

WWW.MADP.ES

8.- Detalle de los impuestos del negocio, iva, renta y sociedades

Hotel de Capricho, s.l.

WWW.MADP.ES

8.1.- Impuesto sobre el valor añadido I.V.A.

LIQUIDACIONES TRIMESTRALES DE IVA

		Año: 2017			
		T1	T2	T3	T4
Iva sobre los ingresos		0	0	0	102.672
Total iva devengado		0	0	0	102.672
Iva sobre los gastos		0	0	0	34.643
Iva sobre las inversiones		0	0	565.450	0
Total iva deducible		0	0	565.450	34.643
Resultado del trimestre		0	0	-565.450	68.029
Cuotas a compensar de trimestres anteriores		0	0	0	565.450
Resultado de la liquidación		0	0	-565.450	-497.421

LIQUIDACIONES TRIMESTRALES DE IVA

		Año: 2018			
		T1	T2	T3	T4
		79.682	107.002	132.045	104.725
		79.682	107.002	132.045	104.725
		27.561	36.043	43.818	35.336
		0	0	0	0
		27.561	36.043	43.818	35.336
		52.121	70.959	88.227	69.389
		497.421	445.300	374.340	286.113
		-445.300	-374.340	-286.113	-216.724

LIQUIDACIONES TRIMESTRALES DE IVA

		Año: 2019			
		T1	T2	T3	T4
		82.089	110.234	136.033	107.888
		82.089	110.234	136.033	107.888
		28.219	36.907	44.871	36.183
		0	0	0	0
		28.219	36.907	44.871	36.183
		53.870	73.327	91.162	71.705
		216.724	162.854	89.527	0
		-162.854	-89.527	1.635	71.705

8.2.- Impuesto sobre la renta de las personas físicas I.R.P.F.

LIQUIDACIONES TRIMESTRALES DE IRPF SI OPTA POR CONSTITUIRSE EN PERSONA FÍSICA

	Año: 2017				Año: 2018				Año: 2019			
	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4
Ingresos de explotación	0	0	0	1.026.720	796.824	1.866.845	3.187.296	4.234.550	820.888	1.923.224	3.283.552	4.362.434
Gastos	0	0	13.750	1.057.750	929.010	1.977.115	3.136.412	4.198.060	952.918	2.028.569	3.218.808	4.303.649
Rendimiento neto.	0	0	-13.750	-31.030	-132.186	-110.270	50.884	36.491	-132.030	-105.345	64.744	58.785
20% del rendimiento neto.	0	0	0	0	0	0	10.177	7.298	0	0	12.949	11.757
Pagos anteriores		0	0	0		0	0	10.177		0	0	12.949
Retenciones y pagos a cuenta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pagos fraccionados.	0	0	0	0	0	0	10.177	-2.879	0	0	12.949	-1.192
Liquidaciones anteriores	0	0	0	0	0	0	10.177	0	0	0	12.949	0
Diferencia	0	0	0	0	0	0	10.177	0	0	0	12.949	0
	0	0	0	0	0	0	10.177	0	0	0	12.949	0
Resultado:	0	0	0	0	0	0	10.177	0	0	0	12.949	0
Negativa	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

8.3.- Impuesto sobre sociedades. I.S.

