



INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MODELO 390

Registro

Presentación realizada el 18-01-2015 a las 15.22.32

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 201439048540017Q

Código Seguro de Verificación: 8EBYBMT9V9VKRX3Y

Presentador

NIF Presentador: 28648547T

Apellidos y Nombre / Razón social: LORENTE LORENZO RICARDO ALEJANDRO

En calidad de: Titular

Vía de entrada: **Presentación por Internet**

Número de justificante: 3905423286021



1. Sujeto pasivo

NIF

28648547T

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

LORENTE LORENZO, ALEJANDRO

Registro de devolución mensual en algún período del ejercicio ☐

Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio ☐

Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI ☐ NO ☐

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

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en este ejercicio? SI ☐ NO ☒

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de caja (art. 163.undecies LIVA)? SI ☐ NO ☒

¿Ha sido destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja? SI ☐ NO ☒

2. Devengo

Ejercicio 2014 Declaración sustitutiva ☐

Declaración sustitutiva por rectificación de cuotas deducidas en caso de concurso de acreedores (art. 80.Tres LIVA) ☐

Número identificativo declaración anterior

Número justificante: 3905423286021

3. Datos estadísticos

A Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)

Principal

DIPLOMADOS EN INFORMATICA

Otras

B Clave

2

C Epígrafe IAE

764

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

Personas físicas y entidades sin personalidad jurídica

Representante

NIF

28648547T

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

LORENTE LORENZO, ALEJANDRO

Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública

CL MTRO. DE CAVEIRO

Número

16

Esc.

Piso

BJ

Prta.

A

Teléfono

675239466

Municipio

MADRID

Provincia

MADRID

Cod. Postal

28049

Personas jurídicas

Declaración de los Representantes legales de la Entidad

El (los) 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.

Por poder,

D

NIF

Fecha Poder

Notaría

Por poder,

D

NIF

Fecha Poder

Notaría

Por poder,

D

NIF

Fecha Poder

Notaría

5. Operaciones realizadas en régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario	<div> <div>01</div> <div>03</div> <div>05</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>02</div> <div>04</div> <div>06</div> </div>
	9.569,41		2.009,58
Operaciones intragrupo	<div> <div>500</div> <div>502</div> <div>504</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>501</div> <div>503</div> <div>505</div> </div>
Régimen especial del criterio de caja	<div> <div>643</div> <div>645</div> <div>647</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>644</div> <div>646</div> <div>648</div> </div>
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	<div> <div>07</div> <div>09</div> <div>11</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>08</div> <div>10</div> <div>12</div> </div>
Régimen especial de agencias de viaje	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	<div> <div>21</div> <div>23</div> <div>25</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>22</div> <div>24</div> <div>26</div> </div>
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	<div> <div>545</div> <div>547</div> <div>551</div> </div>	<div> <div>4</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>546</div> <div>548</div> <div>552</div> </div>
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27		28
Modificación de bases y cuotas	29		30
Modificación de bases y cuotas de operaciones intragrupo	649		650
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores	31		32
Total bases y cuotas IVA	33 9.569,41		34 2.009,58
Recargo de equivalencia	<div> <div>35</div> <div>599</div> <div>601</div> <div>41</div> </div>	<div> <div>0,5</div> <div>1,4</div> <div>5,2</div> <div>1,75</div> </div>	<div> <div>36</div> <div>600</div> <div>602</div> <div>42</div> </div>
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 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46)			47 2.009,58

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
Operaciones interiores corrientes:			
	190	4	191
	192	7	193
	555	8	556
IIVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	603 60,00	10	604 6,00
	194	16	195
	557	18	558
	605 302,23	21	606 42,26
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	48 362,23		49 48,26
	506	4	507
	508	7	509
	559	8	560
IIVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	607	10	608
	510	16	511
	561	18	562
	609	21	610
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	512		513
Operaciones interiores de bienes de inversión:			
	196	4	197
	198	7	199
	563	8	564
IIVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión.....	611	10	612
	200	16	201
	565	18	566
	613	21	614
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión.....	50		51
	514	4	515
	516	7	517
	567	8	568
IIVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	615	10	616
	518	16	519
	569	18	570
	617	21	618
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	520		521
Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:			
	202	4	203
	204	7	205
	571	8	572
IIVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	619	10	620
	206	16	207
	573	18	574
	621	21	622
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes.....	52		53

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
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo	651		652
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 + 652 + 63 + 522).....	64		48,26
Resultado régimen general (47 - 64)	65		1.961,32

7. Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)**Liquidación anual**

Suma de resultados (65 + 83)	84	1.961,32
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85	
Resultado de la liquidación (84 - 85)	86	1.961,32

8. Tributación por razón de territorio (Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)**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	%	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94
Navarra	91	%		

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	1.961,32
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	9.569,41
Operaciones 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	653	
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 + 653 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	9.569,41