

DICHIARAZIONE RISERVATA DELLE ATTIVITÀ EMERSE

AI SENSI DEL D.L. 25/09/2001, N. 350, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 23/11/2001, N. 409

Spett.le ⁽¹⁾ _____

QUADRO A - DATI DEL SOGGETTO CHE PROCEDE AL RIMPATRIO/REGOLARIZZAZIONE

CODICE FISCALE

COGNOME O DENOMINAZIONE (2)

NOME

DATA DI NASCITA (3)

SESSO (3)

COMUNE DI NASCITA (3)

PROVINCIA

M

F

RESIDENZA (4)

COMUNE

PROVINCIA

INDIRIZZO

QUADRO B - DATI DEL LEGALE RAPPRESENTANTE DEL SOGGETTO CHE PROCEDE AL RIMPATRIO/REGOLARIZZAZIONE (5)

CODICE FISCALE

COGNOME O DENOMINAZIONE

NOME

DATA DI NASCITA

SESSO

COMUNE DI NASCITA

PROVINCIA

M

F

RESIDENZA (6)

COMUNE

PROVINCIA

INDIRIZZO

QUADRO C - ATTIVITÀ RIMPATRIATE DETENUTE ALL'ESTERO ALLA DATA DEL 1° AGOSTO 2001 E/O ATTIVITÀ REGOLARIZZATE DETENUTE ALL'ESTERO ALLA DATA DEL 27 SETTEMBRE 2001 (CFR. QUADRO F)

ATTIVITÀ REGOLARIZZATE E/O RIMPATRIATE (7)

EURO (8)

C1	A) Denaro		
C2	B) Attività finanziarie		
C3	C) Altre attività		
C4	Totale attività soggette al pagamento della somma ex art. 12, comma 1		
C5	Somma dovuta pari al 2,5 % di C4		
	di cui:		
C6	parte in denaro, relativa ad attività pari a	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
C7	parte residua, relativa ad attività pari a	1 <input type="text"/>	2 <input type="text"/>
C8	rappresentata da titoli previsti dall'art. 12, comma 2, pari al 12 % dell'importo indicato al rigo C7, casella 1 (9)	<input type="text"/>	<input type="text"/>

QUADRO D - CONFERIMENTO DI INCARICHI, MANDATI E OPZIONE PER IL VERSAMENTO (10)

Ai sensi del D.L. n. 350 del 2001

Conferisco l'incarico di ricevere in deposito le attività rimpatriate di cui al quadro F (somma degli importi indicati nella casella 1 del rigo F1 e nella casella 3).

Opto per il:

versamento della somma di cui all'art. 12, comma 1, e agli articoli 15 e 16, pari all'importo indicato al rigo C6, casella 2;

conferimento del mandato ad investire l'importo indicato al rigo C8 nei titoli previsti dall'art. 12, comma 2.

DATA

FIRMA DEL DICHIARANTE O DEL SUO LEGALE RAPPRESENTANTE

QUADRO E - PRESENTAZIONE DELLA DICHIARAZIONE RISERVATA

Si attesta di aver ricevuto in data odierna la presente dichiarazione riservata, che si compone di n. modelli, incluso il presente, e di n. allegati.

FIRMA DELL'INTERMEDIARIO

DATA

DICHIARAZIONE RISERVATA DELLE ATTIVITÀ EMERSE

QUADRO F - DISTINTA DELLE ATTIVITÀ RIMPATRIATE DETENUTE ALL'ESTERO ALLA DATA DEL 1° AGOSTO 2001 E/O DELLE ATTIVITÀ REGOLARIZZATE DETENUTE ALL'ESTERO ALLA DATA DEL 27 SETTEMBRE 2001

CODICE FISCALE del soggetto che procede al rimpatrio/regolarizzazione

Modello n.

ATTIVITÀ	ATTIVITÀ RIMPATRIATE	ATTIVITÀ REGOLARIZZATE MANTENUTE ALL'ESTERO			TOTALE
		Intermediario A	Intermediario B	Intermediario C	
	Importo (11)	Importo (11)	Importo (11)	Importo (11)	
A) Denaro					
F1 - denaro	1				2
B) Attività finanziarie					
F2 - azioni	1				2
F3 - partecipazioni	1				2
F4 - altri valori mobiliari	1				2
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE RIMPATRIATE	3				
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE EMERSE					4

	Paese estero (12)	Paese estero (12)	Paese estero (12)
C) Altre attività			
F5 - beni immobili e diritti immobiliari			
F6 - altri investimenti			
TOTALE ALTRE ATTIVITÀ REGOLARIZZATE			5

INTERMEDIARIO A (13) DENOMINAZIONE	SEDE SOCIALE	FILIALE	PAESE ESTERO
<input style="width: 95%;" type="text"/>			

INTERMEDIARIO B (13) DENOMINAZIONE	SEDE SOCIALE	FILIALE	PAESE ESTERO
<input style="width: 95%;" type="text"/>			

