

I. DISPOSICIONES GENERALES

MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

- 15844** *Orden HFP/1307/2017, de 29 de diciembre, por la que se modifican la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de declaración censal de alta, modificación y baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores, la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de autoliquidación mensual, modelo agregado, y la Orden EHA/3786/2008, de 29 de diciembre, por la que se aprueba el modelo 303 impuesto sobre el valor añadido, autoliquidación.*

El Real Decreto 1075/2017, de 29 de diciembre, por el que se modifican el Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre; el Reglamento del Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales y Actos Jurídicos Documentados, aprobado por el Real Decreto 828/1995, de 29 de mayo; el Reglamento de los Impuestos Especiales, aprobado por el Real Decreto 1165/1995, de 7 de julio; el Reglamento del Impuesto sobre los Gases Fluorados de Efecto Invernadero, aprobado por el Real Decreto 1042/2013, de 27 de diciembre, el Reglamento por el que se regulan las obligaciones de facturación, aprobado por el Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre, el Real Decreto 3485/2000, de 29 de diciembre, sobre franquicias y exenciones en régimen diplomático, consular y de organismos internacionales y de modificación del Reglamento General de Vehículos, aprobado por el Real Decreto 2822/1998, de 23 de diciembre, y el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, por el que se aprueba el Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, introduce determinados cambios que afectan a la gestión de los impuestos y que por tanto determinan la necesidad de modificar otras normas reglamentarias de desarrollo.

En concreto, con el citado Real Decreto, se da cumplimiento a la Sentencia del Tribunal Supremo 418/2016, de 9 de febrero de 2016, que declaró nula por discriminatoria la regulación contenida en el Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido para el ejercicio de la opción para acogerse al régimen de diferimiento del citado impuesto en la importación, por excluir de su ejercicio a los sujetos pasivos que tributan exclusivamente ante una Administración tributaria Foral, incluyendo a estos sujetos pasivos y regulando el procedimiento para el ejercicio de la mencionada opción.

Además, con esta modificación reglamentaria se establece que, con carácter general, los sujetos pasivos con periodo de liquidación mensual podrán optar por el régimen de diferimiento del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación durante el mes de noviembre del año anterior al que deba surtir efecto. No obstante, para permitir que los sujetos pasivos que tributan exclusivamente ante una Administración tributaria Foral puedan optar para su aplicación en el año 2018 fuera del plazo general, se incluye en este Real Decreto una disposición transitoria en la que se indica que podrán ejercerla, para las cuotas liquidadas por la Aduana correspondientes al periodo del mes de febrero de 2018 y siguientes, hasta el día 15 de enero de 2018.

Estas modificaciones en el ámbito subjetivo del colectivo de sujetos pasivos que pueden ejercer la opción de diferimiento del Impuesto sobre el Valor Añadido en la importación, determina la necesidad de incluir una marca específica en las autoliquidaciones periódicas del Impuesto sobre el Valor Añadido para poder identificar a este colectivo de sujetos pasivos que tributan exclusivamente ante una Administración tributaria Foral, de modo que puedan ingresar en la Administración tributaria estatal únicamente el Impuesto

liquidado por las Aduanas en las operaciones de importación. Del mismo modo se considera oportuno modificar la denominación de los modelos de autoliquidación periódica del Impuesto sobre el Valor Añadido para hacer referencia inequívoca al mecanismo de diferimiento del citado impuesto en la importación previamente liquidado por la Aduana.

En consecuencia, se modifican tanto el modelo de autoliquidación del Impuesto sobre el Valor Añadido, modelo 303, aprobado por la Orden EHA/3786/2008, de 29 de diciembre, por la que se aprueban el modelo 303 Impuesto sobre el Valor Añadido, Autoliquidación, y el modelo 308 Impuesto sobre el Valor Añadido, solicitud de devolución: Recargo de equivalencia, artículo 30 bis del Reglamento del IVA y sujetos pasivos ocasionales y se modifican los anexos I y II de la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de autoliquidación mensual, modelo agregado, así como otra normativa tributaria, como el modelo 322 de autoliquidación mensual individual correspondiente al Régimen especial del Grupo de Entidades en el Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de autoliquidación mensual, modelo agregado, y el modelo 039 de Comunicación de datos, correspondientes al Régimen especial del Grupo de Entidades en el Impuesto sobre el Valor Añadido.

De forma adicional, y como consecuencia del citado Real Decreto, también se modifica la redacción del artículo 1.2.b) de la referida Orden EHA/3786/2008, de 29 de diciembre. Esta modificación tiene carácter técnico e implica la eliminación de la referencia al apartado 5.º del artículo 71.3 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, puesto que aquellos sujetos pasivos que opten por llevar los Libros registro del Impuesto sobre el Valor Añadido a través de la Sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, seguirán teniendo periodo de liquidación trimestral salvo que se encuentren en alguna de las circunstancias previstas en el mencionado artículo 71.3 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido. Del mismo modo, se hace conveniente incluir una marca especial en el modelo de autoliquidación del Impuesto sobre el Valor Añadido, modelo 303, que permita identificar en la autoliquidación a aquellos sujetos pasivos que voluntariamente lleven los Libros registro del Impuesto sobre el Valor Añadido a través de la Sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria.

Asimismo, y dado que la opción por el diferimiento del Impuesto sobre el Valor Añadido para los sujetos pasivos que tributen exclusivamente ante una Administración tributaria Foral debe ejercerse a través de una declaración censal ante la Agencia Estatal de Administración Tributaria, se ha considerado adecuado que esta opción específica también se ejerza a través de la Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores, modelo 036.

Por lo tanto, también se debe modificar esta Declaración censal, modelo 036, aprobada por la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores, incluyendo casillas específicas para que estos sujetos pasivos puedan ejercer la referida opción.

Dado que la nueva Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores, modelo 036, aprobada en esta orden, entrará en vigor el 1 de julio de 2018, los sujetos pasivos que tributan exclusivamente ante una Administración tributaria Foral podrán ejercer la opción por el diferimiento del impuesto en la importación mediante la presentación del correspondiente escrito a través del registro electrónico de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, regulado mediante Resolución de 28 de diciembre de 2009, de la Presidencia de la Agencia Estatal de Administración Tributaria por la que se crea la Sede electrónica y se regulan los registros electrónicos de la Agencia Estatal de Administración Tributaria.

También son objeto de modificación en esta orden los modelos 036, de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y

retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores, como consecuencia de la necesidad de habilitar campos específicos para poder comunicar los sucesores en la declaración de baja del Censo de Empresarios, Profesionales y Retenedores, en caso de fallecimiento de personas físicas o disolución de entidades. Esta información relativa a sucesores se requiere como consecuencia directa de las disposiciones introducidas al respecto por el Real Decreto 1070/2017, de 29 de diciembre, por el que se modifican el Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, y el Real Decreto 1676/2009, de 13 de noviembre, por el que se regula el Consejo para la Defensa del Contribuyente, en la declaración censal de baja del Censo de Empresarios, Profesionales y Retenedores. La entrada en vigor de esta modificación censal, relativa a la incorporación de la información de sucesores, se producirá a partir del 1 de julio de 2018.

Por último, procede destacar como novedad incorporada a ambos modelos censales, la modificación del literal y contenido del apartado correspondiente a teléfonos y direcciones electrónicas. Esta modificación consiste en reducir el contenido de los datos solicitados y la precisión de indicar que el suministro del número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico, implican la concesión de la autorización para que los mismos sean utilizados por la Agencia Estatal de Administración Tributaria para realizar avisos de carácter meramente informativo.

El artículo 13 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, dispone que las declaraciones censales de alta, modificación y baja, previstas en los artículos 9, 10 y 11 del mismo, se presentarán en el lugar, forma y plazos que establezca el Ministro de Economía y Hacienda.

El artículo 117 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, habilita, en el ámbito del Estado, al Ministro de Economía y Hacienda para aprobar los modelos de declaración, autoliquidación y comunicación de datos, así como para establecer la forma, lugar y plazos de su presentación.

Los artículos 61 ter.3 y 71.4 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, establecen que el Ministro de Hacienda y Función Pública aprobará los modelos de declaración-liquidación del Impuesto.

Las habilitaciones al Ministro de Economía y Hacienda recogidas en este preámbulo deben entenderse realizadas al Ministro de Hacienda y Función Pública de acuerdo con la nueva estructura ministerial establecida por el Real Decreto 415/2016, de 3 de noviembre, por el que se reestructuran los departamentos ministeriales.

En su virtud, dispongo:

Artículo primero. *Modificación de la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores.*

Se introducen las siguientes modificaciones en la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores:

Se sustituyen los anexos I y II, por los que figuran como anexos I y II de la presente orden respectivamente.

Artículo segundo. *Modificación de la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de Autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de Autoliquidación mensual, modelo agregado, y el modelo 039 de Comunicación de datos, correspondientes al Régimen especial del Grupo de Entidades en el Impuesto sobre el Valor Añadido.*

Se introducen las siguientes modificaciones en la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de Autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de Autoliquidación mensual, modelo agregado, y el modelo 039 de Comunicación de datos, correspondientes al Régimen especial del Grupo de Entidades en el Impuesto sobre el Valor Añadido:

Uno. Se modifica el apartado 1 del artículo 1, que queda redactado de la siguiente forma:

«1. Se aprueba el modelo 322 de «Impuesto sobre el Valor Añadido. Grupo de entidades. Modelo individual. Autoliquidación mensual. Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana», que figura como anexo I en la presente Orden.»

