credito per imposte pagate all'estero

Altri crediti di imposta

Crediti di imposta concessi alle imprese

Credito ceduto a società del gruppo

DETAGLIO DEBITI da versare a SALDO, CREDITI ovvero RIMBORSI D'IMPOSTA MATURATI IN DICHIARAZIONE

IMPOSTE	DEBITO	CREDITO	ECCEDENZA DI VERSAMENTO	IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO	CREDITO DA PORTARE IN DIMINUIZIONE
IRES - RN					
IVA					
IRAP - IC/IE					
C.C.I.A.A.	120,00				
Eccedenza a credito (RK)					
ALTRE IMPOSTE					
Totale imposte a saldo (A)	120,00				
Totale crediti (B)					
TOTALI					

ACCONTI DI IMPOSTA

ALTRI CREDITI

IMPOSTE	IMPORTO PRIMA RATA	IMPORTO SECONDA RATA	ORIGINE	IMPORTO
IRES			Crediti imposta concessi alle imprese - da quadro RU	
IRAP			Altri crediti (1)	
Totale acconti 1a rata (C)			Totale Altri Crediti (E)	
Totale acconti 2a rata (D)				
TOTALI				

TOTALE DOVUTO (SALDO 2024 E 1° RATA ACCONTO 2025) AL NETTO DEI CREDITI

Totale debiti (A + C)	Totale crediti (B + E)	Crediti utilizzati in comp.ne (2)	Debito/Credito risultante
120,00			

VERSAMENTO 2a RATA DI ACCONTO

VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (SALDO 2024 E 1° RATA ACC. 2025)

ENTRO IL

01/12/2025

ENTRO IL

30/06/2025(*)

ovvero

ENTRO IL

30/07/2025(**)

Magg. dello 0,4%

VERSAMENTO IMPOSTE IMMOBILI

VERSAMENTO A RATE

ENTRO IL	16/06/2025 (3)	3722,00	1ª RATA entro il			
ENTRO IL	16/12/2025 (3)	3722,00	2ª RATA entro il			
			3ª RATA entro il			
			4ª RATA entro il			
			5ª RATA entro il			
			6ª RATA entro il			
			7ª RATA entro il			

(1) Crediti da utilizzare in compensazione non presenti sulla D.R.

(2) Credito utilizzato in compensazione in sede di dichiarazione per ridurre gli acconti di imposta IRES e/o IRAP

(3) Salvo diverse disposizioni

Per i soggetti ISA: (*)entro il 21/07/2025 - (**)entro il 20/08/2025

ATTENZIONE: GLI IMPORTI DELLE SINGOLE RATE DEL PROSPETTO NON TENGONO CONTO DI EVENTUALI CREDITI/DEBITI CHE POSSONO INTERVENIRE IN DATA SUCCESSIVA ALLA COMPILAZIONE DELLA PRESENTE.

NOTE

La riproduzione, anche parziale, è vietata

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)

MODELLO DI DICHIARAZIONE

REDDITI 2025 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25102913310063614 - 000023 **DICHIARAZIONE** presentata il 29/10/2025

LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.

TIPO DI DICHIARAZIONE

Quadro VO: NO Quadro AC: NO ISA: SI
Consolidato: NO Trasparenza: NO Trust: --- Addizionale IRES: NO
Comunicazione CPB : NO
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

SOCIETA' O ENTE

Denominazione : SAU DUE S.R.L.
Codice fiscale : 09818451214
Partita IVA : 09818451214
Codice fiscale del soggetto incorporante o risultante dalla fusione (fusione) oppure quello del beneficiario designato (scissione): ---

RAPPRESENTANTE FIRMATARIO DELLA DICHIARAZIONE

Cognome e nome : MOCCIA VINCENZA
Codice fiscale : MCCVCN38R53A064L
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---

ALTRI DATI

Grandi contribuenti: NO Canone RAI: 3
ONLUS - Tipo soggetto: --- ONLUS - Settore di attivita': ---
Impresa sociale: --- Situazioni particolari: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: RF:1 RN:1 RO:1 RS:1 CP:
Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO
Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Soggetto: --- Codice fiscale: ---
Presenza Visto Superbonus: NO

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---
Codice fiscale C.A.F.: ---
Codice fiscale professionista : ---

CERTIFICAZIONE TRIBUTARIA

Codice fiscale del professionista : ---
Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili : ---

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Codice fiscale dell'incaricato: 04117370611
Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2
Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione: NO
Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO
Data dell'impegno: 30/07/2025

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2025

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)**MODELLO DI DICHIARAZIONE**REDDITI 2025 SOCIETA' DI CAPITALI
Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024**PROTOCOLLO N.** 25102913310063614 - 000023 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2025**SOCIETA' O ENTE**Denominazione : SAU DUE S.R.L.
Codice fiscale : 09818451214**RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI**

ISA : allegati alla dichiarazione

Quadri compilati : RF RN RO RS

RN001003 REDDITO	--
RN002001 PERDITA	2.636,00
RN011002 IMPOSTA NETTA	--
RN023003 IMPOSTA A DEBITO	--
RN024001 IMPOSTA A CREDITO	--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2025

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)**MODELLO DI DICHIARAZIONE**