INTERMEDIARIO C (13) DENOMINAZIONE	SEDE SOCIALE	FILIALE	PAESE ESTERO
<input style="width: 95%;" type="text"/>			

COMUNICAZIONE AGLI INTERMEDIARI EX ART. 14, COMMA 8 (facoltà di comunicare eventuali redditi percepiti fino alla data di presentazione della dichiarazione riservata) (14)

COMUNICAZIONE AGLI INTERMEDIARI EX ART. 14, COMMA 5-BIS (facoltà di considerare il valore dichiarato delle attività finanziarie quale costo fiscalmente riconosciuto) (15)

Ai sensi dell'art. 13, comma 1, attesto che:

- alla data del 1° agosto 2001 detenevo fuori del territorio dello Stato le attività rimpatriate;
- alla data del 27 settembre 2001 detenevo fuori del territorio dello Stato le attività regolarizzate.

DATA

FIRMA DEL DICHIARANTE O DEL SUO LEGALE RAPPRESENTANTE

NOTE

- (1) Indicare i dati relativi alla denominazione e sede della banca o di altro intermediario cui viene presentato il modello.
- (2) La denominazione va indicata per i soggetti diversi dalle persone fisiche (enti non commerciali, società semplici, ecc.).
- (3) Solo per le persone fisiche indicare la data (gg, mm, aa), il comune e la provincia (sigla) di nascita, nonché il sesso barrando l'apposita casella.
- (4) Per le persone fisiche, indicare il comune, la provincia (sigla) e l'indirizzo della residenza anagrafica; per gli altri soggetti indicare il comune, la provincia (sigla) e l'indirizzo del domicilio fiscale.
- (5) Solo per i soggetti diversi dalle persone fisiche.
- (6) Indicare il comune, la provincia (sigla) e l'indirizzo della residenza anagrafica.
- (7) Gli importi possono essere indicati in euro o in lire (cfr. nota 8). Per gli importi in valuta estera, deve essere indicato il controvalore in euro o in lire utilizzando il cambio indicato nel provvedimento del direttore dell'Agenzia delle Entrate di cui all'art. 13, comma 1, del D.L. n. 350 del 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 253 del 30 ottobre 2001.
- (8) La casella deve essere barrata se gli importi indicati nella dichiarazione riservata, ivi compreso il quadro F, sono espressi in euro. In tal caso gli importi vanno indicati in unità di euro, arrotondando per eccesso se la frazione decimale è uguale o superiore a 50 centesimi di euro e per difetto se inferiore a detto limite (ad esempio: 3.230,50 diventa 3.231; 3.230,49 diventa 3.230). Se gli importi sono indicati in lire, gli stessi devono essere arrotondati alle mille lire per eccesso se le ultime tre cifre superano le 500 lire o per difetto nel caso contrario (ad esempio 3.249.500 diventa 3.249.000; 3.249.499 diventa 3.249.000; 3.249.501 diventa 3.250.000).
- (9) Essendo il taglio minimo dei titoli pari a 1.000 Euro, questo importo deve necessariamente essere un multiplo di 1.000 Euro (ovvero, un multiplo, arrotondato, di 1.936.270, se espresso in lire).
- (10) Barrare i riquadri corrispondenti alle scelte effettuate.
- (11) Gli importi devono essere indicati in euro o in lire (cfr. nota 8 al quadro C). Per la conversione in euro o in lire degli importi in valuta estera, si deve utilizzare il cambio indicato nel provvedimento del direttore dell'Agenzia delle Entrate di cui all'art. 13, comma 1, del D.L. n. 350 del 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 253 del 30 ottobre 2001.
- (12) Indicare nella casella sottostante il Paese estero nel quale i beni o gli altri investimenti sono ubicati o detenuti.
- (13) Indicare la denominazione o la ragione sociale dell'intermediario non residente, la sede sociale, l'indirizzo della filiale presso cui le attività regolarizzate sono detenute nonché il Paese estero ove la filiale stessa è insediata.
- (14) Barrare la casella qualora il dichiarante si avvalga della facoltà di cui all'art. 14, comma 8, comunicando all'intermediario, contestualmente alla presentazione della dichiarazione riservata, i redditi derivanti dal denaro e/o dalle altre attività finanziarie rimpatriate, percepiti dopo la data di entrata in vigore del D.L. n. 350 del 2001 (27 settembre 2001) e fino alla data di presentazione della dichiarazione riservata medesima.
- (15) Barrare la casella qualora il dichiarante, ai sensi dell'art. 14, comma 5-bis, del D.L. n. 350 del 2001, si avvalga della facoltà di considerare l'importo indicato nella dichiarazione riservata quale costo fiscalmente riconosciuto delle attività finanziarie emerse diverse dal denaro. In questo caso, deve essere allegata alla dichiarazione riservata una comunicazione sottoscritta dall'interessato, nella quale siano riportati i valori risultanti dalla ripartizione dell'importo complessivo indicato nella dichiarazione medesima fra le diverse specie delle predette attività.