

ANEXO I



Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

**DECLARACIÓN ANUAL DE OPERACIONES
CON TERCERAS PERSONAS
DECLARACIÓN**
REAL DECRETO 1065/2007, DE 27 DE JULIO

Pág. 1

Modelo

347**Declarante**

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
(si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)

N.I.F. _____ TELÉFONO DE CONTACTO _____

APELLIDOS Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

N.I.F. del representante

Espacio reservado para numeración por código de barras

Ejercicio y modalidad de presentación

Ejercicio | | | | |

Modalidad de presentación:

Impreso | |

Soporte | |

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 presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidos en la misma, o si el objeto es modificar parcialmente el contenido de la anteriormente presentada, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria que corresponda, o ambas, en su caso".
Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente a otra declaración anterior del mismo ejercicio 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 por inclusión de datos..... }
Declaración complementaria por modificación o anulación de datos }
Declaración sustitutiva } Número identificativo de la declaración anterior | | | | |

Resumen de los datos incluidos en la declaración

Número total de personas y entidades relacionadas en las hojas interiores o soporte 01 | | | | |

Importe total de las operaciones relacionadas en las hojas interiores o soporte 02 | | | | |

Número total de inmuebles relacionados en la hoja anexo de arrendamiento de locales de negocio o soporte 03 | | | | |

Importe total de las operaciones relacionadas en la hoja anexo de arrendamiento de locales de negocio o soporte 04 | | | | |

Fecha y firma

Fecha: _____

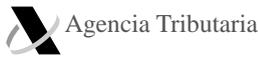
Firma: _____

Fdo.: D/Dª. _____

Cargo o empleo: _____

Espacio reservado para la Administración

Hoja-resumen. Ejemplar para la Administración



Declaración anual de operaciones con
terceras personas

Relación de declarados

HOJA COMÚN PARA TODAS LAS OPERACIONES
(CLAVES A, B, C, D, E, F Y G)

Pág. 2

Modelo

347

DECLARACIÓN

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
_____	_____	_____/____

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	_____	_____			

Declarado 2

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	_____	_____			

Declarado 3

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	_____	_____			

Declarado 4

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	_____	_____			

Declarado 5

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	_____	_____			

Total de la hoja

Consigne en esta casilla la suma del importe de las operaciones de esta hoja	Importe de las operaciones
_____	_____

Ejemplar para la Administración

Declaración anual de operaciones con
terceras personas

Relación de declarados

HOJA COMÚN PARA TODAS LAS OPERACIONES
(CLAVES A, B, C, D, E, F Y G)

Pág. 2

Modelo

347**Datos identificativos de esta hoja**

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
_____	____	____/____

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	____	_____			

Declarado 2

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	____	_____			

Declarado 3

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	____	_____			

Declarado 4

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	____	_____			

Declarado 5

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
_____	_____	_____			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
_____	_____	_____	_____	_____	_____
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
_____	____	_____			

Total de la hoja

Consigne en esta casilla la suma del importe de las operaciones de esta hoja	Importe de las operaciones
_____	_____

Ejemplar para el interesado



Declaración anual de operaciones con terceras personas **Relación de inmuebles**
DECLARACIÓN
HOJA ANEXO. ARRENDAMIENTOS DE LOCALES DE NEGOCIOS

Pág. 3
Modelo
347

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
_____	_____	____/____

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. del arrendatario		N.I.F. del representante		Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario									
_____		_____		_____									
Importe de la operación				Referencia catastral						Situación (Código)			
_____				_____						_____			
Tipo de vía	Nombre de la vía pública			Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta		
_____	_____			_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____		
Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				Localidad / Población (si es distinta de Municipio)									
_____				_____									
Nombre del municipio				Cód. municipio	Provincia			Cód. provincia		Cód. postal			
_____				_____	_____			_____		_____			

