

Modelo 202		Diseño de registro. Castellano.				
vers. 3.4		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) - Entidad que aplica el régimen de las entidades navieras en función del tonelaje	X o blanco	
14	79	1	An	Datos adicionales (3) - Entidades que aplican incentivos de empresa de reducida dimensión	X o blanco	
15	80	1	An	Datos adicionales (3) - Vol. Operaciones doce meses anteriores a inicio periodo impositivo > 6.010.121,04 euros	X o blanco	
16	81	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	
17	82	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"	
18	87	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 €)	
19	88	1	An	Datos adicionales (3) - Entidades en las que al menos el 85% de ingresos del periodo impositivo(...)	X o blanco	
20	89	17	Num	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - Base del pago fraccionado [01]	15 enteros + 2 decimales	
21	106	17	Num	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - Resultado de la declaración anterior (complementarias) [02]	15 enteros + 2 decimales	
22	123	17	Num	A) Liquidación. Mod. 45.2 TRLIS - A Ingresar [03]	15 enteros + 2 decimales	
23	140	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado contable después del IS [04]	15 enteros + 2 decimales	
24	157	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - por Impuesto sobre Sociedades - Aumentos [05]	15 enteros + 2 decimales	
25	174	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Correcciones al resultado contable - por Impuesto sobre Sociedades - Disminuciones [06]	15 enteros + 2 decimales	
26	191	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - 30% gastos amortiz (exc. emp. reducidas) - Aumentos [36]	15 enteros + 2 decimales	
27	208	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - 30% gastos amortiz (exc. emp. reducidas) - Disminuciones [37]	15 enteros + 2 decimales	
28	225	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resto correcciones al resultado contable, excepto comp. - Aumentos [07]	15 enteros + 2 decimales	
29	242	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resto correcciones al resultado contable, excepto comp. - Disminuciones [08]	15 enteros + 2 decimales	
30	259	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - TOTAL. - Aumentos [38]	15 enteros + 2 decimales	
31	276	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - TOTAL - Disminuciones [39]	15 enteros + 2 decimales	
32	293	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - 25% del importe de los dividendos y rentas devengadas de fuente extranjera [09]	15 enteros + 2 decimales	
33	310	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Base imponible previa [13]	15 enteros + 2 decimales	
34	327	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Compensación de bases negativas de ejercicios anteriores [14]	15 enteros + 2 decimales	
35	344	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Base pago fraccionado [16]	15 enteros + 2 decimales	
36	361	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Porcentaje [17]	3 enteros + 2 decimales	
37	366	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general. Compensación de cuotas negativas ejer. anteriores (sólo cooperativas) [40]	15 enteros + 2 decimales	

Nº	Posic.	Lon	Tipo	Descripción	Contenido
38	383	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B1 - Caso general (porcentaje único) - Resultado previo (clave (([16] x [17]) - [40]) [18]	15 enteros + 2 decimales
39	400	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base del pago fraccionado [19]	15 enteros + 2 decimales
40	417	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base a tipo 1 [20]	15 enteros + 2 decimales
41	434	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Porcentaje [21]	3 enteros + 2 decimales
42	439	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Importe pago fraccionado [22]	15 enteros + 2 decimales
43	456	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Base a tipo 2 [23]	15 enteros + 2 decimales
44	473	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Porcentaje [24]	3 enteros + 2 decimales
45	478	17	N	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje) - Importe pago fraccionado [25]	15 enteros + 2 decimales
46	495	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos. Compensación de cuotas negativas ejer. anteriores (sólo cooperativas) [42]	15 enteros + 2 decimales
47	512	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - B2 - Casos específicos (más de un porcentaje)-Resultado previo(claves [22]+[25]-[42]) [26]	15 enteros + 2 decimales
48	529	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Bonificaciones[27]	15 enteros + 2 decimales
49	546	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Retenciones e ingresos a cuenta practicados sobre ingresos periodo computado [28]	15 enteros + 2 decimales
50	563	5	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Volumen operaciones en Territorio Común (%) [29]	3 enteros + 2 decimales
51	568	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Pagos fraccionados de periodos anteriores en Territorio Común [30]	15 enteros + 2 decimales
52	585	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado de la declaración anterior (exclusivamente si ésta es complementaria) [31]	15 enteros + 2 decimales
53	602	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Resultado [32]	15 enteros + 2 decimales
54	619	17	Num	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
55	636	17	Num	B) Liquidación. Mod. 45.3 TRLIS - Cantidad a ingresar (mayor de claves [32] y [33]) [34]	15 enteros + 2 decimales
56	653	39	An	Reservado para la Administración	En blanco
57	692	9	An	Indicador de fin de registro	Constante "</T20201>"
TOTAL		700	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	34	An	Domiciliación - IBAN	nota 7	
13	83	22	An	Reservado para la Administración. Número de Referencia Completo (N.R.C.)		
14	105	16	An	Reservado para la Administración		
15	121	100	An	Nombre y apellidos de la persona de contacto		
16	221	9	An	Teléfono fijo de contacto		
17	230	9	An	Teléfono móvil de contacto		
18	239	50	An	Dirección de correo electrónico		
19	289	13	An	Reservado para el sello electrónico de la AEAT	En blanco	
20	302	390	An	Reservado para la Administración	En blanco	
21	692	9	An	Indicador de fin de registro	Constante "</T20202>"	
TOTAL		700	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.
7. Para el IBAN español deberá empezar por ES y únicamente se usan las primeras 24 posiciones.