

Funzioni del Quadro RQ

Il quadro RQ "Altre imposte" si compila inserendo i dati direttamente nel modello.

Nel quadro, inoltre, sono presenti alcune gestioni di calcolo, raccordi con l'anno precedente (funzione disponibile per gli utenti che già utilizzavano il software GB nell'anno di imposta precedente) e la gestione per il calcolo degli acconti per la "Maggiorazione Ires per soggetti di comodo".

SOCIETA DI CAPITALI 2024
QUADRO RQ
Altre imposte
 Mod. N. **1**

SEZIONE I
 Conferimenti o cessioni di beni o di aziende in favore di CAF

RQ1 Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF

RQ2 Plusvalenze da cessioni di beni, di aziende o di rami aziendali a favore di CAF

RQ3 Totale delle plusvalenze

RQ4 Imposta sostitutiva

RQ5 Crediti d'imposta concessi alle imprese

RQ6 Eccedenze utilizzate (da riportare nel rigo RK26 del quadro RK)

RQ7 Eccedenza IRES

RQ8 Imposta sostitutiva

SEZIONE II
 Imposta d'ingresso nel regime SIQ e SIINQ

1	Plusvalenze	2	Minusvalenze	3	Imponibile	Perdite pregresse		
						4	5	
						In misura limitata	In misura piena	
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>	
					6	Imponibile netto	8	Rata annuale
					<input type="text" value="0,00"/>	20%	<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>

SEZIONE III
 Imposta sostitutiva

RQ10 Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE

1	Imponibile	20%	2	Imposta
	<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	<input type="text" value="0,00"/>

- Nella sezione XXI invece devono essere indicati i dati degli ulteriori componenti positivi ai fini IVA - ISA tramite l'apposita gestione si attiva dal relativo pulsante.

SEZIONE XXI
 Ulteriori componenti positivi ai fini IVA - ISA

RQ80

ISA: Ulteriori componenti positivi

Maggiori corrispettivi		Imposta	
1		2	
<input type="text" value="0,00"/>		<input type="text" value="0,00"/>	