Declarado 2

N.I.F. del arrendatario		N.I.F. del representante		Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario									
_____		_____		_____									
Importe de la operación				Referencia catastral						Situación (Código)			
_____				_____						_____			
Tipo de vía	Nombre de la vía pública			Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta		
_____	_____			_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____		
Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				Localidad / Población (si es distinta de Municipio)									
_____				_____									
Nombre del municipio				Cód. municipio	Provincia			Cód. provincia		Cód. postal			
_____				_____	_____			_____		_____			

Declarado 3

N.I.F. del arrendatario		N.I.F. del representante		Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario									
_____		_____		_____									
Importe de la operación				Referencia catastral						Situación (Código)			
_____				_____						_____			
Tipo de vía	Nombre de la vía pública			Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta		
_____	_____			_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____		
Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				Localidad / Población (si es distinta de Municipio)									
_____				_____									
Nombre del municipio				Cód. municipio	Provincia			Cód. provincia		Cód. postal			
_____				_____	_____			_____		_____			

Declarado 4

N.I.F. del arrendatario		N.I.F. del representante		Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario									
_____		_____		_____									
Importe de la operación				Referencia catastral						Situación (Código)			
_____				_____						_____			
Tipo de vía	Nombre de la vía pública			Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta		
_____	_____			_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____		
Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				Localidad / Población (si es distinta de Municipio)									
_____				_____									
Nombre del municipio				Cód. municipio	Provincia			Cód. provincia		Cód. postal			
_____				_____	_____			_____		_____			

Ejemplar para la Administración



Declaración anual de operaciones con terceras personas

Declaración complementaria por modificación o anulación de datos

Pág. 4

**Modelo
347****Datos identificativos de esta hoja**

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
_____	____/____	____/____

Espacio reservado para numeración por código de barras

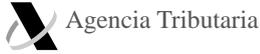
Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado							
_____	_____	_____							
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones			Operación seguro	Arrendto. local negocio		
_____	_____	_____	_____			_____	_____		
Importe percibido en metálico			Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA					
_____			____/____	_____					
N.I.F. del arrendatario	N.I.F. del representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario							
_____	_____	_____							
Importe de la operación		Referencia catastral			Situación (Código)				
_____		_____			_____				
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
Complemento domicilio (ej: Urbanización, Polígono Industrial... C. Comercial...)		Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia	Cód. postal	
_____		_____		_____	_____	_____	_____	_____	

Declarado 2

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado							
_____	_____	_____							
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones			Operación seguro	Arrendto. local negocio		
_____	_____	_____	_____			_____	_____		
Importe percibido en metálico			Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA					
_____			____/____	_____					
N.I.F. del arrendatario	N.I.F. del representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario							
_____	_____	_____							
Importe de la operación		Referencia catastral			Situación (Código)				
_____		_____			_____				
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
Complemento domicilio (ej: Urbanización, Polígono Industrial... C. Comercial...)		Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia	Cód. postal	
_____		_____		_____	_____	_____	_____	_____	

Ejemplar para la Administración



Declaración anual de operaciones con terceras personas

Declaración complementaria por modificación o anulación de datos

Pág. 4

**Modelo
347****Datos identificativos de esta hoja**

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
_____	____	____/____

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado							
_____	_____	_____							
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones		Operación seguro	Arrendo. local negocio			
_____	_____	_____	_____		_____	_____			
Importe percibido en metálico			Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA					
_____			____	_____					
N.I.F.del arrendatario	N.I.F.del representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario							
_____	_____	_____							
Importe de la operación		Referencia catastral	Situación (Código)						
_____		_____	_____						
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
Complemento domicilio (ej: Urbanización, Polígono Industrial... C. Comercial...)		Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia	Cód. oostal		
_____		_____	_____	_____	_____	_____	_____		

Declarado 2

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado							
_____	_____	_____							
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones		Operación seguro	Arrendo. local negocio			
_____	_____	_____	_____		_____	_____			
Importe percibido en metálico			Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA					
_____			____	_____					
N.I.F.del arrendatario	N.I.F.del representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario							
_____	_____	_____							
Importe de la operación		Referencia catastral	Situación (Código)						
_____		_____	_____						
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta
_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____	_____
Complemento domicilio (ej: Urbanización, Polígono Industrial... C. Comercial...)		Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia	Cód. oostal		
_____		_____	_____	_____	_____	_____	_____		

