



Govern d'Andorra

Liquidació/pagament a compte proper exercici de l'impost

Sobre societats / la renda dels no-residents (establiments permanents)

1. Dades de l'obligat tributari

Nom o raó social: _____

Núm. de Registre Tributari (NRT): _____

Exercici econòmic (dia / mes / any): del / / al / /

2. Liquidació**BASE DE TRIBUTACIÓ FINAL** 1.

Tipus de gravamen 10% Base de tributació 2. 5.

5% * 3. 6.

0% 4. 7.

8. Primer any 9. Segon any 10. Tercer any**QUOTA DE TRIBUTACIÓ** 11.

Quotes de tributació safisfetes per (art. 43.2 LIS):

• L'impost comunal sobre els rendiments arrendataris 12.

• L'impost comunal sobre la radicació d'activitats comercials, empresarials i professionals 13.

• L'impost sobre les plusvàlues en les transmissions patrimonials immobiliàries 14.

Quota de tributació de rendes obtingudes i gravades a l'estranger (art. 43.3 LIS) 15.

Deducció per insuficiència de quota de tributació (art. 43.6 LIS) (completar el formulari 800 annex 3) 16.

Deducció per creació de llocs de treball (art. 44.1 a LIS): 17.

• Increment mitjà de plantilla fixa anual:

Plantilla mitjana de l'any / Plantilla mitjana de l'any anterior =

• x 3.000

Deducció per noves inversions (art. 44.1b LIS): 18.

• Import de les noves inversions x 5%

Deducció per insuficiència de quota de tributació per deducció per creació de llocs de treball i per noves inversions (art. 44.1c LIS) (completar el formulari 800 annex 3) 19.

QUOTA DE LIQUIDACIÓ (no pot ser negativa i com a mínim es consigna l'import zero) 20.

Pagament a compte 21. Núm. 22.

Augment per pèrdua de beneficis fiscals de períodes anteriors 23.

Interessos de demora 24.

QUOTA DIFERENCIAL PER INGRESSAR O PER TORNAR 26.

* Sobre la base de tributació compresa entre 0 i 50.000€, per als obligats tributaris d'aquest impost que es constitueixen abans del 17 de maig del 2018 com nous empresaris d'una activitat empresarial o professional i que tinguin uns ingressos inferiors a 100.000 euros, durant els 3 primers anys.

PAGAMENT A COMPTE PROPER EXERCICI

Quota liquidació: 27.....

Pagament a compte = (20) x 50% 28.....

29. Autoritzo el M.I. Govern d'Andorra a liquidar d'ofici el pagament a compte a la domiciliació bancària següent, l'últim dia del novè mes posterior a l'inici del període impositiu.

IBAN: AD _____
Si és diferent del consignat en la declaració censal

Legislació aplicable

- Llei qualificada de protecció de dades personals, del 18 de desembre del 2003.
- Acord del 4 de desembre del 2013 que regula el fitxer de dades personals del registre de dades tributàries del Ministeri de Finances i Funció Pública.