IRAP 2025

Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25102913274722514 - 000027 **DICHIARAZIONE** presentata il 29/10/2025**LA DICHIARAZIONE E' STATA ACCOLTA.****TIPO DI DICHIARAZIONE**

Codice regione o provincia autonoma : 05
Dichiarazione correttiva nei termini : NO
Dichiarazione integrativa : NO
Dichiarazione integrativa art.2, co.8-ter, DPR 322/98: NO
Dichiarazione integrativa errori contabili: NO
Eventi eccezionali : NO

DATI DEL CONTRIBUENTE

Denominazione : SAU DUE S.R.L.
Codice fiscale : 09818451214
Partita IVA : 09818451214

**DICHIARANTE DIVERSO DAL
CONTRIBUENTE**

Codice fiscale : MCCVCN38R53A064L
Cognome e nome : MOCCIA VINCENZA
Codice carica : 01 Data carica : ---
Codice fiscale societa' dichiarante : ---
Data inizio procedura : ---
Data fine procedura : ---
Procedura non ancora terminata: ---

FIRMA DELLA DICHIARAZIONE

Quadri dichiarati: IC:1 IS:1

Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario: NO

Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario: NO

Situazioni particolari : --

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

Soggetto: --- Codice fiscale: ---

VISTO DI CONFORMITA'

Codice fiscale responsabile C.A.F.: ---

Codice fiscale C.A.F.: ---

Codice fiscale professionista : ---

**IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE
TELEMATICA**

Codice fiscale dell'incaricato: 04117370611

Soggetto che ha predisposto la dichiarazione: 2

Ricezione avviso telematico controllo automatizzato
dichiarazione: NO

Ricezione altre comunicazioni telematiche: NO

Data dell'impegno: 30/07/2025

L'Agenzia delle Entrate provvedera' ad eseguire sul documento presentato i controlli previsti dalla normativa vigente.

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2025

COMUNICAZIONE DI AVVENUTO RICEVIMENTO (art. 3, comma 10, D.P.R. 322/1998)**MODELLO DI DICHIARAZIONE**

IRAP 2025

Periodo di imposta: 01/01/2024 - 31/12/2024

PROTOCOLLO N. 25102913274722514 - 000027 DICHIARAZIONE presentata il 29/10/2025**DATI DEL CONTRIBUENTE**

Denominazione : SAU DUE S.R.L.

Codice fiscale : 09818451214

RIEPILOGO DATI CONTABILI PRINCIPALI

Quadri compilati : IC IS

IC076001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI CAPITALI

--

IE061001 VALORE DELLA PRODUZIONE - ENTI NON COMMERCIALI

--

IK005001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.1- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI

--

IK021001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.2- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI

--

IK025001 VAL. DELLA PRODUZ. SEZ.3- AMMINISTRAZ.\ENTI PUBBLICI

--

IP074001 VALORE DELLA PRODUZIONE NETTA - SOCIETA' DI PERSONE

--

IR021001 TOTALE IMPOSTA

--

IR026001 IMPORTO A DEBITO

--

IR027001 IMPORTO A CREDITO

--

Comunicazione di avvenuto ricevimento prodotta il 29/10/2025

9576

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO GIARDINO SIMONELLI & ASSOCIATI	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 04117370611	

Si impegna a presentare in via telematica il modello REDDITI SC 2025	
La dichiarazione è stata predisposta dal SOGGETTO CHE TRASMETTE	
Ricezione avviso telematico Non accetta di ricevere l'avviso telematico	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni Non accetta di ricevere l'avviso telematico

Dati Contribuente	
Cognome e Nome o Denominazione SAU DUE S.R.L.	
Codice Fiscale 09818451214	

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome MOCCIA VINCENZA	Codice fiscale MCCVCN38R53A064L
In qualità di Rappresentante Legale	

Data dell' impegno
Data 30 07 2025

Firma leggibile dell' intermediario

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.

9576

IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA

Dati intermediario	
Cognome e Nome o Denominazione STUDIO GIARDINO SIMONELLI & ASSOCIATI	N. Iscrizione all' albo C.A.F.
Codice Fiscale 04117370611	

Si impegna a presentare in via telematica il modello IRAP SC 2025	
La dichiarazione è stata predisposta dal SOGGETTO CHE TRASMETTE	
Ricezione avviso telematico Non accetta di ricevere l'avviso telematico	Ricezione comunicazione telematica altre comunicazioni Non accetta di ricevere l'avviso telematico

Dati Contribuente	
Cognome e Nome o Denominazione SAU DUE S.R.L.	
Codice Fiscale 09818451214	

Dati Dichiarante diverso dal contribuente	
Cognome e Nome MOCCIA VINCENZA	Codice fiscale MCCVCN38R53A064L
In qualità di Rappresentante Legale	

Data dell' impegno
Data 30 07 2025

Firma leggibile dell' intermediario

Trattamento dei dati personali

I dati personali acquisiti saranno trattati dall'intermediario al solo fine di evadere la richiesta dell'interessato, nel rispetto della normativa in materia di protezione dei dati personali (D.lgs. 196/2003 e successive modifiche e Regolamento Ue n. 679/2016). Per avere un'informativa completa di come vengono trattati i suoi dati personali può rivolgersi all'intermediario, titolare del trattamento.