

Anexos

Modelo 3032

Modelo 0315

Modelo 3498

Modelo 39014

Factura del agente de aduanas.....29

Documento Único Administrativo30

Modelo 34031

Modelo 24732

Convenios de Doble Imposición34



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agencia tributaria.es

Impuesto sobre el Valor Añadido

Autoliquidación

Modelo

303

Identificación (1)

Devengo (2)

Ejercicio

Periodo

NIF

Apellidos y Nombre o Razón social

¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (Art. 30 RIVA)? ☐ SI ☐ NO
¿Tributa exclusivamente en régimen simplificado? ☐ SI ☐ NO
¿Es autoliquidación conjunta? ☐ SI ☐ NO
¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente periodo de liquidación? ☐ SI ☐ NO
¿Ha optado por el régimen especial del criterio de Caja (art. 163 undécies LIVA)? ☐ SI ☐ NO
¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja? ☐ SI ☐ NO
Opción por la aplicación de la prorrata especial (artículo 103.Dos.1º LIVA) ☐ SI ☐ NO
Revocación de la opción por la aplicación de la prorrata especial (artículo 103.Dos.1º LIVA) ☐ SI ☐ NO

Espacio reservado para numeración por código de barras

Fecha en que se dictó el auto de declaración de concurso

Día Mes Año

Si se ha dictado auto de declaración de concurso en este periodo indique el tipo de autoliquidación

Preconcurso ☐

Postconcurso ☐

Liquidación (3)

Régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general	01	02	03
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios	04	05	06
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom.)	07	08	09
Modificación bases y cuotas	10		11
Recargo equivalencia	12		13
Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia	14		15
	16	17	18
	19	20	21
	22	23	24
	25		26

Total cuota devengada ([03] + [06] + [09] + [11] + [13] + [15] + [18] + [21] + [24] + [26])...

27

IVA deducible

	Base	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes	28	29
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	30	31
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes	32	33
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión	34	35
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes	36	37
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión	38	39
Rectificación de deducciones	40	41
Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.		42
Regularización bienes de inversión		43
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata		44

Total a deducir ([29] + [31] + [33] + [35] + [37] + [39] + [41] + [42] + [43] + [44])

45

Resultado régimen general ([27] - [45])

46



NIF

Apellidos y Nombre o Razón social

Régimen simplificado

A Actividades agrícolas, ganaderas y forestales

Actividad A ₁	Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada
1T, 2T, 3T				
4T				

Porcentaje ingreso a cuenta: $\frac{\text{Ingreso a cuenta}}{\text{Código}}$ %

Cuota soportada operaciones corrientes: A

Cuota anual derivada del Régimen simplificado: B

Actividad A ₂	Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada
1T, 2T, 3T				
4T				

Porcentaje ingreso a cuenta: $\frac{\text{Ingreso a cuenta}}{\text{Código}}$ %

Cuota soportada operaciones corrientes: A

Cuota anual derivada del Régimen simplificado: B

B Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)

Actividad B ₁	Epígrafe IAE	Nº unidades de módulo	Importe
Módulo 1			
Módulo 2			
Módulo 3			
Módulo 4			
Módulo 5			
Módulo 6			
Módulo 7			

Cuota devengada operaciones corrientes: C

Reducciones: D

Actividad B ₂	Epígrafe IAE	Nº unidades de módulo	Importe
Módulo 1			
Módulo 2			
Módulo 3			
Módulo 4			
Módulo 5			
Módulo 6			
Módulo 7			

Cuota devengada operaciones corrientes: C

Reducciones: D

1T, 2T, 3T

Índice corrector de actividades de temporada: Z

Porcentaje ingreso a cuenta: E %

Ingreso a cuenta* ((C) - (D)) x (E): F

* Ver instrucciones para actividades de temporada y accesorias

1T, 2T, 3T

Índice corrector de actividades de temporada: Z

Porcentaje ingreso a cuenta: E %

Ingreso a cuenta* ((C) - (D)) x (E): F

* Ver instrucciones para actividades de temporada y accesorias

Suma de ingresos a cuenta del conjunto de actividades (A₁ + A₂ + A₃ + ... + F₁ + F₂ + F₃ + ...): 47

4T

Cuotas soportadas operaciones corrientes: G

Índice corrector de actividades de temporada: H

RESULTADO ((C) - (D)) x (G) x (H): I

Porcentaje cuota mínima: J %

Devolución cuotas soportadas otros países: K

Cuota mínima: L

Cuota anual derivada régimen simplificado: M

4T

Cuotas soportadas operaciones corrientes: G

Índice corrector de actividades de temporada: H

RESULTADO ((C) - (D)) x (G) x (H): I

Porcentaje cuota mínima: J %

Devolución cuotas soportadas otros países: K

Cuota mínima: L

Cuota anual derivada régimen simplificado: M

Actividades A₁ + B

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado del conjunto de actividades (B₁ + B₂ + ... + M₁ + M₂ + ...): 48

Suma de ingresos a cuenta realizados en el ejercicio: 49

Resultado ((48) - (49)): 50

Cuotas devengadas

Adquisiciones intracomunitarias de bienes: 51

Entregas de activos fijos: 52

IVA devengado por inversión del sujeto pasivo: 53

Total cuota resultante: Si 1T, 2T, 3T: ((47) + (51) + (52) + (53))

Si 4T: ((50) + (51) + (52) + (53))

54

IVA deducible

Adquisición o importación de activos fijos: 55

Regularización bienes de inversión: 56

Total IVA deducible ((55) + (56)): 57

Resultado régimen simplificado ((54) - (57)): 58



NIF

Apellidos y Nombre o Razón social

Información adicional

Entregas intracomunitarias de bienes y servicios 59
Exportaciones y operaciones asimiladas 60
Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción 61

Exclusivamente para aquellos sujetos pasivos acogidos al régimen especial del criterio de caja y para aquellos que sean destinatarios de operaciones afectadas por el mismo:

Importes de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA

Base imponible Cuota
62 63

Importes de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación o afecte el régimen especial del criterio de caja

Base imponible Cuota soportada
74 75

Resultado

Suma de resultados ([46] + [58]) 64
Atributable a la Administración del Estado 65 % 66
Cuotas a compensar de periodos anteriores 67

Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual.