Ejemplar para el interesado

EJEMPLO

D. Pablo Rodríguez con (NIF: 00000000 A) ha realizado con D.Álvaro Fuertes (NIF: 99999999 B), ambos con domicilio en Madrid, durante el año 2010 las siguientes operaciones:

- Devolución de mercancías compradas el año anterior por importe de 1.200 euros.
- Compra de mercancías por importe de 6.000 euros.
- Anticipo de compras de 1.800 euros.
- Venta de mercancías por importe de 4.200 euros.
- Percibe de D. Álvaro Fuertes por el arrendamiento de un local de negocio situado en la calle Lérida, 18 de Madrid, 1.800 euros anuales. La referencia catastral del local es XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX. Este alquiler no está sujeto a retención.
- Paga por el arrendamiento de un local de negocio 600 euros mensuales, sin que exista obligación de retención, siendo el arrendador D. Álvaro Fuertes.

Todas las cantidades incluyen IVA, en su caso.

Posteriormente D. Pablo Rodríguez se da cuenta que olvidó incluir en la declaración presentada unas ventas a Dª Isabel Sánchez, con NIF: 11111111 C por importe de 7.000€, percibidas en metálico y que la referencia catastral del local arrendado no era correcta, por lo que se dispone a presentar una declaración complementaria de la anterior.



Declaración anual de operaciones con
terceras personas
DECLARACIÓN

Relación de declarados

HOJA COMÚN PARA TODAS LAS OPERACIONES
(CLAVES A, B, C, D, E, F Y G)

Modelo

347

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
00000000A	2010	1 / 1

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
99999999B		FUERTES ÁLVARO			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
28		A	6.600		
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			

Declarado 2

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
99999999B		FUERTES ÁLVARO			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
28		A	7.200		X
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			

Declarado 3

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
99999999B		FUERTES ÁLVARO			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
28		B	4.200		
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			

Declarado 4

N.I.F.declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
99999999B		FUERTES ÁLVARO			
Provincia (Código)	Pais (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
28		B	1.800		X
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			

**Declaración anual de operaciones con terceras personas Relación de inmuebles****DECLARACIÓN
HOJA ANEXO. ARRENDAMIENTOS DE LOCALES DE NEGOCIOS****Modelo****347****Datos identificativos de esta hoja**

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
00000000A	2 0 1 0	1 / 1

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. del arrendatario	N.I.F. del representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario	
99999999B		FUERTES ÁLVARO	
Importe de la operación	Referencia catastral	Situación (Código)	
1.800	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	1	
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa
CL	LÉRI DA		18
Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		Bloque	Portal
Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		Escal.	Planta
Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia
MADRID		MADRID	
			Cód. postal
			28001

DECLARACIÓN COMPLEMENTARIATeléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es**DECLARACIÓN ANUAL DE OPERACIONES
CON TERCERAS PERSONAS****DECLARACIÓN**

REAL DECRETO 1065/2007, DE 27 DE JULIO

Modelo**347****Declarante**

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)

N.I.F.	TELÉFONO DE CONTACTO
00000000A	
APELLIDOS Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	
RODRÍ GUEZ PABLO	
N.I.F. del representante	

Espacio reservado para numeración por código de barras

Ejercicio y modalidad de presentación

Ejercicio	2 0 1 0
Modalidad de presentación:	
Impreso	<input checked="" type="checkbox"/>
Soporte	<input type="checkbox"/>

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 presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidos en la misma, o si el objeto es modificar parcialmente el contenido de la anteriormente presentada, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria que corresponda, o ambas, en su caso".
Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente a otra declaración anterior del mismo ejercicio 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 por inclusión de datos	<input checked="" type="checkbox"/>	} Número identificativo de la declaración anterior	3 4 7 0 0 0 0 0 0 0 0 5
Declaración complementaria por modificación o anulación de datos	<input checked="" type="checkbox"/>		
Declaración sustitutiva	<input type="checkbox"/>		