Dos. Se sustituye el anexo I, «Grupo de entidades. Modelo individual. Autoliquidación mensual», por el que figura como anexo III, «Impuesto sobre el Valor Añadido. Grupo de entidades. Modelo individual. Autoliquidación mensual. Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana», de la presente orden.

Artículo tercero. *Modificación de la Orden EHA/3786/2008, de 29 de diciembre, por la que se aprueban el modelo 303 Impuesto sobre el Valor Añadido, Autoliquidación, y el modelo 308 Impuesto sobre el Valor Añadido, solicitud de devolución: Recargo de equivalencia, artículo 30 bis del Reglamento del IVA y sujetos pasivos ocasionales y se modifican los anexos I y II de la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de autoliquidación mensual, modelo agregado, así como otra normativa tributaria.*

Se introducen las siguientes modificaciones en la Orden EHA/3786/2008, de 29 de diciembre, por la que se aprueban el modelo 303 Impuesto sobre el Valor Añadido, Autoliquidación, y el modelo 308 Impuesto sobre el Valor Añadido, solicitud de devolución: Recargo de equivalencia, artículo 30 bis del Reglamento del IVA y sujetos pasivos ocasionales y se modifican los Anexos I y II de la Orden EHA/3434/2007, de 23 de noviembre, por la que se aprueban los modelos 322 de Autoliquidación mensual, modelo individual, y 353 de Autoliquidación mensual, modelo agregado, así como otra normativa tributaria:

Uno. Se modifica el artículo 1, que queda redactado de la siguiente forma:

«1. Se aprueba el modelo 303 de “Impuesto sobre el Valor Añadido. Autoliquidación. Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana”, que figura como anexo I de la presente orden.

Dicho modelo consta de los dos ejemplares siguientes:

Ejemplar para el sujeto pasivo.

Ejemplar para la Entidad colaboradora-AEAT.

El número de justificante que habrá de figurar en el modelo 303 de autoliquidación será un número secuencial cuyos tres primeros dígitos se corresponderán con el código 303. No obstante, en el supuesto a que se refiere el artículo 4 de la Orden HAP/2194/2013, de 22 de noviembre, por la que se regulan los procedimientos y las condiciones generales para la presentación de determinadas autoliquidaciones, declaraciones informativas, declaraciones

censales, comunicaciones y solicitudes de devolución, de naturaleza tributaria, el número de justificante comenzará con el código 302.

2. Este modelo será presentado por los siguientes sujetos pasivos del Impuesto sobre el Valor Añadido:

a) Aquellos cuyo período de liquidación coincida con el trimestre natural, incluidas las personas o entidades que apliquen el Régimen especial simplificado regulado en el capítulo II del título IX de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido, salvo las personas o entidades que tengan la obligación de presentar autoliquidaciones de carácter no periódico, según lo previsto en el artículo 71.8 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre.

b) Aquellos cuyo período de liquidación coincida con el mes natural, de acuerdo con lo establecido en los apartados 1.º, 2.º y 3.º del artículo 71.3 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre.»

Dos. Se sustituye el anexo I, «Impuesto sobre el Valor Añadido, autoliquidación», modelo 303, por el que figura como anexo IV, «Impuesto sobre el Valor Añadido. Autoliquidación. Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana», de la presente orden.

Disposición transitoria única. *Ejercicio de la opción por el diferimiento del ingreso de las cuotas del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación para determinados sujetos pasivos.*

Uno. El diferimiento del ingreso de las cuotas del Impuesto sobre el Valor Añadido correspondientes a operaciones de importación de bienes por parte de los sujetos pasivos a que se refiere el artículo 74.1 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, que tributen exclusivamente ante una Administración tributaria Foral, surtirá efectos para las cuotas liquidadas por la Aduana correspondientes al periodo del mes de febrero de 2018 y siguientes.

Dos. Los sujetos pasivos a que se refiere el artículo 74.1 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, que tributen exclusivamente ante una Administración tributaria Foral, podrán ejercer la opción por el diferimiento del impuesto en la importación para su aplicación en el año 2018, mediante la presentación del correspondiente escrito a través del registro electrónico de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, regulado mediante Resolución de 28 de diciembre de 2009, de la Presidencia de la Agencia Estatal de Administración Tributaria por la que se crea la Sede electrónica y se regulan los registros electrónicos de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, hasta el 15 de enero de 2018.

Disposición final única. *Entrada en vigor.*

La presente orden entrará en vigor el día siguiente al de su publicación en el «Boletín Oficial del Estado».

No obstante lo anterior:

a) Las modificaciones aprobadas en el artículo primero para los modelos 036 y 037 Declaración censal y Declaración censal simplificada de alta en el Censo de obligados tributarios, cambio de domicilio y/o variación de datos personales, estarán disponibles a partir del 1 de julio de 2018.

b) Los nuevos modelos de autoliquidación aprobados en los artículos 2 y 3 se utilizarán a partir del periodo de liquidación correspondiente a febrero de 2018.

Madrid, 29 de diciembre de 2017.—El Ministro de Hacienda y Función Pública, Cristóbal Montoro Romero.

ANEXO I



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

DECLARACIÓN CENSAL

de alta, modificación y baja en el Censo de
Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1

Modelo

036

Datos identificativos

101	NIF		
102	Apellidos o razón o denominación social	103	Nombre

Espacio reservado para numeración por código de barras

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN

A) Alta

- 110 Solicitud de Número de Identificación Fiscal (NIF)
- 111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores

B) Modificación

- 120 Solicitud de NIF definitivo, disponiendo de NIF provisional.
- 121 Solicitud de nueva tarjeta acreditativa del NIF
- 142 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 122 Modificación domicilio fiscal. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 123 Modificación domicilio social o de gestión administrativa. (páginas 2A y 2B)
- 124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 126 Modificación datos representantes. (página 3)
- 127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 4)
- 128 Modificación de la condición de Gran Empresa o Admón. Pública de presupuesto superior a 6.000.000 de euros. (página 5)
- 129 Solicitud de alta/baja en el registro de devolución mensual. (página 5)
- 130 Solicitud de alta/baja en el registro de operadores intracomunitarios. (página 5)
- 143 Comunicación de opción y renuncia a la llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT. (página 5)
- 131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 5)
- 132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 6)
- 133 Modificación datos relativos al Impuesto sobre Sociedades. (página 6)
- 134 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español. (página 6)
- 135 Opción/renuncia por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002. (página 6)
- 136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 7)
- 137 Modificación datos relativos a otros Impuestos. (página 7)
- 138 Modificación datos relativos a regímenes especiales del comercio intracomunitario. (página 7)
- 139 Modificación datos relativos a la relación de socios, miembros o partícipes. (página 8)
- 140 Dejar de ejercer todas las actividades empresariales y/o profesionales (personas jurídicas y entidades, sin liquidación. Entidades inactivas). Fecha efectiva del cese 141 / /

C) Baja

- 150 Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores. 151 Causa / Fecha efectiva de la baja 152 / /

Lugar, fecha y firma

Lugar	Firma
Fecha	Firmado D./D ^a .
Firma en calidad de	

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2A

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN

A) Personas físicas

A1 Residente fiscal en España		A2 Código país de residencia		A3 Nacionalidad	
Identificación					
A4 NIF		A5 Apellido 1	A6 Apellido 2	A7 Nombre	A8 Nombre comercial
A90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)					
A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada" Alta <input type="checkbox"/> Baja <input type="checkbox"/>					
A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil / /					
A27 Dominio o dirección de internet			A38 Dominio o dirección de internet		
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT					
A28 Prefijo país		A29 Tfno. móvil para avisos		Baja <input type="checkbox"/>	
A26 Correo electrónico para avisos			Baja <input type="checkbox"/>		
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.					
Domicilio fiscal en España					
A11 Tipo de vía		A12 Nombre de la vía pública		A13 Tipo Num.	A14 Núm. casa
A15 Calif. nu	A16 Bloque	A17 Portal	A18 Escal.	A19 Planta	A20 Puerta
A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)			A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		A23 C. Postal
A24 Nombre del Municipio		A25 Provincia		A30 Referencia catastral	
Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)					
A31 Domicilio (Address)					
A32 Complemento domicilio (si fuese necesario)			A34 Población / Ciudad		A33 C. Postal (ZIP)
A35 Provincia / Región / Estado			A36 País		A37 Cod. País
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)					
A40 Baja <input type="checkbox"/>					
1) A41 Tipo de vía		A42 Nombre de la vía pública		A43 Tipo Num.	A44 Núm. casa
A45 Calif. nu	A46 Bloque	A47 Portal	A48 Escal.	A49 Planta	A50 Puerta
A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)			A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		A53 C. Postal
A54 Nombre del Municipio		A55 Provincia			
A59 Destinatario (si es distinto del declarante)			A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:					
A62 Población / Ciudad		A63 C. Postal			
A64 Provincia		A68 Destinatario (si es distinto del declarante)		A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	
Domicilio gestión administrativa					
A71 Tipo de vía		A72 Nombre de la vía pública		A73 Tipo Num.	A74 Núm. casa
A75 Calif. nu	A76 Bloque	A77 Portal	A78 Escal.	A79 Planta	A80 Puerta
A81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)			A82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		
A83 C. Postal		A84 Nombre del Municipio		A85 Provincia	
Establecimientos permanentes					
A91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente?			Sí <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	A92 ¿Cuántos? <input type="text"/>
Identifique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España. Indique sólo la denominación diferenciada asignada a cada uno:					
A94	1	Denominación	<input type="text"/>		
A96	2	Denominación	<input type="text"/>		
A98	3	Denominación	<input type="text"/>		