68 euros

Resultado ([66] - [67] + [68])

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):
Resultado de la anterior o anteriores declaraciones del mismo concepto, ejercicio y periodo

Resultado de la liquidación ([69] - [70]) 71

Compensación (4)

Si resulta 71 negativa consignar el importe a compensar

72 C

Sin actividad (5)

Sin actividad - ☐

Ingreso (7)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público, cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones.

Importe: I

Código IBAN

E S
.....

Devolución (6)

Manifiesto a esa Delegación que el importe a devolver reseñado deseo me sea abonado mediante transferencia bancaria a la cuenta indicada de la que soy titular:

Importe: 73 D

Código IBAN

E S
.....

Complementaria (8)

Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y periodo, indíquelo marcando con una "X" esta casilla.

☐ Autoliquidación complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.

Nº. de justificante
.....

C.I.F. O N.I.F. 99999999R
Clave liquidación: 28020030000091
Referencia.....: DUA 2801 2 561926

Agencia Tributaria Administración de: MADRID	LIQUIDACION PROVISIONAL
IDENTIFICACION DEL DOCUMENTO C.I.F. O N.I.F. 99999999R JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL Clave liquidación: 28020030000091 Código de agente : 99999999R JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL Fecha de contracción: 10 - 02 - 2003	

ACUERDO

La Administración realiza la liquidación provisional que a continuación se detalla, de acuerdo con los datos declarados por Ud., los justificantes de los mismos presentados en su declaración de referencia, o solicitados por la Administración y antecedentes de que dispone la Administración.

DETALLE DE LA LIQUIDACION


REFERENCIA	P.O	P. ESTADISTICA	CONCEPTO	UN	BASE	TIPO	CUOTA
DUA 2801 2 561926	1	8536.50.80.99	ARANCEL	%	242,23	2,30	5,57
			I.V.A.	%	247,80	16,00	39,65
					TOTAL INGRESAR	EURO:	45,22

La presente liquidación tiene el carácter de provisional y a cuenta de la definitiva que proceda, siendo susceptible de recurso de reposición ante el Administrador de la aduana en el plazo de quince días hábiles, a contar del siguiente de la fecha de notificación o bien, de directamente, en igual plazo, de reclamación ante el tribunal económico administrativo regional.

N.I.F.: 99999999R
 Nº de Referencia: DUA 2801 2 561926

Ejemplar para
 EL INTERESADO

JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL

Agencia Tributaria		DOCUMENTO DE PAGO Período voluntario de pago		MODELO 031
Órgano liquidador Administración de aduanas: MADRID		Número de referencia DUA 2801 2 561926	Número de Justificante 280350000091P	
Titular de la deuda	N.I.F. 99999999R	Apellidos y Nombre o Razón Social JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL		
	Domicilio			
Representante 99999999R	Apellidos y Nombre o Razón Social JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL			
Concepto DERECHOS DE IMPORTACION E IMPUESTOS INDIRECTOS				
Importes:		 905120310000000004522280350000091P99999999R		
DCHOS.ANCELARIOS C 5,57 IVA IMPORTACION 39,65				
Total a ingresar:		45,22 euros		

PLAZOS DE PAGO

a/ Procedimiento ordinario y DUAS simplificados sin complementario: 10 días contados a partir de la fecha de notificación de la deuda, si no se ha depositado garantía por parte del interesado, o 30 días contados a partir de la fecha de contracción si se ha presentado garantía por parte del interesado.

Arts. 222 Y 227 del Código Aduanero Comunitario

b/ Procedimientos simplificados:

– DUAS simplificados obligados a presentar complementario: 32 días contados desde la fecha de levante.

– Duas recapitulativos y contracciones únicas: 30 días contados desde el día siguiente al de finalización del periodo de globalización disminuido en un número de días igual a la mitad del periodo de globalización.

Artículo 227, apt. 1, letras b/ y b/, y apt. 3 del código Aduanero comunitario.

LUGAR DE PAGO

El pago podrá hacerse en Bancos, Cajas de Ahorros y Cooperativas de Crédito en las que no es preciso tener cuenta abierta, o por INTERNET en la página de la Agencia www.agenciatributaria.es.

ABONO a Tesoro Público, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T. para la recaudación de Tributos de Liquidaciones previamente notificadas, la cantidad que se indica en esta **Carta de Pago**, entregada por el deudor citado, para el pago de la liquidación que consta.


Justificante del Ingreso (Validación mecánica o sello, fecha y firma)

Delegación de MADRID

N.I.F.: 99999999R
 Nº de Referencia: DUA 2801 2 561926

Ejemplar para
 ENTIDAD COLABORADORA

JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL

Agencia Tributaria		DOCUMENTO DE PAGO Período voluntario de pago		MODELO 031	
Órgano liquidador Administración de aduanas: MADRID			Número de referencia DUA 2801 2 561926	Número de Justificante 280350000091P	
Titular de la deuda	N.I.F. 99999999R	Apellidos y Nombre o Razón Social JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL			
	Domicilio				
Representante 99999999R		Apellidos y Nombre o Razón Social JUAN ESPAÑOL ESPAÑOL			
Concepto DERECHOS DE IMPORTACION E IMPUESTOS INDIRECTOS					
Importes:				 905120310000000004522280350000091P99999999R	
DCHOS.ANCELARIOS C		5,57			
IVA IMPORTACION		39,65			
Total a ingresar:		45,22 euros			

PLAZOS DE PAGO

a/ Procedimiento ordinario y DUAS simplificados sin complementario: 10 días contados a partir de la fecha de notificación de la deuda, si no se ha depositado garantía por parte del interesado, o 30 días contados a partir de la fecha de contracción si se ha presentado garantía por parte del interesado.

Arts. 222 Y 227 del Código Aduanero Comunitario

b/ Procedimientos simplificados:

– DUAS simplificados obligados a presentar complementario: 32 días contados desde la fecha de levante.

– Duas recapitulativos y contracciones únicas: 30 días contados desde el día siguiente al de finalización del periodo de globalización disminuido en un número de días igual a la mitad del periodo de globalización.

