

Il quadro RQ "Imposte sostitutive"

Applicazioni: F24 Iva Pf Sp Sc SeP TerFab ContBil Irap CU TS SF
 Quadri: Frontespizio RE RG RM RN RO RQ RS RU RX Pagamenti

Guida on-line Controlli 1 1 di 2

agenzia Entrate **QUADRO RQ** Altre imposte Mod. N. 1

SEZIONE I								
Conferimenti o cessioni di beni o di aziende in favore di C.A.F. (art. 8 della L. n. 342/2000)	RQ1	Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF					,00	
	RQ2	Plusvalenze da cessioni di beni, aziende o di rami di aziendali a favore di CAF					,00	
	RQ3	Totale delle plusvalenze					0,00	
	RQ4	Imposta sostitutiva					0,00	
	RQ5	Crediti d'imposta concessi alle imprese					0,00	
	RQ8	Imposta sostitutiva					0,00	
SEZIONE III								
Imposta sostitutiva per conferimenti in SIQ e SIINQ (art. 1, commi 119 e ss. della L. n. 296/2006)	RQ11	Codice fiscale	Plusvalenze	1	2		,00	
	RQ12			1	2		,00	
	RQ13	Totale	Imponibile	1	2	20%	0,00	
	RQ14	Prima rata					,00	
SEZIONE IV								
Imposta sostitutiva per deduzioni extracontabili (art. 1, c. 48 della L. n. 30/2003)	RQ15	Beni materiali	Impianti e macchinari	Fabbricati strumentali	Beni immateriali	Spese di ricerca e sviluppo	Avviamento	Totale
		1	2	3	4	5	6	7
		Opere e servizi ultrannuali	Titoli obbligazionari e similari	Partecipazioni immobilizzate	Partecipazioni del circolante			Totale

Nel quadro sono presenti alcune delle gestioni:

- nella sezione III per determinare l'importo della "Prima rata imposte versate";

Guida on-line Controlli 1 1 di 2

RQ12		2			,00
RQ13 Totale		1	Imponibile	2	Imposta
			10.000,00	20%	2.000,00
					400,00
					Totale
				7	3.000,00
					Totale
				7	0,00
					Totale
				7	0,00
					Imposta
				1	360,00
					108,00
					Imposta
				3	,00
				3	,00
					0,00
RQ24	Prima rata				0,00

RQ18 col.3 (7452) - Totale imposte su deduzioni extracontabili

1 Guida on-line

RQ18 col.3 Totale imposte su deduzioni extracontabili

CAMPO 1 = RQ18 col.1 + RQ18 col.2	3.000,00	+	0,00	3.000,00
CAMPO 1 <= 5.000.000				1
IMPOSTA 1 = CAMPO 1 * 0,12				360,00
CAMPO 1 compreso tra 5.000.001 e 10.000.000				0
IMPOSTA 1 = 600.000 + (CAMPO 1 - 5.000.000) * 0,14				0,00
CAMPO 1 >10.000.000				0
IMPOSTA 1 = 1.300.000 +(CAMPO 1 - 10.000.000) * 0,16				0,00
RQ18 col.2 <=5.000.000				1
IMPOSTA 2 = RQ18 col.2 * 0,12				0,00
RQ18 col.2 compreso tra 5.000.001 e 10.000.000				0
IMPOSTA 2 = 600.000 + (RQ18 col.2 - 5.000.000) * 0,14				0,00
RQ18 col.2 >10.000.000				0
IMPOSTA 2 = 1.300.000 + (RQ18 col.2 - 10.000.000) * 0,16				0,00
RQ18 col.3 = IMPOSTA 1 - IMPOSTA 2				360,00

Note:

FTWARE www.gbsoftware.it - Tel. 06/97626328 - Conforme al modello

SEZIONE IV
 Imposta sostituita per deduzioni extracontabili (art. 1, c. 48 L. n. 244/20

SEZIONE VI
 Imposta sostituita sui maggiori valori (art. 1, c. della L. n. 24 e art. 176 de

- nella sezione XXI invece, da quest'anno, devono essere indicati i dati per l'adeguamento degli studi di settore ai fini IVA. La gestione si attiva dal pulsante

Gestione adeguamento