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 2B
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
2. IDENTIFICACIÓN (continuación)			
B) Personas jurídicas o entidades			
B1 Persona jurídica o entidad residente o constituida en España		B2 Persona jurídica o entidad no residente o constituida en el extranjero	B3 Código país de residencia
Identificación			
B4 NIF	B5 Razón o denominación social	B6 Anagrama	
B7 NIF otros países/NIF-IVA (NVAT)	B8 Fecha acuerdo voluntades	B9 Fecha constitución	B10 Fecha inscripción registral
B28 Dominio o dirección de internet		B29 Dominio o dirección de internet	
B90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)			
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT			
B26 Prefijo país	B27 Tífo. móvil para avisos	Baja	
B38 Correo electrónico para avisos		Baja	
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.			
Domicilio fiscal en España			
B11 Tipo de vía	B12 Nombre de la vía pública	B13 Tipo Num.	B14 Núm. casa B15 Calif. nu
B21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	B23 C. Postal
B24 Nombre del Municipio	B25 Provincia	B30 Referencia catastral	
Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes) Domicilio fiscal <input type="checkbox"/> Domicilio social <input type="checkbox"/>			
B31 Domicilio (Address)			
B32 Complemento domicilio (si fuese necesario)		B34 Población / Ciudad	B33 C. Postal (ZIP)
B35 Provincia / Región / Estado		B36 País	B37 Cod. País
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)			
B40 Baja	1) B41 Tipo de vía B42 Nombre de la vía pública		
B51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	B53 C. Postal
B54 Nombre del Municipio		B55 Provincia	
B59 Destinatario (si es distinto del declarante)		B60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	
2) B61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:		B62 Población / Ciudad	B63 C. Postal
B64 Provincia		B68 Destinatario (si es distinto del declarante)	B69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)
Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)			
B71 Tipo de vía	B72 Nombre de la vía pública	B73 Tipo Num.	B74 Núm. casa B75 Calif. nu
B81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	B76 Bloque B77 Portal B78 Escal. B79 Planta B80 Puerta
B83 C. Postal	B84 Nombre del Municipio	B85 Provincia	
Forma jurídica o clase de entidad			
65 ¿Tiene personalidad jurídica? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> Marque con una X la casilla que corresponda e indique la forma jurídica o clase de entidad:			
68 <input type="checkbox"/>	Persona jurídica. Forma jurídica: 69	71	
70 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España con actividad económica. Clase de entidad:	73	
72 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España sin actividad económica. Clase de entidad:	75	
74 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, con presencia en España. Clase de entidad:	77	
76 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, sin presencia en España. Clase de entidad:	79	
78 <input type="checkbox"/>	Otras entidades. Clase de entidad: 79		
Establecimientos permanentes			
B91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> B92 ¿Cuántos? <input type="checkbox"/>			
Indique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España.			
B93 1	NIF	B94 Denominación	
B95 2	NIF	B96 Denominación	
B97 3	NIF	B98 Denominación	

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 2C
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
2. IDENTIFICACIÓN (continuación)			
C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente			
C1 NIF	C2 Razón o denominación social	C3 Anagrama	
C4 Tipo de establecimiento permanente	C5 ¿Es una sucursal de la entidad no residente?	Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	
C27 Dominio o dirección de internet	C28 Dominio o dirección de internet		
Persona o entidad no residente de la que depende			
C6 NIF (si dispone de él)	C7 Razón o denominación social	C8 Estado de residencia	
C9 Código de identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (N VAT)			
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT			
C10 Prefijo país	C26 Tfno. móvil para avisos	Baja <input type="checkbox"/>	
C29 Correo electrónico para avisos	Baja <input type="checkbox"/>		
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.			
Domicilio fiscal			
C11 Tipo de vía	C12 Nombre de la vía pública	C13 Tipo Num.	C14 Núm. casa
		C15 Calif. nu	C16 Bloque
		C17 Portal	C18 Escal.
		C19 Planta	C20 Puerta
C21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	C22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		B23 C. Postal
C24 Nombre del Municipio	C25 Provincia	C30 Referencia catastral	
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)			
C40 Baja	<input type="checkbox"/>		
1) C41 Tipo de vía	C42 Nombre de la vía pública	C43 Tipo Num.	C44 Núm. casa
		C45 Calif. nu	C46 Bloque
		C47 Portal	C48 Escal.
		C49 Planta	C50 Puerta
C51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	C52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		C53 C. Postal
C54 Nombre del Municipio	C55 Provincia		
C59 Destinatario (si es distinto del declarante)	C60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
2) C61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:	C62 Población / Ciudad	C63 C. Postal	
C64 Provincia	C68 Destinatario (si es distinto del declarante)	C69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 3
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

3. REPRESENTANTES**Representante N°/....**

Causa de la presentación											
300 Alta representante	<input type="checkbox"/>	301 Baja representante	<input type="checkbox"/>								
302 Modificación de la representación		<input type="checkbox"/>	303 Fecha								
<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>											
Identificación del representante											
304 NIF	305 Apellidos y nombre o razón social										
<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>											
306 Residente	SÍ	<input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>								
Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)											
311 Alta	<input type="checkbox"/>	312 Baja	<input type="checkbox"/>								
313 Fecha		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
307 NIF	308 Apellido1		309 Apellido2								
310 Nombre		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
Causa de la representación											
330 Legal	<input type="checkbox"/>	331 Clave	<input type="text"/>								
332 Voluntaria	<input type="checkbox"/>	<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
Tipo de representación	333 Clave	<input type="text"/>	Título de la representación								
334 Clave		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									

Representante N°/....

Causa de la presentación											
350 Alta representante	<input type="checkbox"/>	351 Baja representante	<input type="checkbox"/>								
352 Modificación de la representación		<input type="checkbox"/>	353 Fecha								
<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>											
Identificación del representante											
354 NIF	355 Apellidos y nombre o razón social										
<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>											
356 Residente	SÍ	<input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>								
Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)											
361 Alta	<input type="checkbox"/>	362 Baja	<input type="checkbox"/>								
363 Fecha		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
357 NIF	358 Apellido1		359 Apellido2								
360 Nombre		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
Causa de la representación											
380 Legal	<input type="checkbox"/>	381 Clave	<input type="text"/>								
382 Voluntaria	<input type="checkbox"/>	<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									
Tipo de representación	383 Clave	<input type="text"/>	Título de la representación								
384 Clave		<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>									

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 4
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

4. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES**A) Actividad**

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección I.A.E.	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
---------------------------------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------

B) Lugar de realización de la actividad**La actividad se desarrolla fuera de un local determinado**

Causa de presentación	405 <input type="checkbox"/> Alta	406 Fecha	407 N.º referencia
	408 <input type="checkbox"/> Baja	409 Fecha	410 N.º referencia
Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:			
411 Municipio	Cód. Municipal	Provincia	Cód. Provincia

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../...			
412 Referencia catastral			
413 S.G.	414 Nombre de la vía pública	415 Núm.	416 Piso
		417 Prta.	418 Código Postal
419 Municipio	Cód. Municipal	420 Provincia	Cód. Provincia
			421 Comunidad Autónoma
422 Superficie (m ²)	423 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	424 <input type="checkbox"/> Alta	425 Fecha	426 N.º referencia
	427 <input type="checkbox"/> Baja	428 Fecha	429 N.º referencia alta
	430 <input type="checkbox"/> Variación	431 Fecha	432 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...			
433 Referencia catastral			
434 S.G.	435 Nombre de la vía pública	436 Núm.	437 Piso
		438 Prta.	439 Código Postal
440 Municipio	Cód. Municipal	441 Provincia	Cód. Provincia
			442 Comunidad Autónoma
443 Superficie (m ²)	444 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	445 <input type="checkbox"/> Alta	446 Fecha	447 N.º referencia
	448 <input type="checkbox"/> Baja	449 Fecha	450 N.º referencia alta
	451 <input type="checkbox"/> Variación	452 Fecha	453 N.º referencia alta

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../...			
454 Referencia catastral			
455 S.G.	456 Nombre de la vía pública	457 Núm.	458 Piso
		459 Prta.	460 Código Postal
461 Municipio	Cód. Municipal	462 Provincia	Cód. Provincia
			463 Comunidad Autónoma
464 Superficie (m ²)	465 Grado de afec.	466 Uso o destino	467 Siglas
	%		
Causa de presentación	468 <input type="checkbox"/> Alta	469 Fecha	470 N.º referencia
	471 <input type="checkbox"/> Baja	472 Fecha	473 N.º referencia alta
	474 <input type="checkbox"/> Variación	475 Fecha	476 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...			
477 Referencia catastral			
478 S.G.	479 Nombre de la vía pública	480 Núm.	481 Piso
		482 Prta.	483 Código Postal
484 Municipio	Cód. Municipal	485 Provincia	Cód. Provincia
			486 Comunidad Autónoma
487 Superficie (m ²)	488 Grado de afec.	489 Uso o destino	490 Siglas
	%		
Causa de presentación	491 <input type="checkbox"/> Alta	492 Fecha	493 N.º referencia
	494 <input type="checkbox"/> Baja	495 Fecha	496 N.º referencia alta
	497 <input type="checkbox"/> Variación	498 Fecha	499 N.º referencia alta