Agencia Tributaria

Declaración anual de operaciones con
terceras personas

DECLARACIÓN

Relación de declarados

HOJA COMÚN PARA TODAS LAS OPERACIONES
(CLAVES A, B, C, D, E, F Y G)

Modelo

347

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
00000000A	2 0 1 0	1 / 1

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
11111111C		SÁNCHEZ I SABEL			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio
28		B	7.000		
Importe percibido en metálico	Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA			
7.000	2 0 1 0				



Agencia Tributaria

Declaración anual de operaciones con terceras personas

Declaración complementaria por modificación o anulación de datos

Modelo

347

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
00000000A	2 0 1 0	1 / 1

Espacio reservado para numeración por código de barras

Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado							
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendo. local negocio				
Importe percibido en metálico	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA								
N.I.F. del arrendatario	Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario		Importe de la operación	Referencia catastral	Situación (Código)				
99999999B	FUERTES ÁLVARO		1.800	XXXXXXXXXX	1				
99999999B	FUERTES ÁLVARO		1.800	YYYYYYYYYY	1				
Tipo de vía	Nombre de la vía pública	Tipo Num.	Núm. casa	Calif. nu	Bloque	Portal	Escal.	Planta	Puerta
CL	LÉRI DA			18					
CL	LÉRI DA			18					
Complemento domicilio (ej: Urbanización, Polígono Industrial, C. Comercial...)		Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	Nombre del municipio	Cód. municipio	Provincia	Cód. provincia	Cód. postal		
			MADRID		MADRID		28001		
			MADRID		MADRID		28001		

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

FALTA DE ETIQUETAS

Deberá cumplimentarse este apartado siempre que el declarante no disponga de etiquetas. En este caso, consigne los datos identificativos que se solicitan a continuación.

Declarante

Nº. de identificación fiscal (NIF)

Apellidos y nombre (por este orden) o denominación o razón social

Marque este recuadro con una "X" si la persona o entidad declarante tiene la condición de gran empresa en el ejercicio a que se refiere este resumen anual (por haber superado su volumen de operaciones, determinado conforme al art. 121 de la Ley del Impuesto sobre el Valor Añadido, la cifra de 6.010.121,04 euros en el año natural inmediato anterior)

Gran Empresa

Ejercicio

Marque lo que proceda

Presentación en impreso

Presentación en soporte

Declaración complementaria

Declaración sustitutiva

DECLARACIÓN ANUAL DE OPERACIONES CON TERCERAS PERSONAS

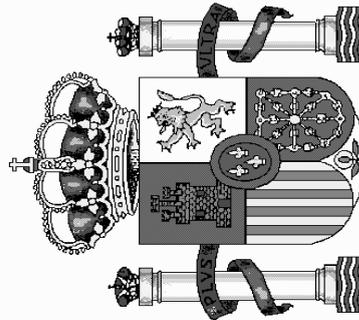
Modelo 347



Delegación de

Administración de

Código Administración.....



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA

NO OLVIDE INCLUIR LA SIGUIENTE DOCUMENTACIÓN

- 1º) Si la declaración no lleva adheridas las etiquetas identificativas se adjuntará una fotocopia de la tarjeta o documento acreditativo del Número de Identificación Fiscal (NIF) del declarante.
- 2º) El "Ejemplar para la Administración" de la Declaración-Resumen Anual de Operaciones con Terceras Personas (modelo 347), incluidas las hojas interiores si la declaración se presenta en la modalidad de papel.

ANEXO II



Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre el Valor Añadido

Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo
390

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

(Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)

2

Ejercicio.....

Devengo

Declaración sustitutiva.....

Número identificativo declaración anterior

Espacio reservado para numeración y código de barras

1**Sujeto pasivo**

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Registro de devolución mensual.....

Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio Nº Grupo Dominante Dependiente

Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI NO NIF entidad dominante

¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI NO

3**Datos estadísticos**

A	B	C
Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)	Clave	Epígrafe IAE
Principal		
Otras		

Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X"..... **D****DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS**Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:
NIF Razón social**4****Datos del representante y firma de la declaración****PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA****Representante**NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación
Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono
Municipio Provincia Cod. Postal**Fecha:****Firma:****PERSONAS JURÍDICAS****Declaración de los Representantes legales de la Entidad**

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.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración

En	, a	de	de
Por poder,	Por poder,	Por poder,	
D	D	D	
NIF	NIF	NIF	
Fecha Poder	Fecha Poder	Fecha Poder	
Notaría	Notaría	Notaría	

Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre el Valor Añadido
Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo
390

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
(Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)

2 Ejercicio.....

Devengo Declaración sustitutiva.....

Número identificativo declaración anterior.....

Espacio reservado para numeración y código de barras

1

Sujeto pasivo

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Registro de devolución mensual

Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio N° Grupo Dominante Dependiente

Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI NO NIF entidad dominante

¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI NO

3 **Datos estadísticos**

A Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)	B Clave	C Epigrafe IAE
Principal	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Otras	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X" **D**

DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS

Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:
 NIF Razón social

PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA

4 **Datos del representante y firma de la declaración**

Representante

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono

Municipio Provincia Cod. Postal

Fecha: **Firma:**

PERSONAS JURÍDICAS

Declaración de los Representantes legales de la Entidad

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.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración

En , a de de

Por poder, Por poder, Por poder,

D D D

NIF NIF NIF

Fecha Poder Fecha Poder Fecha Poder

Notaría Notaría Notaría

Agencia Tributaria

Ejemplar para el sujeto pasivo

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social

Pág. 2

5Operaciones
realizadas
en régimen
general**IVA devengado**

	Base imponible		Tipo %		Cuota devengada	
Régimen ordinario	01		4	02		
	03		7	04		
	527		8	528		
	05		16	06		
	529		18	530		
Operaciones intragrupo	500		4	501		
	502		7	503		
	531		8	532		
	504		16	505		
	533		18	534		
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	07		4	08		
	09		7	10		
	535		8	536		
	11		16	12		
	537		18	538		
Régimen especial de agencias de viaje	13		16	14		
	539		18	540		
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21		4	22		
	23		7	24		
	541		8	542		
	25		16	26		
	543		18	544		
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	545		4	546		
	547		7	548		
	549		8	550		
	551		16	552		
	553		18	554		
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		
	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. 2

5

IVA devengado

Operaciones
realizadas
en régimen
general

	Base imponible		Tipo %		Cuota devengada	
Régimen ordinario	01		4	02		
	03		7	04		
	527		8	528		
	05		16	06		
	529		18	530		
Operaciones intragrupo	500		4	501		
	502		7	503		
	531		8	532		
	504		16	505		
	533		18	534		
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07		4	08		
	09		7	10		
	535		8	536		
	11		16	12		
	537		18	538		
Régimen especial de agencias de viaje	13		16	14		
	539		18	540		
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21		4	22		
	23		7	24		
	541		8	542		
	25		16	26		
	543		18	544		
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	545		4	546		
	547		7	548		
	549		8	550		
	551		16	552		
	553		18	554		
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		
	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
	555	8	556
	194	16	195
	557	18	558
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes	48		49

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

IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión....	196	4	197
	198	7	199
	563	8	564
	200	16	201
	565	18	566
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
	567	8	568
	518	16	519
	569	18	570
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
	571	8	572
	206	16	207
	573	18	574
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
	575	8	576
	212	16	213
	577	18	578
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55

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
	555	8	556
	194	16	195
	557	18	558
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes	48		49

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506	4	507
	508	7	509
	559	8	560
	510	16	511
	561	18	562
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
	563	8	564
	200	16	201
	565	18	566
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
	567	8	568
	518	16	519
	569	18	570
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	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
	206	16	207
	573	18	574
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
	575	8	576
	212	16	213
	577	18	578
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55

N.I.F.