LIQUIDACIONES TRIMESTRALES DE IS SI OPTA POR CONSTITUIRSE EN SOCIEDAD

	Año: 2017				Año: 2018				Año: 2019			
	1P	IS	3P	4P	1P	IS	3P	4P	1P	IS	3P	4P
Ingresos de explotación	0		0	1.026.720	796.824		3.187.296	4.234.550	820.888		3.283.552	4.362.434
Gastos	0		13.750	1.057.750	929.010		3.136.412	4.198.060	952.918		3.218.808	4.303.649
Rendimiento neto.	0		-13.750	-31.030	-132.186		50.884	36.491	-132.030		64.744	58.785
20% del rendimiento neto.	0		-3.438	-7.758	-33.046		12.721	9.123	-33.008		16.186	14.696
Pagos anteriores			0	0			0	12.721			0	16.186
Retenciones y pagos a cuenta	0		0	0	0		0	0	0		0	0
Pagos fraccionados.	0		-3.438	-7.758	-33.046		12.721	-3.598	-33.008		16.186	-1.490
Negativa	0		0	0	0		12.721	0	0		16.186	0
Diferencia	0		0	0	0		12.721	0	0		16.186	0
	0		0	0	0		12.721	0	0		16.186	0
Resultado:							12.721				16.186	
Negativa	X	X	X	X	X	X		X	X	X		X

Explotación como sociedad

	Año: 2017	Año: 2018	Año: 2019	Año: 2020	Año: 2021
Beneficios Antes de Intereses B.A.I.I.	3.345	116.936	134.696	152.942	171.833
Gastos Financieros	34.375	80.445	75.911	71.257	66.437
Beneficios antes de impuestos B.A.I.	-31.030	36.491	58.785	81.685	105.396
Impuesto de sociedades	6.827	-8.028	-12.933	-17.971	-23.187
Beneficios despues de Impuestos. B.D.T.	-24.203	28.463	45.852	63.714	82.209
Base liquidable	-24.203	4.259	45.852	63.714	82.209
Impuesto de sociedades a pagar.	0	1.065	11.463	15.929	20.552
Capital aportado	1.593.757	1.593.757	1.593.757	1.593.757	1.593.757
Cash Flow de libre disposición	0	28.463	45.852	63.714	82.209
Rentabilidad real disponible (restando pérdidas anteriores)	0,00%	0,27%	3,14%	7,14%	12,30%

Explotación como persona física / C.B.

	Año: 2017	Año: 2018	Año: 2019	Año: 2020	Año: 2021
Beneficios Antes de Intereses B.A.I.I.	3.345	116.936	134.696	152.942	171.833
Gastos Financieros	34.375	80.445	75.911	71.257	66.437
Beneficios antes de impuestos B.A.I.	-31.030	36.491	58.785	81.685	105.396
Impuesto de sociedades	6.827	-8.028	-12.933	-17.971	-23.187
Beneficios despues de Impuestos. B.D.T.	-24.203	28.463	45.852	63.714	82.209
Base liquidable	-24.203	4.259	45.852	63.714	82.209
Impuesto de sociedades a pagar.	0	1.065	11.463	15.929	20.552
Capital aportado	1.593.757	1.593.757	1.593.757	1.593.757	1.593.757
Cash Flow de libre disposición	0	28.463	45.852	63.714	82.209
Rentabilidad real disponible (restando pérdidas anteriores)	0,00%	0,34%	4,03%	9,16%	15,77%

Explotación como sociedad

		Año: 2017	Año: 2018	Año: 2019	Año: 2020	Año: 2021
Resultado líquido aproximado después de los impuestos de los socios						
Madp Business Plan & Legal Services (40,000%	0	1.363	14.489	20.134	25.978
Miguel Ángel DP	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
Juana María DP	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
Joana María Chantal DP	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
Miquel Àngel Carlos DP	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
Jaume Alexander Leonard DP	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
Joan Nicolau Fausto	10,000%	0	341	3.668	5.097	6.577
	0,000%	0	0	0	0	0
	0,000%	0	0	0	0	0
	0,000%	0	0	0	0	0

Explotación como persona física / C.B.

		Año: 2017	Año: 2018	Año: 2019	Año: 2020	Año: 2021
Resultado líquido aproximado después de los impuestos de los socios						
	40,000%	0	1.747	14.436	23.597	23.409
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	10,000%	0	437	4.703	6.535	8.432
	0,000%	0	0	0	0	0
	0,000%	0	0	0	0	0
	0,000%	0	0	0	0	0