

Modelo 202		Diseño de registro. Castellano.				
vers. 3.3		Impuesto sobre Sociedades. Impuesto sobre la Renta de no Residentes. Pago fraccionado				
Nº	Posic.	Lon	Tipo	Descripción	Contenido	
1	1	2	An	Inicio del identificador de modelo y página	Constante "<T"	
2	3	3	Num	Modelo	Constante "202"	
3	6	2	Num	Página	Constante "01"	
4	8	1	An	Fin de identificador de modelo	Constante ">"	
5	9	1	An	Reservado para la Administración	En blanco	
6	10	1	A	Tipo de declaración	Ver nota 1	
7	11	9	An	Identificación (1). NIF		
8	20	40	An	Identificación (1). Apellidos y nombre o razón social		
9	60	4	Num	Devengo (2). Ejercicio		
10	64	2	An	Devengo (2). Periodo	"1P", "2P" o "3P"	
11	66	8	Num	Devengo (2). Fecha de inicio del período impositivo	ddmmaaaa	
12	74	4	Num	Devengo (2). C.N.A.E. actividad principal		
13	78	1	An	Datos adicionales (3) - Entidades que aplican incentivos de empresa de reducida dimensión	X o blanco	
14	79	1	An	Datos adicionales (3) - Vol. Operaciones doce meses anteriores a inicio periodo impositivo > 6.010.121,04 euros	X o blanco	
15	80	1	Num	Datos adicionales (3) - Cooperativa fiscalmente protegida u Otras entidades con posibilidad de aplicar dos tipos impositivos (ej. entidades ZEC)	"0" No consta, "1" Cooperativa, "2" Otras entidades	
16	81	5	An	Datos adicionales (3) - Tipo de gravamen del Impuesto sobre Sociedades del ejercicio en curso	"01", "10", "19", "25", "30", "35", "00" " "20/25", "04/30", "20/30", "25/30" y "35/30"	
17	86	1	Num	Datos adicionales (3) - Importe neto de la cifra de negocios	"0" No consta, "1" (>= 10 M y < 20 M €), "2" (>= 20 M y < 60 M €), "3" (>= 60 M €)	
18	87	1	An	Datos adicionales (3) - Entidades en las que al menos el 85% de ingresos del periodo impositivo(...)	X o blanco	
19	88	17	N	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - Base del pago fraccionado [01]	15 enteros + 2 decimales	
20	105	17	N	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - Resultado de la declaración anterior (complementarias) [02]	15 enteros + 2 decimales	
21	122	17	N	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - A Ingresar [03]	15 enteros + 2 decimales	
22	139	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado contable después del IS [04]	15 enteros + 2 decimales	
23	156	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - por Impuesto sobre Sociedades - Aumentos [05]	15 enteros + 2 decimales	
24	173	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - por Impuesto sobre Sociedades - Disminuciones [06]	15 enteros + 2 decimales	
25	190	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - resto correcciones - Aumentos [07]	15 enteros + 2 decimales	
26	207	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - resto correcciones - Disminuciones [08]	15 enteros + 2 decimales	
27	224	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - 25% del importe de los dividendos y rentas devengadas de fuente extranjera [09]	15 enteros + 2 decimales	
28	241	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Base imponible previa [13]	15 enteros + 2 decimales	
29	258	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Compensación de bases negativas de ejercicios anteriores [14]	15 enteros + 2 decimales	
30	275	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Base pago fraccionado [16]	15 enteros + 2 decimales	
31	292	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Porcentaje [17]	3 enteros + 2 decimales	
32	297	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Resultado previo (clave [16] x [17]) [18]	15 enteros + 2 decimales	
33	314	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base del pago fraccionado [19]	15 enteros + 2 decimales	
34	331	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base a tipo 1 [20]	15 enteros + 2 decimales	
35	348	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Porcentaje [21]	3 enteros + 2 decimales	
36	353	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Importe pago fraccionado [22]	15 enteros + 2 decimales	
37	370	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base a tipo 2 [23]	15 enteros + 2 decimales	
38	387	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Porcentaje [24]	3 enteros + 2 decimales	

