

N.I.F.		Apellidos y Nombre o Razón social		Pág. 2	
5		IVA devengado			
		Base imponible	Tipo %	Cuota devengada	
Operaciones realizadas en régimen general	Régimen ordinario	01	4	02	
		03	7	04	
		05	16	06	
	Operaciones intragrupo	500	4	501	
		502	7	503	
		504	16	505	
	Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07	4	08	
		09	7	10	
		11	16	12	
	Régimen especial de agencias de viaje	13	16	14	
	Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21	4	22	
		23	7	24	
		25	16	26	
	IVA devengado por 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	
		39	4	40	
		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 + 40 + 42 + 44 + 46).....				47	

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social

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
	194	16	195
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes	48		49

IVA deducible en operaciones intragrupo corrientes.....

	506	4	507
	508	7	509
	510	16	511
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes	512		513

Operaciones interiores de bienes de inversión:

IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión	196	4	197
	198	7	199
	200	16	201
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión	50		51

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión...

	514	4	515
	516	7	517
	518	16	519
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	520		521

IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....

	202	4	203
	204	7	205
	206	16	207
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes	52		53

IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....

	208	4	209
	210	7	211
	212	16	213
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
	218	16	219
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
	224	16	225
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión	58		59

Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca

	60		61
--	----	--	----

Rectificación de deducciones 62

Regularización de bienes de inversión 63

Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrrata 522

Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 61 + 62 + 63 + 522)... 64**Resultado régimen general (47 - 64)** 65

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social

Pág. 4

6

Operaciones realizadas en régimen simplificado

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

Actividad 1

Epígrafe IAE

A

Nº unidades de módulo

B

Importe

Módulo 1	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 2	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 3	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 4	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 5	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 6	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 7	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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**

Actividad 2

Epígrafe IAE

A

Nº unidades de módulo

B

Importe

Módulo 1	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 2	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 3	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 4	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 5	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 6	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 7	<input type="text"/>	<input type="text"/>

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..... **J₂**

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
<input type="text" value="1"/>	<input type="text"/>	K₁ <input type="text"/>				
<input type="text" value="2"/>	<input type="text"/>	K₂ <input type="text"/>				
<input type="text" value="3"/>	<input type="text"/>	K₃ <input type="text"/>				
<input type="text" value="4"/>	<input type="text"/>	K₄ <input type="text"/>				
<input type="text" value="5"/>	<input type="text"/>	K₅ <input type="text"/>				

IVA devengado

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J ₁ +J ₂ +.....)]	<input type="text" value="74"/>	<input type="text"/>
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K ₁ +K ₂ +.....)]	<input type="text" value="75"/>	<input type="text"/>
IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias	<input type="text" value="76"/>	<input type="text"/>
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo	<input type="text" value="77"/>	<input type="text"/>
IVA devengado en entregas de activos fijos	<input type="text" value="78"/>	<input type="text"/>
TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78)	<input type="text" value="79"/>	<input type="text"/>

IVA deducible

IVA soportado en adquisición de activos fijos	<input type="text" value="80"/>	<input type="text"/>
Regularización de bienes de inversión	<input type="text" value="81"/>	<input type="text"/>
Suma de deducciones (80+81)	<input type="text" value="82"/>	<input type="text"/>

Resultado del régimen simplificado (79-82)

N.I.F.		Apellidos y Nombre o Razón social		Pág. 5	
7	Resultado liquidación anual <small>(Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)</small>	Liquidación anual			
		Suma de resultados (65 + 83)	84		
		Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85		
		Resultado de la liquidación (84 - 85)	86		
8	Tributación por razón de territorio <small>(Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)</small>	Administraciones			
		Territorio común <input type="text" value="87"/> %	Suma de resultados (65 + 83)	84	
		Álava <input type="text" value="88"/> %	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92	
		Guipúzcoa <input type="text" value="89"/> %	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93	
		Vizcaya <input type="text" value="90"/> %			
		Navarra <input type="text" value="91"/> %	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94	
9	Resultado de las liquidaciones	9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades			
		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			
		Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525		
		Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526		
10	Volumen de operaciones	Operaciones realizadas en el ejercicio			
		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 Pág. 6

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

Proratas

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	115	116	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	120	121	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	125	126	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	130	131	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	135	136	137	138	

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

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social

Pág. 7

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.....	147		148	
	Bienes de inversión ..	149		150	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		151		152	
Rectificación de deducciones				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 corrientes.....	164		165	
	Bienes de inversión ..	166		167	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		168		169	
Rectificación de deducciones				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 corrientes.....	181		182	
	Bienes de inversión ..	183		184	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		185		186	
Rectificación de deducciones				187	
Regularización de bienes de inversión				188	
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)				189	