Apellidos y Nombre o Razón social

Pág. 4

5

**Operaciones
realizadas
en régimen
general**
(Continuación)

IVA deducible

	Base imponible		Tipo %		Cuota deducible	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214		4	215		
	216		7	217		
	579		8	580		
	218		16	219		
	581		18	582		
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		
	224		16	225		
	585		18	586		
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		
	593		16	594		
	595		18	596		
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.....				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

Pág. 4

5

Operaciones realizadas en régimen general (Continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
	216	7	217
	579	8	580
	218	16	219
	581	18	582
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
	224	16	225
	585	18	586
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
	593	16	594
	595	18	596
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			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

Pág. 5

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
1	<input type="text"/>	K₁ <input type="text"/>				
2	<input type="text"/>	K₂ <input type="text"/>				
3	<input type="text"/>	K₃ <input type="text"/>				
4	<input type="text"/>	K₄ <input type="text"/>				
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 de bienes.....	<input type="text" value="76"/>	<input type="text"/>
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos).....	<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

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
1	<input type="text"/>	K₁ <input type="text"/>				
2	<input type="text"/>	K₂ <input type="text"/>				
3	<input type="text"/>	K₃ <input type="text"/>				
4	<input type="text"/>	K₄ <input type="text"/>				
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 de bienes	<input type="text" value="76"/>	<input type="text"/>
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos)	<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. 6		
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		
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. <input style="width: 80%;" type="text"/>	Apellidos y Nombre o Razón social <input style="width: 95%;" type="text"/>	Pág. 7																								
11	Operaciones realizadas en el ejercicio																									
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%;"><input style="width: 80%;" type="text"/></td> </tr> <tr> <td>Adquisiciones intracomunitarias exentas</td> <td style="text-align: center;">109</td> <td><input style="width: 80%;" type="text"/></td> </tr> <tr> <td>Importaciones exentas</td> <td style="text-align: center;">231</td> <td><input style="width: 80%;" type="text"/></td> </tr> <tr> <td>Bases imponibles del IVA soportado no deducible</td> <td style="text-align: center;">232</td> <td><input style="width: 80%;" type="text"/></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><input style="width: 80%;" type="text"/></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><input style="width: 80%;" type="text"/></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><input style="width: 80%;" type="text"/></td> </tr> </table>		Adquisiciones interiores exentas	230	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Adquisiciones intracomunitarias exentas	109	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Importaciones exentas	231	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113	<input style="width: 80%;" type="text"/>	Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	<input style="width: 80%;" type="text"/>			
Adquisiciones interiores exentas	230	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Adquisiciones intracomunitarias exentas	109	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Importaciones exentas	231	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	<input style="width: 80%;" type="text"/>																								
12	Actividad desarrollada																									
Prorratas	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td>Importe total de las operaciones</td> <td>Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td>Tipo</td> <td colspan="4">% prorata</td> </tr> <tr> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> </tr> </table>			1							C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata				<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
	1																									
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																						
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>																			
	Actividad desarrollada																									
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td>Importe total de las operaciones</td> <td>Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td>Tipo</td> <td colspan="4">% prorata</td> </tr> <tr> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> </tr> </table>			2							C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata				<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
	2																									
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																						
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>																			
	Actividad desarrollada																									
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td>Importe total de las operaciones</td> <td>Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td>Tipo</td> <td colspan="4">% prorata</td> </tr> <tr> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> </tr> </table>			3							C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata				<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
	3																									
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																						
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>																			
	Actividad desarrollada																									
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td>Importe total de las operaciones</td> <td>Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td>Tipo</td> <td colspan="4">% prorata</td> </tr> <tr> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> </tr> </table>			4							C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata				<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
	4																									
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																						
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>																			
	Actividad desarrollada																									
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: center;">5</td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>C.N.A.E. (3 cifras)</td> <td>Importe total de las operaciones</td> <td>Importe de las operaciones con derecho a deducción</td> <td>Tipo</td> <td colspan="4">% prorata</td> </tr> <tr> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 100px;" type="text"/></td> <td><input style="width: 40px;" type="text"/></td> </tr> </table>			5							C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata				<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>
	5																									
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata																						
<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 100px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>	<input style="width: 40px;" type="text"/>																			
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

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. 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				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				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				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

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			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			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			187	
Regularización de bienes de inversión			188	
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)			189	