



INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MODELO 303

Registro

Presentación realizada el

Expediente/Referencia (nº registro asignado):

Código Seguro de Verificación:

Presentador

NIF Presentador:

Apellidos y Nombre / Razón social:

En calidad de:

Colaborador

Vía de entrada: **Presentación por Internet**

Número de justificante:

DOMICILIACIÓN DEL IMPORTE A INGRESAR

Identificación (1)

Devengo (2)

Ejercicio

Período

NIF Apellidos o Razón social Nombre

☐ **Tributación exclusivamente foral.**
Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso

Número justificante:

	SI	NO
¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (art. 30 RIVA)?.....	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
¿Tributa exclusivamente en régimen simplificado?.....	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
¿Es autoliquidación conjunta?.....	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente período de liquidación?.....	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
¿Ha optado por el régimen especial del criterio de Caja (art. 163 undecies LIVA)?.....	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?.....	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Revocación de la opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103. Dos.1º LIVA).....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Lleva voluntariamente los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT?.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
¿Está exonerado de la Declaración-resumen anual del IVA, modelo 390?.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
¿Existe volumen anual de operaciones (art. 121 LIVA)?.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Fecha en que se dictó el auto de declaración de concurso Día Mes Año

Si se ha dictado auto de declaración de concurso en este período indique el tipo de autoliquidación Preconcurso ☐
Postconcurso ☐

Liquidación (3)

Régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general	01 539,49	02 4,00	03 53,96
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios.	04 878.121,61	05 10,00	06 184.406,17
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)	07 1.523,96	08 21,00	09 320,03
Modificación bases y cuotas	10 -44.504,79	11	12
Recargo equivalencia.....	13	14	15
Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia	16	17 5,20	18
	19	20 1,40	21
	22	23	24
	25	26	27
Total cuota devengada ([03] + [06] + [09] + [11] + [13] + [15] + [18] + [21] + [24] + [26])...			175.435,88

IVA deducible

	Base	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....	28 789.653,47	29 165.739,60
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	30 978,00	31 205,38
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes	32	33
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión	34	35
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes	36 1.523,96	37 320,03
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	38	39
Rectificación de deducciones	40 -127.211,56	41 -26.714,41
Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.		42
Regularización bienes de inversión		43
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata		44
Total a deducir ([29] + [31] + [33] + [35] + [37] + [39] + [41] + [42] + [43] + [44])		139.550,60

Resultado régimen general ([27] - [45]) 35.885,28

Información adicional

Entregas intracomunitarias de bienes y servicios	59	
Exportaciones y operaciones asimiladas	60	1.949,52
Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción	61	12.432,50

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

	Base imponible	Cuota
Importes de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA	62	63
Importes de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación o afecte el régimen especial del criterio de caja	74	75

Resultado

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA	76	
Suma de resultados ([46] + [58] + [76])	64	35.885,28
Atribuible a la Administración del Estado 65 100,00%	66	35.885,28
IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso	77	
Cuotas a compensar de periodos anteriores	67	
Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Haciendas Forales. Resultado de la regularización anual.		
68 <input type="text"/> euros		
Resultado ([66] + [77] - [67] + [68])	69	35.885,28
A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria): Resultado de la anterior o anteriores declaraciones del mismo concepto, ejercicio y periodo	70	
Resultado de la liquidación ([69] - [70])	71	35.885,28

Compensación (4)	Si resulta 71 negativa consignar el importe a compensar	Ingreso (7)	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público, cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones.
	72 <input type="text"/>		Importe: <input type="text" value="35.885,28"/>
Sin actividad (5)	Sin actividad - <input type="checkbox"/>	Complementaria (8)	Código IBAN <input type="text"/>
	Manifiesto a esa Delegación que el importe a devolver reseñado deseo me sea abonado mediante transferencia bancaria a la cuenta indicada de la que soy titular:		Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y periodo, indíquelo marcando con una "X" esta casilla. <input type="checkbox"/> Autoliquidación complementaria
Devolución (6)	Importe: 73 <input type="text"/>	Complementaria (8)	En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.
	Código SWIFT-BIC <input type="text"/>		Nº. de justificante <input type="text"/>
	Código IBAN <input type="text"/>		

Exclusivamente a cumplimentar en el último periodo de liquidación por aquellos sujetos pasivos que queden exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA

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

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

Información de la tributación por razón de territorio (sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)

Álava 89 % Guipúzcoa 90 % Vizcaya 91 % Navarra 92 % Territorio común .. 107 %

Operaciones realizadas en el ejercicio

Operaciones en régimen general	80
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	81
Entregas intracomunitarias exentas	93
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	94
Operaciones exentas sin derecho a deducción	83
Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo	84
Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros	85
Operaciones en régimen simplificado	86
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	95
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	96
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	97
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	98
Entregas de bienes inmuebles, operaciones financieras y relativas al oro de inversión no habituales	79
Entregas de bienes de inversión	99
Total volumen de operaciones (art. 121 Ley IVA) (80 + 81 + 93 + 94 + 83 + 84 + 85 + 86 + 95 + 96 + 97 + 98 - 79 - 99)	88

La autenticidad de este documento puede ser comprobada mediante el Código Seguro

de Verificación

en <https://www.agenciatributaria.gob.es>