Artículo 227, apt. 1, letras b/ y b/, y apt. 3 del código Aduanero comunitario.

LUGAR DE PAGO

El pago podrá hacerse en Bancos, Cajas de Ahorros y Cooperativas de Crédito en las que no es preciso tener cuenta abierta, o por INTERNET en la página de la Agencia www.agenciatributaria.es.

ABONO a Tesoro Público, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T. para la recaudación de Tributos de Liquidaciones previamente notificadas, la cantidad que se indica en esta **Carta de Pago**, entregada por el deudor citado, para el pago de la liquidación que consta.

Justificante del Ingreso (Validación mecánica o sello, fecha y firma)

Ayuda



Agencia Tributaria

Delegación de Administración de Código Administración

Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias. €

Art. 78 al 81 del Reglamento del I.V.A. aprobado por el R.D. 1624/1992, de 29 de diciembre (B.O.E. del 31)

Modelo

349

Reellenar Formulario

Identificación

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
(si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos, así como los de su domicilio fiscal)

343270807284 1

Ejercicio, periodo y tipo de presentaciónEjercicio Periodo

Modalidad de presentación:

Impreso Soporte { Soporte individual Soporte { Soporte colectivo { Presentador Soporte { Soporte colectivo { Sujeto pasivo declarante N.I.F. Apellidos y nombre o Razón social Teléfono de contacto Calle/Plaza/Avda. Número Esc. Piso Pta. Código Postal Municipio Provincia **Declaración complementaria o sustitutiva**

Si la presentación de esta declaración tiene por objeto incluir operaciones que, debiendo haber figurado en otra declaración del mismo ejercicio y período presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidas en la misma, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria".

Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente otra declaración anterior del mismo ejercicio y período en la cual se hubieran consignado datos inexactos, o erróneos, indique su carácter de declaración sustitutiva marcando con una "X" la casilla correspondiente.

En caso de declaraciones sustitutivas, se hará constar a continuación el número identificativo de la declaración anterior que se sustituye mediante la nueva.

Declaración complementaria ☐Declaración sustitutiva ☐Número identificativo de la declaración anterior **Resumen declaración**Número total de operadores intracomunitarios **01**Importe de las operaciones intracomunitarias **02**Número total de operadores intracomunitarios con rectificaciones **03**Importe de las rectificaciones **04****Presentación en soporte colectivo****a)**Resumen de datos incluidos en el soporte
(Sólo para presentadores colectivos)N.º Total de Declarantes **05**N.º Total de personas o entidades relacionadas **06****b)**Número de justificante del presentador **07**

(Sólo para el ejemplar de cada uno de los sujetos pasivos incluidos en presentación colectiva)

Fecha y firmaFecha:

El sujeto pasivo o su representante

El presentador o su representante
(En presentación colectiva)Firma: Fdo.: D/D.ª Cargo o empleo: **Administración**

Ver. 1.0/2003

Reellenar Formulario

Hoja-resumen. Ejemplar para la Administración

Modelo 349



Agencia Tributaria

Delegación de Administración de Código Administración

Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias. €

Art. 78 al 81 del Reglamento del I.V.A. aprobado por el R.D. 1624/1992, de 29 de diciembre (B.O.E. del 31)

Modelo

349

Identificación

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
(si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos, así como los de su domicilio fiscal)

343270807284 1



Ejercicio, periodo y tipo de presentación

Ejercicio

Periodo

Modalidad de presentación:

Impreso

Soporte { Soporte individual

Soporte colectivo { Presentador

Sujeto pasivo declarante

N.I.F. Apellidos y nombre o Razón social Teléfono de contacto

Calle/Plaza/Avda. Número Esc. Piso Pta.

Código Postal Municipio Provincia

Declaración complementaria o sustitutiva

Si la presentación de esta declaración tiene por objeto incluir operaciones que, debiendo haber figurado en otra declaración del mismo ejercicio y período presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidas en la misma, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria".

Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente otra declaración anterior del mismo ejercicio y período en la cual se hubieran consignado datos inexactos, o erróneos, indique su carácter de declaración sustitutiva marcando con una "X" la casilla correspondiente.

En caso de declaraciones sustitutivas, se hará constar a continuación el número identificativo de la declaración anterior que se sustituye mediante la nueva.

Declaración complementaria ☐

Declaración sustitutiva ☐

Número identificativo de la declaración anterior

Resumen declaración

Número total de operadores intracomunitarios **01**

Importe de las operaciones intracomunitarias **02**

Número total de operadores intracomunitarios con rectificaciones **03**

Importe de las rectificaciones **04**

Presentación en soporte colectivo

a) Resumen de datos incluidos en el soporte (Sólo para presentadores colectivos) { N.º Total de Declarantes **05**

N.º Total de personas o entidades relacionadas **06**

b) Número de justificante del presentador **07**
(Sólo para el ejemplar de cada uno de los sujetos pasivos incluidos en presentación colectiva)

Fecha y firma

Fecha:

El sujeto pasivo o su representante El presentador o su representante
(En presentación colectiva)

Firma:

Fdo.: D/D.ª

Cargo o empleo:

Administración



Agencia Tributaria

Resumen operaciones con la Unión Europea. €

Art- 78 al 81 del Reglamento del I.V.A. aprobado por el R.D. 1624/1992, de 29 de diciembre (B.O.E. del 31)

Hoja interior

Modelo

349

RECTIFICACIONES DE PERÍODOS ANTERIORES

« « Rellenar Formulario » »

Datos identificativos de esta hoja interior

N.I.F. del declarante Ejercicio Período Hoja n.º /

343270807284 1



Operador 1		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 2		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 3		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 4		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 5		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 6		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 7		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 8		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 9		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Operador 10		Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada		Base imponible declarada anteriormente		
Total por hoja		Base imponible rectificada				

« « Rellenar Formulario » »

Ejemplar para la Administración



Agencia Tributaria

Resumen operaciones con la Unión Europea. €


Art- 78 al 81 del Reglamento del I.V.A. aprobado por el R.D. 1624/1992, de 29 de diciembre (B.O.E. del 31)