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 5

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. SUJETO PASIVO GRAN EMPRESA Y ADMONES. PÚBLICAS

	SÍ	NO	Fecha
541 ¿Tiene la condición de Gran Empresa (volumen de operaciones en el ejercicio anterior superior a 6.010.121,04 euros)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	545
577 ¿Es Administración Pública cuyo último presupuesto anual aprobado supera los 6.000.000 de euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	578

6. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

	SÍ	NO	Fecha
500 ¿Está establecido en el territorio de aplicación del Impuesto sobre el Valor Añadido o tiene en él un establecimiento permanente?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
513 ¿Tiene la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales de acuerdo con el art. 84.Uno.2º) LIVA?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
740 Comunicación de que el cumplimiento de la obligación de expedir factura se realiza por los destinatarios de las operaciones o por terceros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	739

B) Inicio de actividad

	Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios.....	503
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios.....	505
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	507
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	509

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:		Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad	Fecha
Alta	Baja		
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	511	512
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	515	516
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	519	520
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	523	524
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	527	528
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	535	536
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	539	540
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	543	544
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	547	548
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	571	572
Régimen especial simplificado			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	551	552
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	555	556
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	559	560
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	563	564
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	567	568
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	575	576
Régimen especial oro de inversión, realización de operaciones que puedan tributar por este régimen.....			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	521	525
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	533	537
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	553	557
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	581	585
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	565	569

D) Registros

Solicita inscripción/baja en el Registro de devolución mensual	579	<input type="checkbox"/> Alta	580	<input type="checkbox"/> Baja
Solicita alta/baja en el Registro de operadores intracomunitarios	582	<input type="checkbox"/> Alta	583	<input type="checkbox"/> Baja
			584	Fecha

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA:				%	Opción prorratea especial	
Sector diferenciados y prorratea especial:					SÍ	NO
No tiene sectores diferenciados					<input type="checkbox"/>	587 <input type="checkbox"/>
Sí tiene sectores diferenciados:						
Sector I, actividades comprendidas:	588	Código CNAE	589	Código CNAE	590	Código CNAE
Sector II, actividades comprendidas:	592	Código CNAE	593	Código CNAE	594	Código CNAE
Sector III, actividades comprendidas:	596	Código CNAE	597	Código CNAE	598	Código CNAE
					591	<input type="checkbox"/>
					595	<input type="checkbox"/>
					599	<input type="checkbox"/>

F) Gestión de otras opciones

Ingreso cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	530	<input type="checkbox"/> Opción	531	<input type="checkbox"/> Renuncia	736	Fecha
Lievanzza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT	532	<input type="checkbox"/> Opción	737	<input type="checkbox"/> Renuncia	738	Fecha

G) Forales IVA a la importación

Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con ingreso de cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	741	<input type="checkbox"/> Opción	742	<input type="checkbox"/> Renuncia	743	Fecha
--	-----	---------------------------------	-----	-----------------------------------	-----	-------

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 6

036

Espacio reservado para N° justificante

7. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS, IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES

A) Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600	<input type="checkbox"/>	602
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601	<input type="checkbox"/>	603
Método de estimación en el IRPF:			
	Inclusión	Renuncia	Revocación
- Estimación objetiva	604	605 (1)	606
- Estimación directa			Exclusión
normal	608		607 (1)
simplificada	609	610 (2)	611
			Baja
			617
			619
			Fecha
			616
			618
			650
(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncie a dicho método, marcando las casillas [605] ó [607], indique el grupo o epígrafe/sección de I.A.E. o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del período impositivo.	613		
(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla [610], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del período impositivo.	614		

B) Impuesto sobre Sociedades

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Sociedades	620	<input type="checkbox"/>	641
Fecha de cierre del próximo ejercicio económico 640 (dd/mm)			
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del Impuesto sobre Sociedades	621	<input type="checkbox"/>	642
Condición de entidad exenta en el Impuesto sobre Sociedades	622	<input type="checkbox"/>	
En su caso, marque la casilla que corresponda:			
			Fecha
623 Exención total (artículo 9.1 de la Ley IS)			643
624 Exención parcial (artículo 9.2 de la Ley IS)			644
625 Exención parcial (artículo 9.3 de la Ley IS)			645
627 Exención parcial (artículo 9.4 de la Ley IS)			647
Ejercitada la opción por el régimen de consolidación fiscal, renuncia a su aplicación	626	<input type="checkbox"/>	646

C) Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español

Modalidad de establecimiento permanente:			
630	<input type="checkbox"/>	Régimen general	
631	<input type="checkbox"/>	Actividades art. 18.3 texto refundido Ley IRNR	
632	<input type="checkbox"/>	Actividades art. 18.4 texto refundido Ley IRNR	
		Opción por el régimen general, en los términos del artículo 18.4 texto refundido Ley IRNR	633
			Alta Baja Fecha
			636
Obligación de presentar declaración por el IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	634	<input type="checkbox"/>	637
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	635	<input type="checkbox"/>	638

8. RÉGIMEN FISCAL ESPECIAL DEL TÍTULO II DE LA LEY 49/2002.

	Alta	Baja	Fecha
651 Ejerce la opción por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002			653
652 Ejercitada la opción por el Régimen fiscal especial de la Ley 49/2002, renuncia a su aplicación			654

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 7

036

Espacio reservado para N° justificante

9. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

Retenciones e ingresos a cuenta

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111).....	700	<input type="checkbox"/>	720
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111).....	701	<input type="checkbox"/>	721
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115).....	702	<input type="checkbox"/>	722
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta o a efectuar pagos a cuenta sobre las transmisiones o reembolsos de acciones o participaciones representativas del capital o patrimonio de las instituciones de inversión colectiva (modelo 117).....	703	<input type="checkbox"/>	723
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario derivados de la transmisión, amortización, reembolso, canje o conversión de cualquier clase de activos representativos de la captación y utilización de capitales ajenos (modelo 124).....	704	<input type="checkbox"/>	724
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario obtenidos por la contraprestación derivada de cuentas en toda clase de instituciones financieras, incluyendo las basadas en operaciones sobre activos financieros (modelo 126).....	705	<input type="checkbox"/>	725
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario procedentes de operaciones de capitalización o de contratos de seguro de vida o invalidez (modelo 128).....	706	<input type="checkbox"/>	726
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre otras rentas o rendimientos del capital mobiliario (modelo 123).....	707	<input type="checkbox"/>	727

10. OTROS IMPUESTOS

A) Impuestos Especiales

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de inscribir sus establecimientos en el registro territorial de la oficina gestora en relación con los productos objeto de los Impuestos Especiales de Fabricación.....	710	<input type="checkbox"/>	730
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre la Electricidad (Modelo 560).....	711	<input type="checkbox"/>	731
Obligado a presentar declaración resumen anual de operaciones del Impuesto Especial sobre el Carbón.....	712	<input type="checkbox"/>	732

B) Impuesto sobre las Primas de Seguros

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Primas de Seguros (Modelo 430).....	713	<input type="checkbox"/>	733

C) Impuestos Medioambientales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre el valor de la producción de energía eléctrica (Modelo 583).....	708	<input type="checkbox"/>	709

11. RÉGIMENES ESPECIALES COMERCIO INTRACOMUNITARIO (VENTAS A DISTANCIA Y NO SUJECCIÓN ART. 14 LEY I.V.A.)

A) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Ventas a distancia

Gravamen en origen o en destino, en el caso de ventas a distancia (artículo 68 de la Ley del IVA):

- A otros estados miembros (artículo 68, apartado cuatro de la Ley del IVA):

	Superado límite					Superado límite			
	900 Sí	901 NO	902 Destino	903 Revocación		900 Sí	901 NO	902 Destino	903 Revocación
1.- Alemania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15.- Irlanda.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2.- Austria.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	16.- Italia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3.- Bélgica.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	17.- Letonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4.- Bulgaria.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	18.- Lituania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5.- Chipre.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	19.- Luxemburgo.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6.- Croacia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20.- Malta.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7.- Dinamarca.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	21.- Países Bajos.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8.- Eslovaquia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	22.- Polonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9.- Eslovenia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	23.- Portugal.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10.- Estonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	24.- Reino Unido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11.- Finlandia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	25.- República Checa.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12.- Francia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	26.- Rumania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13.- Grecia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	27.- Suecia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14.- Hungría.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					

- Desde otros estados miembros:

- Bienes sujetos a impuestos especiales (artículo 68, apartado cinco de la Ley del IVA).....

- Otros bienes (artículo 68, apartado tres de la Ley del IVA).....

B) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Artículo 14 Ley del IVA

Sujetos pasivos en Régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca, sujetos pasivos exentos y personas jurídicas que no actúen como empresarios o profesionales:

- Opción por el régimen general del IVA (artículo 14 de la Ley del IVA)	910	<input type="checkbox"/>	Sujeción	911	<input type="checkbox"/>	No sujeción
- ¿Ha superado el umbral de 10.000 euros en sus adquisiciones intracomunitarias?.....	912	<input type="checkbox"/>	Sí	913	<input type="checkbox"/>	No

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 8
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

12. RELACIÓN DE SOCIOS, MIEMBROS O PARTICIPES

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación

802 Alta 803 Baja 804 Modificación 805 Fecha

800 NIF 801 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas

		Renuncia	Revocación		Renuncia	Revocación	Firma <input type="text"/>
IRPF:	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
IVA:	Régimen simplificado	823 <input type="checkbox"/>	824 <input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825 <input type="checkbox"/>	826 <input type="checkbox"/>	
	Cuota o % de participación	818 <input type="text"/> %		Cuota o % de atribución	859 <input type="text"/> %		

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación

802 Alta 803 Baja 804 Modificación 805 Fecha

800 NIF 801 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas

		Renuncia	Revocación		Renuncia	Revocación	Firma <input type="text"/>
IRPF:	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
IVA:	Régimen simplificado	823 <input type="checkbox"/>	824 <input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825 <input type="checkbox"/>	826 <input type="checkbox"/>	
	Cuota o % de participación	818 <input type="text"/> %		Cuota o % de atribución	859 <input type="text"/> %		

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación

802 Alta 803 Baja 804 Modificación 805 Fecha

800 NIF 801 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas

		Renuncia	Revocación		Renuncia	Revocación	Firma <input type="text"/>
IRPF:	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
IVA:	Régimen simplificado	823 <input type="checkbox"/>	824 <input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825 <input type="checkbox"/>	826 <input type="checkbox"/>	
	Cuota o % de participación	818 <input type="text"/> %		Cuota o % de atribución	859 <input type="text"/> %		

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación

802 Alta 803 Baja 804 Modificación 805 Fecha

800 NIF 801 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas

		Renuncia	Revocación		Renuncia	Revocación	Firma <input type="text"/>
IRPF:	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
IVA:	Régimen simplificado	823 <input type="checkbox"/>	824 <input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825 <input type="checkbox"/>	826 <input type="checkbox"/>	
	Cuota o % de participación	818 <input type="text"/> %		Cuota o % de atribución	859 <input type="text"/> %		

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 9
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

13. RELACIÓN DE SUCESORES

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 920 NIF 921 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 922 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 923

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 924 NIF 925 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 926 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 927

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 928 NIF 929 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 930 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 931

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 932 NIF 933 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 934 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 935

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 936 NIF 937 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 938 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 939

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 940 NIF 941 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 942 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 943

Ejemplar para el interesado


Agencia Tributaria

 Teléfono: 901 33 55 33
 www.agenciatributaria.es

DECLARACIÓN CENSAL

 de alta, modificación y baja en el Censo de
 Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1
Modelo
036
Datos identificativos

101	NIF		Espacio reservado para numeración por código de barras
102	Apellidos o razón o denominación social	103 Nombre	

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN
A) Alta

- 110 Solicitud de Número de Identificación Fiscal (NIF)
- 111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores

B) Modificación

- 120 Solicitud de NIF definitivo, disponiendo de NIF provisional.
- 121 Solicitud de nueva tarjeta acreditativa del NIF
- 142 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 122 Modificación domicilio fiscal. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 123 Modificación domicilio social o de gestión administrativa. (páginas 2A y 2B)
- 124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (páginas 2A, 2B y 2C)
- 126 Modificación datos representantes. (página 3)
- 127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 4)
- 128 Modificación de la condición de Gran Empresa o Admón. Pública de presupuesto superior a 6.000.000 de euros. (página 5)
- 129 Solicitud de alta/baja en el registro de devolución mensual. (página 5)
- 130 Solicitud de alta/baja en el registro de operadores intracomunitarios. (página 5)
- 143 Comunicación de opción y renuncia a la llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT. (página 5)
- 131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 5)
- 132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 6)
- 133 Modificación datos relativos al Impuesto sobre Sociedades. (página 6)
- 134 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español. (página 6)
- 135 Opción/renuncia por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002. (página 6)
- 136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 7)
- 137 Modificación datos relativos a otros Impuestos. (página 7)
- 138 Modificación datos relativos a regímenes especiales del comercio intracomunitario. (página 7)
- 139 Modificación datos relativos a la relación de socios, miembros o partícipes. (página 8)
- 140 Dejar de ejercer todas las actividades empresariales y/o profesionales (personas jurídicas y entidades, sin liquidación. Entidades inactivas). Fecha efectiva del cese 141 / /

C) Baja

- 150 Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores. 151 Causa
- Fecha efectiva de la baja 152 / /

Lugar, fecha y firma

Lugar <input type="text"/>	Firma <input type="text"/>
Fecha <input type="text"/>	Firmado D./D ^a .: <input type="text"/>
Firma en calidad de <input type="text"/>	

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 2A
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
2. IDENTIFICACIÓN			
A) Personas físicas			
A1 Residente fiscal en España		A2 Código país de residencia	A3 Nacionalidad
Identificación			
A4 NIF	A5 Apellido 1	A6 Apellido 2	A7 Nombre
A8 Nombre comercial			
A90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)			
A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada" Alta <input type="checkbox"/> Baja <input type="checkbox"/>			
A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil / /			
A27 Dominio o dirección de internet		A38 Dominio o dirección de internet	
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT			
A28 Prefijo país	A29 Tfno. móvil para avisos	Baja	
A26 Correo electrónico para avisos		Baja	
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.			
Domicilio fiscal en España			
A11 Tipo de vía	A12 Nombre de la vía pública	A13 Tipo Num.	A14 Núm. casa
A15 Calif. nu	A16 Bloque	A17 Portal	A18 Escal.
A19 Planta	A20 Puerta		
A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	
A24 Nombre del Municipio		A25 Provincia	
A23 C. Postal		A30 Referencia catastral	
Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)			
A31 Domicilio (Address)			
A32 Complemento domicilio (si fuese necesario)		A34 Población / Ciudad	
A35 Provincia / Región / Estado		A36 País	
A33 C. Postal (ZIP)		A37 Cod. País	
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)			
A40 Baja	1) A41 Tipo de vía		
A42 Nombre de la vía pública	A43 Tipo Num.	A44 Núm. casa	A45 Calif. nu
A46 Bloque	A47 Portal	A48 Escal.	A49 Planta
A50 Puerta			
A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	
A54 Nombre del Municipio		A55 Provincia	
A59 Destinatario (si es distinto del declarante)		A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	
2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:		A62 Población / Ciudad	
A63 C. Postal			
A64 Provincia	A68 Destinatario (si es distinto del declarante)	A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	
Domicilio gestión administrativa			
A71 Tipo de vía	A72 Nombre de la vía pública	A73 Tipo Num.	A74 Núm. casa
A75 Calif. nu	A76 Bloque	A77 Portal	A78 Escal.
A79 Planta	A80 Puerta		
A81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	
A83 C. Postal	A84 Nombre del Municipio	A85 Provincia	
Establecimientos permanentes			
A91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente?		Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	
A92 ¿Cuántos?			
Identifique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España. Indique sólo la denominación diferenciada asignada a cada uno:			
A94	1	Denominación	
A96	2	Denominación	
A98	3	Denominación	

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 2B
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
2. IDENTIFICACIÓN (continuación)			
B) Personas jurídicas o entidades			
B1 Persona jurídica o entidad residente o constituida en España		B2 Persona jurídica o entidad no residente o constituida en el extranjero	B3 Código país de residencia
Identificación			
B4 NIF	B5 Razón o denominación social	B6 Anagrama	
B7 NIF otros países/NIF-IVA (NVAT)	B8 Fecha acuerdo voluntades	B9 Fecha constitución	B10 Fecha inscripción registral
B28 Dominio o dirección de internet		B29 Dominio o dirección de internet	
B90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)			
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT			
B26 Prefijo país	B27 Tífo. móvil para avisos	Baja	
B38 Correo electrónico para avisos		Baja	
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.			
Domicilio fiscal en España			
B11 Tipo de vía	B12 Nombre de la vía pública	B13 Tipo Num.	B14 Núm. casa B15 Calif. nu
B21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	B23 C. Postal
B24 Nombre del Municipio	B25 Provincia	B30 Referencia catastral	
Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes) Domicilio fiscal <input type="checkbox"/> Domicilio social <input type="checkbox"/>			
B31 Domicilio (Address)			
B32 Complemento domicilio (si fuese necesario)		B34 Población / Ciudad	B33 C. Postal (ZIP)
B35 Provincia / Región / Estado		B36 País	B37 Cod. País
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)			
B40 Baja	B41 Tipo de vía B42 Nombre de la vía pública		B43 Tipo Num.
B51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	B53 C. Postal
B54 Nombre del Municipio		B55 Provincia	
B59 Destinatario (si es distinto del declarante)		B60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	
2) B61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:		B62 Población / Ciudad	B63 C. Postal
B64 Provincia		B68 Destinatario (si es distinto del declarante)	B69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)
Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)			
B71 Tipo de vía	B72 Nombre de la vía pública	B73 Tipo Num.	B74 Núm. casa B75 Calif. nu
B81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		B82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	
B83 C. Postal	B84 Nombre del Municipio	B85 Provincia	
Forma jurídica o clase de entidad			
65 ¿Tiene personalidad jurídica? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> Marque con una X la casilla que corresponda e indique la forma jurídica o clase de entidad:			
68 <input type="checkbox"/>	Persona jurídica. Forma jurídica: 69	71	
70 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España con actividad económica. Clase de entidad:	73	
72 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España sin actividad económica. Clase de entidad:	75	
74 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, con presencia en España. Clase de entidad:	77	
76 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, sin presencia en España. Clase de entidad:	79	
78 <input type="checkbox"/>	Otras entidades. Clase de entidad: 79		
Establecimientos permanentes			
B91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> B92 ¿Cuántos? <input type="checkbox"/>			
Indique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España.			
B93 1	NIF	B94 Denominación	
B95 2	NIF	B96 Denominación	
B97 3	NIF	B98 Denominación	

