

CÀLCUL QUOTA IVA MERITAT PER A INGRESSOS A COMPTE

Mòduls	Unitats	Quota/ut	Total mòdul
Treballadors	2,5	2.604,09	6.510,23
places	40	53,14	2.125,60
Quota IVA Meritat			8.635,83

Percentatge de l'activitat	6,00 %
Quota a ingressar els tres trimestres	518,15

CÀLCUL QUOTA IVA MERITAT PER A LIQUIDACIÓ 4T

Mòduls	Unitats	Quota/ut	Total mòdul
Treballadors	2,75	2.604,09	7.161,25
places	40	53,14	2.125,60
Quota IVA Meritat			9.286,85

Treballadors	2
	0,25
	0,5
	2,75

IVA suportat deduïble	-3.000,00
1% deduïble de difícil justificació	-92,87

Quota derivada Règim Simplificat	6.193,98
---	-----------------

Import Mínim	1.857,37
---------------------	-----------------

Quota derivada Règim Simplificat	6.193,98
---	-----------------

(la major de les dues anteriors)

Iva deduïble per compra d'actius fixos	-5250,00
Iva repercutit per vendes d'actius fixos	84,00

Quota activitat Règim Simplificat	1.027,98
--	-----------------

Ingressos a compte del 1, 2 i 3 T	-1.554,45
-----------------------------------	-----------

Quota diferencial a compensar	-526,47
--------------------------------------	----------------