Hoja interior

Modelo

349

RECTIFICACIONES DE PERÍODOS ANTERIORES

Datos identificativos de esta hoja interior					
N.I.F. del declarante	Ejercicio	Período	Hoja n.º	343270807284 1 	
Operador 1					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 2					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 3					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 4					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 5					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 6					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 7					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 8					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 9					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Operador 10					
Código País	N.I.F. comunitario		Apellidos y nombre o Razón social		Clave
Ejercicio	Período	Base imponible rectificada	Base imponible declarada anteriormente		
Total por hoja		Base imponible rectificada			

Ejemplar para el sujeto pasivo

Resumen operaciones con la Unión Europea. €

Art- 78 al 81 del Reglamento del I.V.A. aprobado por el R.D. 1624/1992, de 29 de diciembre (B.O.E. del 31)


Hoja interior

Modelo

349

RELACIÓN DE OPERACIONES INTRACOMUNITARIAS

◀ ◀ Rellenar Formulario ▶ ▶

Datos identificativos de esta hoja interior				
N.I.F. del declarante	Ejercicio	Período	Hoja n.º	
			/	
				343270807284 1 
Operador 1				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 2				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 3				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 4				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 5				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 6				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 7				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 8				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 9				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 10				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 11				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 12				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 13				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 14				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 15				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Total por hojas				Base imponible

◀ ◀ Rellenar Formulario ▶ ▶

Ejemplara para la Administración

RELACIÓN DE OPERACIONES INTRACOMUNITARIAS

Datos identificativos de esta hoja interior				
N.I.F. del declarante	Ejercicio	Período	Hoja n.º	
				343270807284 1 
Operador 1				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 2				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 3				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 4				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 5				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 6				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 7				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 8				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 9				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 10				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 11				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 12				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 13				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 14				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Operador 15				
Código País	N.I.F. comunitario	Apellidos y nombre o Razón social		Clave Base imponible
Total por hojas				Base imponible



Impuesto sobre el Valor Añadido
Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo
390

<p>Espacio reservado para la etiqueta identificativa (Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)</p>		<p>2</p> <p>Devengo</p> <p>Ejercicio.....</p> <p>Declaración sustitutiva.....</p> <p>Número identificativo declaración anterior</p> <p>Espacio reservado para numeración y código de barras</p>															
<p>1</p> <p>Sujeto pasivo</p>	<p>NIF</p> <p>Apellidos y Nombre o Razón social o denominación</p> <p>Registro de devolución mensual en algún período del ejercicio</p> <p>Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio</p> <p>Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco</p> <p>¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades?</p>	<p>Nº Grupo</p> <p>Dominante</p> <p>Dependiente</p> <p>NIF entidad dominante</p> <p>SI NO</p>															
<p>3</p> <p>Datos estadísticos</p>	<p>A</p> <p>Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)</p> <p>Principal</p> <p>Otras</p> <p>Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X"</p> <p>B Clave</p> <p>C Epigrafe IAE</p> <p>D</p>																
<p>DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS</p> <p>Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:</p> <p>NIF</p> <p>Razón social</p>																	
<p>4</p> <p>Datos del representante y firma de la declaración</p>	<p>PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA</p> <p>Representante</p> <p>NIF</p> <p>Apellidos y Nombre o Razón social o denominación</p> <p>Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono</p> <p>Municipio Provincia Cod. Postal</p> <p>Fecha:</p> <p>Firma:</p>																
<p>PERSONAS JURÍDICAS</p> <p>Declaración de los Representantes legales de la Entidad</p> <p>El (los) abajo firmante (s), como representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en la normativa del Impuesto.</p> <p>En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración</p> <p>En , a de de</p> <table border="1"><tr><td>Por poder,</td><td>Por poder,</td><td>Por poder,</td></tr><tr><td>D</td><td>D</td><td>D</td></tr><tr><td>NIF</td><td>NIF</td><td>NIF</td></tr><tr><td>Fecha Poder</td><td>Fecha Poder</td><td>Fecha Poder</td></tr><tr><td>Notaría</td><td>Notaría</td><td>Notaría</td></tr></table>			Por poder,	Por poder,	Por poder,	D	D	D	NIF	NIF	NIF	Fecha Poder	Fecha Poder	Fecha Poder	Notaría	Notaría	Notaría
Por poder,	Por poder,	Por poder,															
D	D	D															
NIF	NIF	NIF															
Fecha Poder	Fecha Poder	Fecha Poder															
Notaría	Notaría	Notaría															

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Pág. 2

5

IVA devengado

Operaciones
realizadas
en régimen
general

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario.....	01	4	02
	527	8	528
	03	10	04
	529	18	530
	05	21	06
Operaciones intragrupo	500	4	501
	531	8	532
	502	10	503
	533	18	534
	504	21	505
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07	4	08
	535	8	536
	09	10	10
	537	18	538
	11	21	12
Régimen especial de agencias de viaje	539	18	540
	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21	4	22
	541	8	542
	23	10	24
	543	18	544
	25	21	26
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	545	4	546
	549	8	550
	547	10	548
	553	18	554
	551	21	552
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27		28
Modificación de bases y cuotas..	29		30
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores.....	31		32
Total bases y cuotas IVA	33		34
Recargo de equivalencia.....	35	0,5	36
	37	1	38
	599	1,4	600
	39	4	40
	601	5,2	602
	41	1,75	42
Modificación recargo equivalencia .	43		44
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores.....	45		46
Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 38 + 600 + 40 + 602 + 42 + 44 + 46).....	47		

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Pág. 2

5

IVA devengado

Operaciones
realizadas
en régimen
general

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario	01	4	02
	527	8	528
	03	10	04
	529	18	530
	05	21	06
Operaciones intragrupo	500	4	501
	531	8	532
	502	10	503
	533	18	534
	504	21	505
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07	4	08
	535	8	536
	09	10	10
	537	18	538
	11	21	12
Régimen especial de agencias de viaje	539	18	540
	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21	4	22
	541	8	542
	23	10	24
	543	18	544
	25	21	26
Adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	545	4	546
	549	8	550
	547	10	548
	553	18	554
	551	21	552
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27		28
Modificación de bases y cuotas..	29		30
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores.....	31		32
Total bases y cuotas IVA	33		34
Recargo de equivalencia.....	35	0,5	36
	37	1	38
	599	1,4	600
	39	4	40
	601	5,2	602
	41	1,75	42
Modificación recargo equivalencia.	43		44
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores.....	45		46
Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 38 + 600 + 40 + 602 + 42 + 44 + 46).....			47