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 2C
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
2. IDENTIFICACIÓN (continuación)			
C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente			
C1 NIF	C2 Razón o denominación social	C3 Anagrama	
C4 Tipo de establecimiento permanente	C5 ¿Es una sucursal de la entidad no residente?	SÍ <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>
C27 Dominio o dirección de internet	C28 Dominio o dirección de internet		
Persona o entidad no residente de la que depende			
C6 NIF (si dispone de él)	C7 Razón o denominación social	C8 Estado de residencia	
C9 Código de identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (N VAT)			
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT			
C10 Prefijo país	C26 Tfno. móvil para avisos	Baja	
C29 Correo electrónico para avisos	Baja		
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.			
Domicilio fiscal			
C11 Tipo de vía	C12 Nombre de la vía pública	C13 Tipo Num.	C14 Núm. casa
		C15 Calif. nu	C16 Bloque
		C17 Portal	C18 Escal.
		C19 Planta	C20 Puerta
C21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	C22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		B23 C. Postal
C24 Nombre del Municipio	C25 Provincia	C30 Referencia catastral	
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)			
C40 Baja	<input type="checkbox"/>		
1) C41 Tipo de vía	C42 Nombre de la vía pública	C43 Tipo Num.	C44 Núm. casa
		C45 Calif. nu	C46 Bloque
		C47 Portal	C48 Escal.
		C49 Planta	C50 Puerta
C51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	C52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		C53 C. Postal
C54 Nombre del Municipio	C55 Provincia		
C59 Destinatario (si es distinto del declarante)	C60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
2) C61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:	C62 Población / Ciudad	C63 C. Postal	
C64 Provincia	C68 Destinatario (si es distinto del declarante)	C69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 3
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

3. REPRESENTANTES**Representante N°/....**

Causa de la presentación			
300 Alta representante	<input type="checkbox"/>	301 Baja representante	<input type="checkbox"/>
302 Modificación de la representación	<input type="checkbox"/>	303 Fecha	<input type="text"/>
Identificación del representante			
304 NIF	305 Apellidos y nombre o razón social		
<input type="text"/>			
306 Residente	SÍ <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	
Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)			
311 Alta	<input type="checkbox"/>	312 Baja	<input type="checkbox"/>
313 Fecha	<input type="text"/>		
307 NIF	308 Apellido1	309 Apellido2	310 Nombre
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Causa de la representación			
330 Legal	<input type="checkbox"/>	331 Clave	<input type="text"/>
332 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
Tipo de representación	333 Clave	<input type="text"/>	Título de la representación
			334 Clave <input type="text"/>

Representante N°/....

Causa de la presentación			
350 Alta representante	<input type="checkbox"/>	351 Baja representante	<input type="checkbox"/>
352 Modificación de la representación	<input type="checkbox"/>	353 Fecha	<input type="text"/>
Identificación del representante			
354 NIF	355 Apellidos y nombre o razón social		
<input type="text"/>			
356 Residente	SÍ <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	
Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)			
361 Alta	<input type="checkbox"/>	362 Baja	<input type="checkbox"/>
363 Fecha	<input type="text"/>		
357 NIF	358 Apellido1	359 Apellido2	360 Nombre
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Causa de la representación			
380 Legal	<input type="checkbox"/>	381 Clave	<input type="text"/>
382 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
Tipo de representación	383 Clave	<input type="text"/>	Título de la representación
			384 Clave <input type="text"/>

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 4
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

4. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES**A) Actividad**

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección I.A.E.	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
---------------------------------	-------------------------------------	-----------------------	-------------------------

B) Lugar de realización de la actividad**La actividad se desarrolla fuera de un local determinado**

Causa de presentación	405 <input type="checkbox"/> Alta	406 Fecha	410 N.º referencia
	408 <input type="checkbox"/> Baja	409 Fecha	410 N.º referencia
Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:			
411 Municipio	Cód. Municipal	Provincia	Cód. Provincia

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../...			
412 Referencia catastral			
413 S.G.	414 Nombre de la vía pública	415 Núm.	416 Piso
		417 Prta.	418 Código Postal
419 Municipio	Cód. Municipal	420 Provincia	Cód. Provincia
			421 Comunidad Autónoma
422 Superficie (m ²)	423 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	424 <input type="checkbox"/> Alta	425 Fecha	426 N.º referencia
	427 <input type="checkbox"/> Baja	428 Fecha	429 N.º referencia alta
	430 <input type="checkbox"/> Variación	431 Fecha	432 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...			
433 Referencia catastral			
434 S.G.	435 Nombre de la vía pública	436 Núm.	437 Piso
		438 Prta.	439 Código Postal
440 Municipio	Cód. Municipal	441 Provincia	Cód. Provincia
			442 Comunidad Autónoma
443 Superficie (m ²)	444 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	445 <input type="checkbox"/> Alta	446 Fecha	447 N.º referencia
	448 <input type="checkbox"/> Baja	449 Fecha	450 N.º referencia alta
	451 <input type="checkbox"/> Variación	452 Fecha	453 N.º referencia alta

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../...			
454 Referencia catastral			
455 S.G.	456 Nombre de la vía pública	457 Núm.	458 Piso
		459 Prta.	460 Código Postal
461 Municipio	Cód. Municipal	462 Provincia	Cód. Provincia
			463 Comunidad Autónoma
464 Superficie (m ²)	465 Grado de afec.	466 Uso o destino	467 Siglas
	%		
Causa de presentación	468 <input type="checkbox"/> Alta	469 Fecha	470 N.º referencia
	471 <input type="checkbox"/> Baja	472 Fecha	473 N.º referencia alta
	474 <input type="checkbox"/> Variación	475 Fecha	476 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...			
477 Referencia catastral			
478 S.G.	479 Nombre de la vía pública	480 Núm.	481 Piso
		482 Prta.	483 Código Postal
484 Municipio	Cód. Municipal	485 Provincia	Cód. Provincia
			486 Comunidad Autónoma
487 Superficie (m ²)	488 Grado de afec.	489 Uso o destino	490 Siglas
	%		
Causa de presentación	491 <input type="checkbox"/> Alta	492 Fecha	493 N.º referencia
	494 <input type="checkbox"/> Baja	495 Fecha	496 N.º referencia alta
	497 <input type="checkbox"/> Variación	498 Fecha	499 N.º referencia alta

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 5

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. SUJETO PASIVO GRAN EMPRESA Y ADMONES. PÚBLICAS

	SÍ	NO	Fecha
541 ¿Tiene la condición de Gran Empresa (volumen de operaciones en el ejercicio anterior superior a 6.010.121,04 euros)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	545
577 ¿Es Administración Pública cuyo último presupuesto anual aprobado supera los 6.000.000 de euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	578

6. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

	SÍ	NO	Fecha
500 ¿Está establecido en el territorio de aplicación del Impuesto sobre el Valor Añadido o tiene en él un establecimiento permanente?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
513 ¿Tiene la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales de acuerdo con el art. 84.Uno.2º) LIVA?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
740 Comunicación de que el cumplimiento de la obligación de expedir factura se realiza por los destinatarios de las operaciones o por terceros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	739

B) Inicio de actividad

	Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios.....	503
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios.....	505
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	507
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	509

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:		Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad	Fecha
Alta	Baja		
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	511	512
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	515	516
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	519	520
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	523	524
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	527	528
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	535	536
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	539	540
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	543	544
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	547	548
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	571	572
Régimen especial simplificado			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	551	552
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	555	556
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	559	560
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	563	564
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	567	568
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	575	576
Régimen especial oro de inversión, realización de operaciones que puedan tributar por este régimen.....			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	521	525
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	533	537
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	553	557
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	581	585
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	565	569

D) Registros

Solicita inscripción/baja en el Registro de devolución mensual	579	<input type="checkbox"/> Alta	580	<input type="checkbox"/> Baja
Solicita alta/baja en el Registro de operadores intracomunitarios	582	<input type="checkbox"/> Alta	583	<input type="checkbox"/> Baja
584 Fecha				

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA:				%	Opción prorratea especial	
Sectores diferenciados y prorratea especial:					SÍ	NO
No tiene sectores diferenciados					<input type="checkbox"/>	587 <input type="checkbox"/>
Sí tiene sectores diferenciados:						
Sector I, actividades comprendidas:	588	<input type="checkbox"/>	589	<input type="checkbox"/>	590	<input type="checkbox"/>
Sector II, actividades comprendidas:	592	<input type="checkbox"/>	593	<input type="checkbox"/>	594	<input type="checkbox"/>
Sector III, actividades comprendidas:	596	<input type="checkbox"/>	597	<input type="checkbox"/>	598	<input type="checkbox"/>

F) Gestión de otras opciones

Ingreso cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	530	<input type="checkbox"/> Opción	531	<input type="checkbox"/> Renuncia	736	Fecha
Lievanzza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT	532	<input type="checkbox"/> Opción	737	<input type="checkbox"/> Renuncia	738	Fecha

G) Forales IVA a la importación

Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con ingreso de cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	741	<input type="checkbox"/> Opción	742	<input type="checkbox"/> Renuncia	743	Fecha
--	-----	---------------------------------	-----	-----------------------------------	-----	-------

