

LIQUIDACIÓ IVA RÈGIM SIMPLIFICAT

Epígraf I.A.E. 642.5

Exercici POLLERIA

CÀLCUL QUOTA IVA MERITAT PER A INGRESSOS A COMPTE

Mòduls	Unitats	Quota/ut	Total mòdul
Treballadors	2,25	673,16	1.514,61
Superfície local	25	13,29	332,25
Peces per màquina	60	62,89	3.773,40
			0,00
Quota IVA Meritat			5.620,26

Percentatge de l'activitat	10,00 %
Quota a ingressar els tres trimestres	562,03

CÀLCUL QUOTA IVA MERITAT PER A LIQUIDACIÓ 4T

Mòduls	Unitats	Quota/ut	Total mòdul
Treballadors	2,5	673,16	1.682,90
Superfície local	25	13,29	332,25
Peces per màquina	60	62,89	3.773,40
(3 mesos)	20	62,89	314,45
Quota IVA Meritat			6.103,00

IVA suportat deduïble	-5.000,00
1% deduïble de difícil justificació	-61,03

Quota derivada Règim Simplificat	1.041,97
---	-----------------

Import Mínim 32% s/ Iva Meritat	1.952,96
--	-----------------

Quota activitat Règim Simplificat (la major de les dues anteriors)	1.952,96
--	-----------------

- IVA suportat en actius fixos	-210
Quota activitat Règim simplificat	1742,96

Ingressos a compte del 1, 2 i 3 T	-1.686,08
-----------------------------------	-----------

Quota diferencial a ingressar	56,88
--------------------------------------	--------------