Agencia Tributaria

Ejemplar para el sujeto pasivo

5**Operaciones realizadas en régimen general**
(Continuación)**IVA deducible**

Operaciones interiores corrientes:

Base imponible

Tipo %

Cuota deducible

IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	190		4	191	
	192		7	193	
	555		8	556	
	603		10	604	
	194		16	195	
	557		18	558	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	605		21	606	
	48			49	

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506		4	507	
	508		7	509	
	559		8	560	
	607		10	608	
	510		16	511	
	561		18	562	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes	609		21	610	
	512			513	

Operaciones interiores de bienes de inversión: IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión	196		4	197	
	198		7	199	
	563		8	564	
	611		10	612	
	200		16	201	
	565		18	566	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión	613		21	614	
	50			51	

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	514		4	515	
	516		7	517	
	567		8	568	
	615		10	616	
	518		16	519	
	569		18	570	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	617		21	618	
	520			521	

Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios: IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	202		4	203	
	204		7	205	
	571		8	572	
	619		10	620	
	206		16	207	
	573		18	574	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes	621		21	622	
	52			53	

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Pág. 3

5

Operaciones
realizadas
en régimen
general

(Continuación)

IVA deducible

Operaciones interiores corrientes:

Base imponible

Tipo %

Cuota deducible

IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	190		4	191
	192		7	193
	555		8	556
	603		10	604
	194		16	195
	557		18	558
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	605		21	606
	48			49

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506		4	507
	508		7	509
	559		8	560
	607		10	608
	510		16	511
	561		18	562
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes	609		21	610
	512			513

Operaciones interiores de bienes de inversión: IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión	196		4	197
	198		7	199
	563		8	564
	611		10	612
	200		16	201
	565		18	566
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión	613		21	614
	50			51

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión...	514		4	515
	516		7	517
	567		8	568
	615		10	616
	518		16	519
	569		18	570
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	617		21	618
	520			521

Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios: IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	202		4	203
	204		7	205
	571		8	572
	619		10	620
	206		16	207
	573		18	574
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes	621		21	622
	52			53

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Pág. 4

5

Operaciones
realizadas
en régimen
general
(Continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208	4	209
	210	7	211
	575	8	576
	623	10	624
	212	16	213
	577	18	578
	625	21	626
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
	216	7	217
	579	8	580
	627	10	628
	218	16	219
	581	18	582
	629	21	630
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes...	56		57
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220	4	221
	222	7	223
	583	8	584
	631	10	632
	224	16	225
	585	18	586
	633	21	634
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión..	58		59
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios...	587	4	588
	589	7	590
	591	8	592
	635	10	636
	593	16	594
	595	18	596
	637	21	638
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	597		598
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	60		61
Rectificación de deducciones	639		62
Regularización de bienes de inversión.....			63
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata			522
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 62 + 63 + 522).....			64
Resultado régimen general (47 - 64)			65

N.I.F.		Apellidos y Nombre o Razón social o denominación		Pág. 4	
5	Operaciones realizadas en régimen general (Continuación)	IVA deducible			
			Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
		IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208	4	209
			210	7	211
			575	8	576
			623	10	624
			212	16	213
			577	18	578
			625	21	626
		Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55
		IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
			216	7	217
			579	8	580
			627	10	628
			218	16	219
581	18		582		
	629	21	630		
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes...	56		57		
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220	4	221		
	222	7	223		
	583	8	584		
	631	10	632		
	224	16	225		
	285	18	586		
	633	21	634		
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión...	58		59		
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios...	587	4	588		
	589	7	590		
	591	8	592		
	635	10	636		
	593	16	594		
	595	18	596		
	637	21	638		
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	597		598		
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	60		61		
Rectificación de deducciones	639		62		
Regularización de bienes de inversión.....			63		
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorata			522		
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 62 + 63 + 522).....			64		
Resultado régimen general (47 - 64)				65	

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 5			
Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)					
6 Operaciones realizadas en régimen simplificado	Actividad 1 Epígrafe IAE 66				
	A Nº unidades de módulo B Importe	A Nº unidades de módulo B Importe			
	Módulo 1				
	Módulo 2				
	Módulo 3				
	Módulo 4				
	Módulo 5				
	Módulo 6				
	Módulo 7				
	Cuota devengada operaciones corrientes	C			
	Cuotas soportadas operaciones corrientes	D			
	Índice corrector	E			
	RESULTADO	F			
	Porcentaje cuota mínima	G %			
	Devolución cuotas soportadas otros países	H			
Cuota mínima	I				
Cuota derivada régimen simplificado	J₁				
NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado					
Actividades agrícolas, ganaderas y forestales					
Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada	Cuotas soportadas	Cuota derivada Régimen Simplificado
1					K₁
2					K₂
3					K₃
4					K₄
5					K₅
IVA devengado					
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J ₁ +J ₂ +.....)]					74
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K ₁ +K ₂ +.....)]					75
IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes					76
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos)					77
IVA devengado en entregas de activos fijos					78
TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78)					79
IVA deducible					
IVA soportado en adquisición de activos fijos					80
Regularización de bienes de inversión					81
Suma de deducciones (80+81)					82
Resultado del régimen simplificado (79-82)					83