Ejemplar para la Administración

Modelo
036

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 6

Espacio reservado para N° justificante

7. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS, IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES
A) Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600	<input type="checkbox"/>	602
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601	<input type="checkbox"/>	603
Método de estimación en el IRPF:			
	Inclusión	Renuncia	Revocación
- Estimación objetiva	604	605 (1)	606
- Estimación directa			Exclusión
normal	608		607 (1)
simplificada	609	610 (2)	611
			Baja
			617
			619
			Fecha
			616
			618
			650
(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncie a dicho método, marcando las casillas [605] ó [607], indique el grupo o epígrafe/sección de I.A.E. o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del período impositivo.			
613			
(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla [610], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del período impositivo.			
614			

B) Impuesto sobre Sociedades

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Sociedades	620	<input type="checkbox"/>	641
Fecha de cierre del próximo ejercicio económico 640			(dd/mm)
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del Impuesto sobre Sociedades	621	<input type="checkbox"/>	642
Condición de entidad exenta en el Impuesto sobre Sociedades	622	<input type="checkbox"/>	
En su caso, marque la casilla que corresponda:			
			Fecha
623	<input type="checkbox"/>		Exención total (artículo 9.1 de la Ley IS) 643
624	<input type="checkbox"/>		Exención parcial (artículo 9.2 de la Ley IS) 644
625	<input type="checkbox"/>		Exención parcial (artículo 9.3 de la Ley IS) 645
627	<input type="checkbox"/>		Exención parcial (artículo 9.4 de la Ley IS) 647
			Fecha
Ejercitada la opción por el régimen de consolidación fiscal, renuncia a su aplicación	626	<input type="checkbox"/>	646

C) Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español

Modalidad de establecimiento permanente:			
630	<input type="checkbox"/>		Régimen general
631	<input type="checkbox"/>		Actividades art. 18.3 texto refundido Ley IRNR
632	<input type="checkbox"/>		Actividades art. 18.4 texto refundido Ley IRNR
			Opción por el régimen general, en los términos del artículo 18.4 texto refundido Ley IRNR
			Alta Baja Fecha
			633
			636
Obligación de presentar declaración por el IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español			
			Alta Baja Fecha
			634
			637
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español			
			Alta Baja Fecha
			635
			638

8. RÉGIMEN FISCAL ESPECIAL DEL TÍTULO II DE LA LEY 49/2002.

	Alta	Baja	Fecha
651	<input type="checkbox"/>		Ejerce la opción por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002
652	<input type="checkbox"/>		Ejercitada la opción por el Régimen fiscal especial de la Ley 49/2002, renuncia a su aplicación
			Fecha
			653
			654

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 7

036

Espacio reservado para N° justificante

9. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

Retenciones e ingresos a cuenta

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111).....	700	<input type="checkbox"/>	720
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111).....	701	<input type="checkbox"/>	721
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115).....	702	<input type="checkbox"/>	722
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta o a efectuar pagos a cuenta sobre las transmisiones o reembolsos de acciones o participaciones representativas del capital o patrimonio de las instituciones de inversión colectiva (modelo 117).....	703	<input type="checkbox"/>	723
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario derivados de la transmisión, amortización, reembolso, canje o conversión de cualquier clase de activos representativos de la captación y utilización de capitales ajenos (modelo 124).....	704	<input type="checkbox"/>	724
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario obtenidos por la contraprestación derivada de cuentas en toda clase de instituciones financieras, incluyendo las basadas en operaciones sobre activos financieros (modelo 126).....	705	<input type="checkbox"/>	725
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario procedentes de operaciones de capitalización o de contratos de seguro de vida o invalidez (modelo 128).....	706	<input type="checkbox"/>	726
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre otras rentas o rendimientos del capital mobiliario (modelo 123).....	707	<input type="checkbox"/>	727

10. OTROS IMPUESTOS

A) Impuestos Especiales

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de inscribir sus establecimientos en el registro territorial de la oficina gestora en relación con los productos objeto de los Impuestos Especiales de Fabricación.....	710	<input type="checkbox"/>	730
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre la Electricidad (Modelo 560).....	711	<input type="checkbox"/>	731
Obligado a presentar declaración resumen anual de operaciones del Impuesto Especial sobre el Carbón.....	712	<input type="checkbox"/>	732

B) Impuesto sobre las Primas de Seguros

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Primas de Seguros (Modelo 430).....	713	<input type="checkbox"/>	733

C) Impuestos Medioambientales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre el valor de la producción de energía eléctrica (Modelo 583).....	708	<input type="checkbox"/>	709

11. RÉGIMENES ESPECIALES COMERCIO INTRACOMUNITARIO (VENTAS A DISTANCIA Y NO SUJECCIÓN ART. 14 LEY I.V.A.)

A) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Ventas a distancia

Gravamen en origen o en destino, en el caso de ventas a distancia (artículo 68 de la Ley del IVA):

- A otros estados miembros (artículo 68, apartado cuatro de la Ley del IVA):

	Superado límite					Superado límite			
	900 Sí	901 NO	902 Destino	903 Revocación		900 Sí	901 NO	902 Destino	903 Revocación
1.- Alemania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15.- Irlanda.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2.- Austria.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	16.- Italia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3.- Bélgica.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	17.- Letonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4.- Bulgaria.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	18.- Lituania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5.- Chipre.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	19.- Luxemburgo.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6.- Croacia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20.- Malta.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7.- Dinamarca.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	21.- Países Bajos.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8.- Eslovaquia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	22.- Polonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9.- Eslovenia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	23.- Portugal.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10.- Estonia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	24.- Reino Unido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11.- Finlandia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	25.- República Checa.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12.- Francia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	26.- Rumania.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13.- Grecia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	27.- Suecia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14.- Hungría.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					

- Desde otros estados miembros:

- Bienes sujetos a impuestos especiales (artículo 68, apartado cinco de la Ley del IVA).....

- Otros bienes (artículo 68, apartado tres de la Ley del IVA).....

B) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Artículo 14 Ley del IVA

Sujetos pasivos en Régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca, sujetos pasivos exentos y personas jurídicas que no actúen como empresarios o profesionales:

- Opción por el régimen general del IVA (artículo 14 de la Ley del IVA)

910

 Sujeción

911

 No sujeción

- ¿Ha superado el umbral de 10.000 euros en sus adquisiciones intracomunitarias?.....

912

 Sí

913

 No

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 8
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

12. RELACIÓN DE SOCIOS, MIEMBROS O PARTICIPES**Socio, miembro o partícipe N°/....**

Causa de la presentación					
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja
804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="text"/>	Fecha
800 NIF	801 Apellidos y nombre, razón o denominación social				
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas					
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>
	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	
	Cuota o % de atribución	859	<input type="text"/>	%	
Firma					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación					
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja
804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="text"/>	Fecha
800 NIF	801 Apellidos y nombre, razón o denominación social				
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas					
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>
	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	
	Cuota o % de atribución	859	<input type="text"/>	%	
Firma					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación					
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja
804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="text"/>	Fecha
800 NIF	801 Apellidos y nombre, razón o denominación social				
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas					
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>
	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	
	Cuota o % de atribución	859	<input type="text"/>	%	
Firma					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación					
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja
804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="text"/>	Fecha
800 NIF	801 Apellidos y nombre, razón o denominación social				
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas					
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>
	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	
	Cuota o % de atribución	859	<input type="text"/>	%	
Firma					

Ejemplar para la Administración

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 9
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

13. RELACIÓN DE SUCESORES

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 920 NIF 921 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 922 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 923

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 924 NIF 925 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 926 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 927

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 928 NIF 929 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 930 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 931

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 932 NIF 933 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 934 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 935

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 936 NIF 937 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 938 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 939

Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....

Identificación del socio, participe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.
 940 NIF 941 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.
 % liquidación/participación/herencia 942 %
 Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 943

Ejemplar para la Administración

ANEXO II



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

DECLARACIÓN CENSAL SIMPLIFICADA

de alta, modificación y baja en el Censo de
Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1

Modelo

037

Datos identificativos

101	NIF			Espacio reservado para numeración por código de barras
102	Apellidos		103 Nombre	

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN

A) Alta

111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores

B) Modificación

- 142 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (página 1)
- 122 Modificación domicilio fiscal. (página 1)
- 124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (página 1)
- 125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (página 1)
- 127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 3)
- 131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 2)
- 132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 2)
- 136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 3)

C) Baja

150 Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.

151 Causa

152 Fecha efectiva de la baja / /

2. IDENTIFICACIÓN

Identificación				
A4 NIF	A5 Apellido 1	A6 Apellido 2	A7 Nombre	A8 Nombre comercial
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada"		Alta <input type="checkbox"/>	Baja <input type="checkbox"/>	
A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil			<input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>	
A27 Dominio o dirección de internet		A38 Dominio o dirección de internet		
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT				
A28 Prefijo país	A29 Tfno. móvil para avisos	Baja <input type="text"/>		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
A26 Correo electrónico para avisos		Baja <input type="text"/>		
<input type="text"/>		<input type="text"/>		
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.				
Domicilio fiscal en España				
A11 Tipo de vía	A12 Nombre de la vía pública	A13 Tipo Num.	A14 Núm. casa	A15 Calif. nu
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		
<input type="text"/>		<input type="text"/>		
A23 C. Postal	A24 Nombre del Municipio	A25 Provincia	A30 Referencia catastral	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)				
A40 Baja <input type="checkbox"/>				
1) A41 Tipo de vía	A42 Nombre de la vía pública	A43 Tipo Num.	A44 Núm. casa	A45 Calif. nu
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		
<input type="text"/>		<input type="text"/>		
A53 C. Postal	A54 Nombre del Municipio	A55 Provincia		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
A59 Destinatario (si es distinto del declarante)		A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
<input type="text"/>		<input type="text"/>		
2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:		A62 Población / Ciudad		A63 C. Postal
<input type="text"/>		<input type="text"/>		<input type="text"/>
A64 Provincia	A68 Destinatario (si es distinto del declarante)	A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF <input style="width: 80%;" type="text"/>	Apellidos y nombre o razón o denominación social <input style="width: 95%;" type="text"/>	Pág. 2
037	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

3. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS.

