

1. Una societat va presentar la declaració de l'impost de societats de 2006 el dia 1 de juliol de 2007 amb una quota líquida de 7.212,15 euros. Va suportar unes retencions de 1.202,02 euros. durant el 2006  
El 10 de juliol de 2008 presenta la declaració corresponent a l'Impost de societats de 2007, amb una quota líquida de 3.606,07 euros. Durant 2007 les retencions suportades han estat de 601,01 euros.

→ **Calculeu els pagaments fraccionats que realitzarà durant el 2008 a compte de l'impost de societats del 2008.**

→ **Formalitzeu el document 202**

2. Una societat presenta les següents dades relatius al període impositiu de 2005:

- Base imposable dels 3 primers mesos de 2008: 30.050,61 euros. Té dret a deduccions de la quota per import 1.202,02 euros. i ha tingut retencions per import de 300,51 euros.
- Base imposable dels 9 primers mesos de 2008: 96.161,94 euros. Té dret a deduccions de la quota per un import de 2.704,55 euros. Ha tingut retencions per import de 2.103,54 euros.
- Base imposable dels 11 primers mesos de 2008: 132.222,66 euros. Té dret a deduccions de la quota per un import de 3.005,06 euros. Ha tingut retencions per import de 2.223,74 euros.

→ **Calculeu l'import dels pagaments a compte tenint en compte que:**

- a) No és una societat de reduïda dimensió
- b) És una societat de reduïda dimensió.

→ **Formalitzeu el document 202**