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 5			
Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)					
6 Operaciones realizadas en régimen simplificado	Actividad 1 Epígrafe IAE 66				
	A	B			
	Nº unidades de módulo	Importe			
	Módulo 1				
	Módulo 2				
	Módulo 3				
	Módulo 4				
	Módulo 5				
	Módulo 6				
	Módulo 7				
	Cuota devengada operaciones corrientes	C			
	Cuotas soportadas operaciones corrientes ..	D			
	Índice corrector	E			
	RESULTADO	F			
	Porcentaje cuota mínima.....	G %			
Devolución cuotas soportadas otros países.....	H				
Cuota mínima.....	I				
Cuota derivada régimen simplificado.....	J ₁				
NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado					
Actividades agrícolas, ganaderas y forestales					
Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada	Cuotas soportadas	Cuota derivada Régimen Simplificado
1					K ₁
2					K ₂
3					K ₃
4					K ₄
5					K ₅
IVA devengado					
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J ₁ +J ₂ +.....)]					74
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K ₁ +K ₂ +.....)]					75
IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes.....					76
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos).....					77
IVA devengado en entregas de activos fijos.....					78
TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78).....					79
IVA deducible					
IVA soportado en adquisición de activos fijos.....					80
Regularización de bienes de inversión.....					81
Suma de deducciones (80+81)					82
Resultado del régimen simplificado (79-82)					83

Agencia Tributaria
Ejemplar para el sujeto pasivo

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 6
7	Liquidación anual	
Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)	Suma de resultados (65 + 83) 84	
	Compensación de cuotas del ejercicio anterior 85	
	Resultado de la liquidación (84 - 85) 86	
8	Administraciones	
Tributación por razón de territorio (Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)	Territorio común 87 % Suma de resultados (65 + 83) 84	
	Álava 88 % Resultado atribuible a territorio común (84 x 87) 92	
	Guipúzcoa 89 % Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común 93	
	Vizcaya 90 %	
	Navarra 91 % Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93) 94	
9	9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades	
Resultado de las liquidaciones	Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio 95	
	Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual 96	
	Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA) 524	
	Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe: <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 2em; margin-right: 5px;">{</div> <div> A compensar 97 A devolver 98 </div> </div> </div>	
	9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades	
	Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) 525	
	Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) 526	
10	Operaciones realizadas en el ejercicio	
Volumen de operaciones	Operaciones en régimen general 99	
	Entregas intracomunitarias exentas 103	
	Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción 104	
	Operaciones exentas sin derecho a deducción 105	
	Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo 110	
	Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros 112	
	Operaciones en régimen simplificado 100	
	Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca 101	
	Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia 102	
	Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección 227	
	Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes 228	
	Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales 106	
	Entregas de bienes de inversión 107	
	Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107) 108	

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 6																																										
Liquidación anual																																												
7	Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)	<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Suma de resultados (65 + 83)</td> <td style="text-align: right;">84</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Compensación de cuotas del ejercicio anterior</td> <td style="text-align: right;">85</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Resultado de la liquidación (84 - 85)</td> <td style="text-align: right;">86</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> </table>	Suma de resultados (65 + 83)	84		Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85		Resultado de la liquidación (84 - 85)	86																																		
Suma de resultados (65 + 83)	84																																											
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85																																											
Resultado de la liquidación (84 - 85)	86																																											
Administraciones																																												
8	Tributación por razón de territorio (Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)	<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Territorio común</td> <td style="text-align: right;">87</td> <td style="width: 50px;"></td> <td>%</td> <td>Suma de resultados (65 + 83)</td> <td style="text-align: right;">84</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Álava</td> <td style="text-align: right;">88</td> <td style="width: 50px;"></td> <td>%</td> <td>Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)</td> <td style="text-align: right;">92</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Guipúzcoa</td> <td style="text-align: right;">89</td> <td style="width: 50px;"></td> <td>%</td> <td>Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común</td> <td style="text-align: right;">93</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Vizcaya</td> <td style="text-align: right;">90</td> <td style="width: 50px;"></td> <td>%</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Navarra</td> <td style="text-align: right;">91</td> <td style="width: 50px;"></td> <td>%</td> <td>Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)</td> <td style="text-align: right;">94</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> </table>	Territorio común	87		%	Suma de resultados (65 + 83)	84		Álava	88		%	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92		Guipúzcoa	89		%	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93		Vizcaya	90		%				Navarra	91		%	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94								
Territorio común	87		%	Suma de resultados (65 + 83)	84																																							
Álava	88		%	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92																																							
Guipúzcoa	89		%	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93																																							
Vizcaya	90		%																																									
Navarra	91		%	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94																																							
9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades																																												
9	Resultado de las liquidaciones	<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio</td> <td style="text-align: right;">95</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual</td> <td style="text-align: right;">96</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA)</td> <td style="text-align: right;">524</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:</td> <td style="text-align: right;">A compensar</td> <td style="text-align: right;">97</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">A devolver</td> <td style="text-align: right;">98</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> </table>	Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio	95		Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual	96		Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA)	524		Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar	97		A devolver	98																											
Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio	95																																											
Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual	96																																											
Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA)	524																																											
Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar	97																																										
	A devolver	98																																										
9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades																																												
		<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)</td> <td style="text-align: right;">525</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)</td> <td style="text-align: right;">526</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> </table>	Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525		Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526																																					
Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525																																											
Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526																																											
Operaciones realizadas en el ejercicio																																												
10	Volumen de operaciones	<table style="width: 100%;"> <tr> <td>Operaciones en régimen general</td> <td style="text-align: right;">99</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Entregas intracomunitarias exentas</td> <td style="text-align: right;">103</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción</td> <td style="text-align: right;">104</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones exentas sin derecho a deducción</td> <td style="text-align: right;">105</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo</td> <td style="text-align: right;">110</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros</td> <td style="text-align: right;">112</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones en régimen simplificado</td> <td style="text-align: right;">100</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca</td> <td style="text-align: right;">101</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia</td> <td style="text-align: right;">102</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección</td> <td style="text-align: right;">227</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes</td> <td style="text-align: right;">228</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales</td> <td style="text-align: right;">106</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Entregas de bienes de inversión</td> <td style="text-align: right;">107</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> <tr> <td>Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)</td> <td style="text-align: right;">108</td> <td style="width: 50px;"></td> </tr> </table>	Operaciones en régimen general	99		Entregas intracomunitarias exentas	103		Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	104		Operaciones exentas sin derecho a deducción	105		Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo	110		Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros	112		Operaciones en régimen simplificado	100		Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	101		Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	102		Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	227		Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	228		Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales	106		Entregas de bienes de inversión	107		Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	
Operaciones en régimen general	99																																											
Entregas intracomunitarias exentas	103																																											
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	104																																											
Operaciones exentas sin derecho a deducción	105																																											
Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo	110																																											
Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros	112																																											
Operaciones en régimen simplificado	100																																											
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	101																																											
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	102																																											
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	227																																											
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	228																																											
Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales	106																																											
Entregas de bienes de inversión	107																																											
Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)	108																																											