Nº	Posic.	Lon	Tipo	Descripción	Contenido
39	392	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Importe pago fraccionado [25]	15 enteros + 2 decimales
40	409	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Resultado previo (claves [22]+[25]) [26]	15 enteros + 2 decimales
41	426	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Bonificaciones[27]	15 enteros + 2 decimales
42	443	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Retenciones e ingresos a cuenta practicados sobre ingresos periodo computado [28]	15 enteros + 2 decimales
43	460	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Volumen operaciones en Territorio Común (%) [29]	3 enteros + 2 decimales
44	465	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Pagos fraccionados de periodos anteriores en Territorio Común [30]	15 enteros + 2 decimales
45	482	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado de la declaración anterior (exclusivamente si ésta es complementaria) [31]	15 enteros + 2 decimales
46	499	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado [32]	15 enteros + 2 decimales
47	516	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Mínimo a ingresar (sólo para empresas con CN igual o superior a 20 millones euros) [33]	15 enteros + 2 decimales
48	533	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Cantidad a ingresar (mayor de claves [32] y [33]) [34]	15 enteros + 2 decimales
49	550	1	An	Datos adicionales (3) - Entidad que aplica el régimen de las entidades navieras en función del tonelaje	X o blanco
50	551	41	An	Reservado para la Administración	En blanco
51	592	9	An	Indicador de fin de registro	Constante "</T20201>"
TOTAL		600	POSICIONES		

1. El tipo de declaración para la presentación por lotes puede ser: I (ingreso), U (domiciliación), G (Ingreso en C.C.T.) y N(Negativa/Sin actividad/Resultado cero)
2. Para facilitar la incorporación de datos al formulario se espera que el fichero esté localizado en C:\AEAT\ y que su nombre sea 202.txt
3. Los campos alfanuméricos (An) sólo admiten letras, números y blancos. Deberán estar alineados a la izquierda, rellenando con blancos por la derecha.
4. Los campos numéricos (Num) sólo admiten números. Los datos numéricos deberán estar alineados a la derecha rellenando con ceros por la izquierda.
5. Los campos numéricos con signo (N) admiten números más el carácter N . Los datos numéricos deberán estar alineados a la derecha rellenando con ceros por la izquierda.
6. Los datos numéricos negativos llevarán una N en la primera posición del campo.

Modelo 202		Diseño de registro. Castellano.				
vars. 3.3		Impuesto sobre Sociedades. Impuesto sobre la Renta de no Residentes. Pago fraccionado				
Nº	Posic.	Lon	Tipo	Descripción	Contenido	
1	1	2	An	Inicio del identificador de modelo y página	Constante "<T"	
2	3	3	Num	Modelo	Constante "202"	
3	6	2	Num	Página	Constante "02"	
4	8	1	An	Fin de identificador de modelo	Constante ">"	
5	9	1	An	Reservado para la Administración	En blanco	
6	10	1	An	Información adicional (5). Comunicación de datos adicionales a la declaración	X o blanco	
7	11	22	An	Información adicional (5). Numero de Referencia de Sociedades (NRS)		
8	33	1	An	Declaración complementaria (6)	X o blanco	
9	34	13	An	Declaración complementaria (6). Número de justificante de la declaración anterior		
10	47	1	An	Negativa (7). Declaración negativa	X o blanco	
11	48	1	Num	Ingreso (8). Forma de pago	"0" No consta, "1" ó "2" En efectivo/Adeudo en cuenta, "3" Domiciliación	
12	49	4	Num	Código cuenta cliente - entidad		
13	53	4	Num	Código cuenta cliente - sucursal		
14	57	2	Num	Código cuenta cliente - DC		
15	59	10	Num	Código cuenta cliente - Número de cuenta		
16	69	22	An	Reservado para la Administración. Número de Referencia Completo (N.R.C.)		
17	91	16	An	Reservado para la Administración		
18	107	100	An	Nombre y apellidos de la persona de contacto		
19	207	9	An	Teléfono fijo de contacto		
20	216	9	An	Teléfono móvil de contacto		
21	225	50	An	Dirección de correo electrónico		
22	275	13	An	Reservado para el sello electrónico de la AEAT	En blanco	
23	288	304	An	Reservado para la Administración	En blanco	
24	592	9	An	Indicador de fin de registro	Constante "</T20202>"	
TOTAL		600	POSICIONES			

1. El tipo de declaración para la presentación por lotes puede ser: I (ingreso), U (domiciliación), G (Ingreso en C.C.T.) y N(Negativa/Sin actividad/Resultado cero)
2. Para facilitar la incorporación de datos al formulario se espera que el fichero esté localizado en C:\AEAT\ y que su nombre sea 202.txt
3. Los campos alfanuméricos (An) sólo admiten letras, números y blancos. Deberán estar alineados a la izquierda, rellenando con blancos por la derecha.
4. Los campos numéricos (Num) sólo admiten números. Los datos numéricos deberán estar alineados a la derecha rellenando con ceros por la izquierda.
5. Los campos numéricos con signo (N) admiten números más el carácter N . Los datos numéricos deberán estar alineados a la derecha rellenando con ceros por la izquierda.
6. Los datos numéricos negativos llevarán una N en la primera posición del campo.