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 7																																																																											
11 Operaciones realizadas en el ejercicio																																																																													
11 Operaciones específicas	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">Adquisiciones interiores exentas</td> <td style="width: 10%; text-align: center;">230</td> <td style="width: 10%; border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Adquisiciones intracomunitarias exentas</td> <td style="text-align: center;">109</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Importaciones exentas</td> <td style="text-align: center;">231</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Bases imponibles del IVA soportado no deducible</td> <td style="text-align: center;">232</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual</td> <td style="text-align: center;">111</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares</td> <td style="text-align: center;">113</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....</td> <td style="text-align: center;">523</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> </tr> </table>		Adquisiciones interiores exentas	230		Adquisiciones intracomunitarias exentas	109		Importaciones exentas	231		Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232		Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111		Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113		Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523																																																							
Adquisiciones interiores exentas	230																																																																												
Adquisiciones intracomunitarias exentas	109																																																																												
Importaciones exentas	231																																																																												
Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232																																																																												
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111																																																																												
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113																																																																												
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523																																																																												
12 Prorratas	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5" style="background-color: #f2f2f2; padding: 5px;">Actividad desarrollada</td> </tr> <tr> <td style="width: 15%; padding: 5px;">C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td style="width: 25%; padding: 5px;">Importe total de las operaciones</td> <td style="width: 25%; padding: 5px;">Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td style="width: 10%; padding: 5px;">Tipo</td> <td style="width: 25%; padding: 5px;">% prorata</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">114</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">117</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">118</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5" style="background-color: #f2f2f2; padding: 5px;">Actividad desarrollada</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td style="padding: 5px;">Importe total de las operaciones</td> <td style="padding: 5px;">Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td style="padding: 5px;">Tipo</td> <td style="padding: 5px;">% prorata</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">119</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">122</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">123</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5" style="background-color: #f2f2f2; padding: 5px;">Actividad desarrollada</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td style="padding: 5px;">Importe total de las operaciones</td> <td style="padding: 5px;">Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td style="padding: 5px;">Tipo</td> <td style="padding: 5px;">% prorata</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">124</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">127</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">128</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5" style="background-color: #f2f2f2; padding: 5px;">Actividad desarrollada</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td style="padding: 5px;">Importe total de las operaciones</td> <td style="padding: 5px;">Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td style="padding: 5px;">Tipo</td> <td style="padding: 5px;">% prorata</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">129</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">132</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">133</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="5" style="background-color: #f2f2f2; padding: 5px;">Actividad desarrollada</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td style="padding: 5px;">Importe total de las operaciones</td> <td style="padding: 5px;">Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td style="padding: 5px;">Tipo</td> <td style="padding: 5px;">% prorata</td> </tr> <tr> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">134</td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black;"></td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">137</td> <td style="border: 1px solid black; text-align: center;">138</td> </tr> </table>		Actividad desarrollada					C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	114			117	118	Actividad desarrollada					C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	119			122	123	Actividad desarrollada					C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	124			127	128	Actividad desarrollada					C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	129			132	133	Actividad desarrollada					C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	134			137	138
Actividad desarrollada																																																																													
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																																																																									
114			117	118																																																																									
Actividad desarrollada																																																																													
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																																																																									
119			122	123																																																																									
Actividad desarrollada																																																																													
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																																																																									
124			127	128																																																																									
Actividad desarrollada																																																																													
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																																																																									
129			132	133																																																																									
Actividad desarrollada																																																																													
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																																																																									
134			137	138																																																																									
NOTA: En el caso de existir más actividades complementar el resto en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado.																																																																													

Agencia Tributaria

Ejemplar para la Administración

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación	Pág. 7
--------	--	---------------

11

Operaciones específicas

Operaciones realizadas en el ejercicio

Adquisiciones interiores exentas	230	
Adquisiciones intracomunitarias exentas	109	
Importaciones exentas	231	
Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232	
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111	
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113	
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	

12

Prorratas

1

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
114			117	118

2

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
119			122	123

3

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
124			127	128

4

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
129			132	133

5

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
134			137	138

NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar el resto en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado.

Agencia Tributaria

Ejemplar para el sujeto pasivo

13**Actividades
con regímenes
de deducción
diferenciados****IVA deducible: Grupo 1**

	Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes..... 139	140
	Bienes de inversión .. 141	142
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes 143	144
	Bienes de inversión .. 145	146
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes corrientes y servicios..... 147	148
	Bienes de inversión .. 149	150
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	151	152
Rectificación de deducciones	640	153
Regularización de bienes de inversión		154
Suma de deducciones (140 + 142 + 144 + 146 + 148 + 150 + 152 + 153 + 154)		155

IVA deducible: Grupo 2

	Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes..... 156	157
	Bienes de inversión .. 158	159
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes 160	161
	Bienes de inversión .. 162	163
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes..... 164	165
	Bienes de inversión .. 166	167
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	168	169
Rectificación de deducciones	641	170
Regularización de bienes de inversión		171
Suma de deducciones (157 + 159 + 161 + 163 + 165 + 167 + 169 + 170 + 171)		172

IVA deducible: Grupo 3

	Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes..... 173	174
	Bienes de inversión .. 175	176
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes 177	178
	Bienes de inversión .. 179	180
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes..... 181	182
	Bienes de inversión .. 183	184
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	185	186
Rectificación de deducciones	642	187
Regularización de bienes de inversión		188
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)		189

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Pág. 8

13**Actividades
con regímenes
de deducción
diferenciados****IVA deducible: Grupo 1**

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	139	140	
	Bienes de inversión ..	141	142	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	143	144	
	Bienes de inversión ..	145	146	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes corrientes y servicios.....	147	148	
	Bienes de inversión ..	149	150	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		151	152	
Rectificación de deducciones		640	153	
Regularización de bienes de inversión			154	
Suma de deducciones (140 + 142 + 144 + 146 + 148 + 150 + 152 + 153 + 154)			155	

IVA deducible: Grupo 2

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	156	157	
	Bienes de inversión ..	158	159	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	160	161	
	Bienes de inversión ..	162	163	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	164	165	
	Bienes de inversión ..	166	167	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		168	169	
Rectificación de deducciones		641	170	
Regularización de bienes de inversión			171	
Suma de deducciones (157 + 159 + 161 + 163 + 165 + 167 + 169 + 170 + 171)			172	

IVA deducible: Grupo 3

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	173	174	
	Bienes de inversión ..	175	176	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	177	178	
	Bienes de inversión ..	179	180	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	181	182	
	Bienes de inversión ..	183	184	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		185	186	
Rectificación de deducciones		642	187	
Regularización de bienes de inversión			188	
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)			189	

<p>XXX S.A.</p> <p>C.I.F.</p> <p>Dirección</p>

FECHA:

FACTURA Nº:

CONCEPTO:

DECLARACIÓN Nº:

MERCANCÍA:

PROCEDENCIA:

I.V.A. ADUANA	_____ euros
COMISIÓN	_____ euros
SUMA	_____ euros
I.V.A. 16% s/ 6 euros	_____ euros
I.R.P.F. 20% s/ 6 euros	_____ euros
TOTAL S.E.Ú.O.	_____ euros

Factura del agente de aduanas



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

DECLARACIÓN INFORMATIVA
DE OPERACIONES INCLUIDAS EN LOS
LIBROS REGISTRO

ARTÍCULO 36. Real Decreto 1065/2007 (BOE 5/09/07)

Modelo

340

Opciones de configuración Modelo 340

Tipos Iva-Igic Intracomunitario

- ☐ 01 IVA NORMAL (IG)
- ☐ 02 IVA NORMAL + R
- ☐ 03 (0%+0%)
- ☐ 04 IVA SUPER REDU
- ☐ 05 IVA SUPER REDU

Tipos Iva-Igic Bienes Inversión

- ☐ 01 IVA NORMAL (IG)
- ☐ 02 IVA NORMAL + R
- ☐ 03 (0%+0%)
- ☐ 04 IVA SUPER REDU
- ☐ 05 IVA SUPER REDU

**Tipos Iva-Igic Inversión
Sujeto Pasivo
(Autofacturas)**

- ☐ 01 IVA NORMAL (IG)
- ☐ 02 IVA NORMAL + R
- ☐ 03 (0%+0%)
- ☐ 04 IVA SUPER REDU
- ☐ 05 IVA SUPER REDU

**Tipos Iva-Igic
o Excluir**

- ☐ 01 IVA NORMAL (IG)
- ☐ 02 IVA NORMAL + R
- ☐ 03 (0%+0%)
- ☐ 04 IVA SUPER REDU
- ☐ 05 IVA SUPER REDU

Cuenta para Compensación de Cuentas

Clientes: (43000000001,4300000000)

Proveedores: (40000000001,4000000000)

Declarante

N.I.F.

APELLIDOS Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL

TELÉFONO DE CONTACTO

APELLIDOS Y NOMBRE DE LA PERSONA CON QUIEN RELACIONARSE

N.I.F. DEL REPRESENTANTE

Espacio reservado para numeración por código de barras

Ejercicio y periodo

Ejercicio: 2010

Periodo: 1T

Código electrónico autoliquidación IVA

Sin Actividad

Declaración complementaria o sustitutiva

Si la presentación de esta declaración tiene por objeto incluir datos que, debiendo haber figurado en otra declaración del mismo ejercicio y periodo presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidos en la misma, marque con una "X" la casilla Declaración Complementaria.
Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente a otra declaración anterior del mismo ejercicio y periodo en la cual se hubieran consignado datos inexactos o erróneos, indique su carácter de declaración sustitutiva marcando con una "X" la casilla correspondiente.

Declaración complementaria

Declaración sustitutiva

Número identificativo de la declaración anterior

Resumen de los datos incluidos en la declaración

Número total de operaciones relacionadas en la declaración

Importe total de las operaciones incluidas en la declaración

Para Comparación con los acumulados de Contasnet

Totales del Modelo 340

Importe Total de la
Base Imponible

Importe Total de la
Cuota

Importe Total de las
Facturas

Fecha y firma

Fecha: 20 ABRIL 2010

Espacio reservado para la Administración

Modelo 340

Convenios de Doble Imposición (14-01-2014) publicados por el Mº de Hacienda y

Administraciones Públicas

 Albania	 China	 Georgia	 Malaysia	 Sudáfrica
 Alemania	 Colombia	 Grecia	 Malta	 Suecia
 Arabia Saudi	 Corea del Sur	 Holanda	 Marruecos	 Suiza
 Argelia	 Costa Rica	 Hong Kong	 México	 Tailandia
 Argentina	 Croacia	 Hungría	 Moldavia	 Trinidad y Tobago
 Armenia	 Cuba	 India	 Noruega	 Túnez
 Australia	 Dinamarca	 Indonesia	 Nueva Zelanda	 Turquía
 Austria	 Ecuador	 Irán	 Pakistán	 Estados de la antigua URSS (excepto Rusia)
 Barbados	 Egipto	 Irlanda	 Panamá	 Uruguay
 Bélgica	 Emiratos Árabes Unidos	 Islandia	 Polonia	 Venezuela
 Bolivia	 Eslovaquia	 Israel	 Portugal	 Vietnam
 Bosnia y Herzegovina	 Eslovenia	 Italia	 Reino Unido	
 Brasil	 Estados Unidos	 Jamaica	 Rumanía	
 Bulgaria	 Estonia	 Japón	 Federación Rusa	
 Canadá	 Filipinas	 Kazajistán	 El Salvador	
 Chequia	 Finlandia	 Kuwait	 Serbia	
 Chile	 Francia	 Letonia	 Singapur	
		 Lituania		
		 Luxemburgo		
		 Macedonia		

Convenios de Doble Imposición