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600	<input type="checkbox"/>	602 <input type="text"/>
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601	<input type="checkbox"/>	603 <input type="text"/>
Método de estimación en el IRPF:			Fecha
Inclusión	Renuncia	Revocación	Exclusión
- Estimación objetiva604 <input type="checkbox"/>	605 (1) <input type="checkbox"/>	606 <input type="checkbox"/>	607 (1) <input type="checkbox"/>
- Estimación directa: normal608 <input type="checkbox"/>			615 <input type="checkbox"/>
simplificada609 <input type="checkbox"/>	610 (2) <input type="checkbox"/>	611 <input type="checkbox"/>	612 <input type="checkbox"/>
			617 <input type="checkbox"/>
			618 <input type="checkbox"/>
			619 <input type="checkbox"/>
			616 <input type="text"/>
			618 <input type="text"/>
			650 <input type="text"/>

(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncia a dicho método, marcando las casillas (605) o (607), indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del periodo impositivo.
613

(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla (610), indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del periodo impositivo.
614

4. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)?.....	Sí <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
--	-----------------------------	-----------------------------

B) Inicio de actividad

		Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios.....	503	<input type="text"/>
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios.....	505	<input type="text"/>
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	507	<input type="text"/>
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	509	<input type="text"/>

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:

	Alta	Baja	Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad		Fecha
510 <input type="checkbox"/> General	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	511	<input type="text"/>	512 <input type="text"/>
514 <input type="checkbox"/> Régimen especial recargo de equivalencia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	515	<input type="text"/>	516 <input type="text"/>
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca					
534 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	535	<input type="text"/>	536 <input type="text"/>
538 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	539	<input type="text"/>	540 <input type="text"/>
542 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	543	<input type="text"/>	544 <input type="text"/>
546 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	547	<input type="text"/>	548 <input type="text"/>
570 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	571	<input type="text"/>	572 <input type="text"/>
Régimen especial simplificado					
550 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	551	<input type="text"/>	552 <input type="text"/>
554 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	555	<input type="text"/>	556 <input type="text"/>
558 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	559	<input type="text"/>	560 <input type="text"/>
562 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	563	<input type="text"/>	564 <input type="text"/>
566 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	567	<input type="text"/>	568 <input type="text"/>
Régimen especial del criterio de caja					
517 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	521	<input type="text"/>	525 <input type="text"/>
529 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	533	<input type="text"/>	537 <input type="text"/>
549 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	553	<input type="text"/>	557 <input type="text"/>
573 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	581	<input type="text"/>	585 <input type="text"/>
561 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	565	<input type="text"/>	569 <input type="text"/>

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA: %

Sectores diferenciados y prorratea especial:

No tiene sectores diferenciados				Sí <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
Si tiene sectores diferenciados:					
Sector I, actividades comprendidas:	Código CNAE	Código CNAE	Código CNAE	587	588
Sector II, actividades comprendidas:	588 <input type="text"/>	589 <input type="text"/>	590 <input type="text"/>	591 <input type="text"/>	592 <input type="text"/>
Sector III, actividades comprendidas:	592 <input type="text"/>	593 <input type="text"/>	594 <input type="text"/>	595 <input type="text"/>	596 <input type="text"/>
	596 <input type="text"/>	597 <input type="text"/>	598 <input type="text"/>	599 <input type="text"/>	600 <input type="text"/>

Ejemplar para el interesado

Modelo
037

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 3

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111).....	700	720	_____
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111).....	701	721	_____
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115).....	702	722	_____

6. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES
A) Actividad

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección IAE	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
---------------------------------	----------------------------------	-----------------------	-------------------------

B) Lugar de realización de la actividad

La actividad se desarrolla fuera de un local determinado

Causa de presentación 405 Alta 406 Fecha _____ 407 N.º referencia _____
 408 Baja 409 Fecha _____ 410 N.º referencia _____

Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:
 411 Municipio Cód. Municipal Provincia Cód. Provincia

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../... 412 Referencia catastral _____

413 S.G. 414 Nombre de la vía pública 415 Núm. 416 Piso 417 Prta. 418 Código Postal

419 Municipio Cód. Municipal 420 Provincia Cód. Provincia 421 Comunidad Autónoma

422 Superficie (m²) 423 Grado de afec. _____ %

Causa de presentación 424 Alta 425 Fecha _____ 426 N.º referencia _____
 427 Baja 428 Fecha _____ 429 N.º referencia alta _____
 430 Variación 431 Fecha _____ 432 N.º referencia alta _____

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../... 433 Referencia catastral _____

434 S.G. 435 Nombre de la vía pública 436 Núm. 437 Piso 438 Prta. 439 Código Postal

440 Municipio Cód. Municipal 441 Provincia Cód. Provincia 442 Comunidad Autónoma

443 Superficie (m²) 444 Grado de afec. _____ % 445 Uso o destino _____ 446 Siglas _____

Causa de presentación 447 Alta 448 Fecha _____ 449 N.º referencia _____
 450 Baja 451 Fecha _____ 452 N.º referencia alta _____
 453 Variación 454 Fecha _____ 455 N.º referencia alta _____

Ejemplar para el interesado

Modelo
037

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 4

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

7. RELACIÓN DE SUCESORES**Sucesor de persona física N° .../....****Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

720 NIF 721 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 722 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 723

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

724 NIF 725 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 726 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 727

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

728 NIF 729 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 730 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 731

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

732 NIF 733 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 734 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 735

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

736 NIF 737 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 738 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 739

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

740 NIF 741 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 742 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 743

LUGAR, FECHA Y FIRMA

Lugar

Fecha

Firma en calidad de

Firma

Firmado D./Dª.:

Ejemplar para el interesado


Agencia Tributaria

 Teléfono: 901 33 55 33
 www.agenciatributaria.es

DECLARACIÓN CENSAL SIMPLIFICADA

 de alta, modificación y baja en el Censo de
 Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1
Modelo
037
Datos identificativos

101	NIF		
102	Apellidos		
103	Nombre		

Espacio reservado para numeración por código de barras

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN
A) Alta

 111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores

B) Modificación

- 142 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (página 1)
- 122 Modificación domicilio fiscal. (página 1)
- 124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (página 1)
- 125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (página 1)
- 127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 3)
- 131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 2)
- 132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 2)
- 136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 3)

C) Baja

 150 Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.

151 Causa

152 Fecha efectiva de la baja

2. IDENTIFICACIÓN

Identificación				
A4 NIF	A5 Apellido 1	A6 Apellido 2	A7 Nombre	A8 Nombre comercial
A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada"		Alta <input type="checkbox"/> Baja <input type="checkbox"/>		
A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil				/ /
A27 Dominio o dirección de internet		A38 Dominio o dirección de internet		
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT				
A28 Prefijo país	A29 Tfno. móvil para avisos	Baja		
A26 Correo electrónico para avisos		Baja		
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.				
Domicilio fiscal en España				
A11 Tipo de vía	A12 Nombre de la vía pública	A13 Tipo Num.	A14 Núm. casa	A15 Calif. nu
A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		
A23 C. Postal	A24 Nombre del Municipio	A25 Provincia		A30 Referencia catastral
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)				
A40 Baja <input type="checkbox"/>				
1) A41 Tipo de vía	A42 Nombre de la vía pública	A43 Tipo Num.	A44 Núm. casa	A45 Calif. nu
A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)		A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)		
A53 C. Postal	A54 Nombre del Municipio	A55 Provincia		
A59 Destinatario (si es distinto del declarante)		A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)		
2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:		A62 Población / Ciudad		A63 C. Postal
A64 Provincia	A68 Destinatario (si es distinto del declarante)		A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	

Ejemplar para la Administración

Modelo
037

NIF Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

3. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS.

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600	<input type="checkbox"/>	602 <input type="text"/>
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601	<input type="checkbox"/>	603 <input type="text"/>
Método de estimación en el IRPF:			
	Inclusión	Renuncia	Revocación
	Exclusión	Baja	Fecha
- Estimación objetiva	604 <input type="checkbox"/>	605 <input type="checkbox"/> (1)	606 <input type="checkbox"/>
			607 <input type="checkbox"/> (1)
			615 <input type="checkbox"/>
- Estimación directa:			
normal	608 <input type="checkbox"/>		
			617 <input type="checkbox"/>
simplificada	609 <input type="checkbox"/>	610 <input type="checkbox"/> (2)	611 <input type="checkbox"/>
			612 <input type="checkbox"/>
			619 <input type="checkbox"/>
(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncia a dicho método, marcando las casillas [605] o [607], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del periodo impositivo.			613 <input type="text"/>
(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla [610], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del periodo impositivo.			614 <input type="text"/>

4. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)? **SÍ** **NO**

B) Inicio de actividad

	Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios...	503 <input type="text"/>
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios.....	505 <input type="text"/>
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	507 <input type="text"/>
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	509 <input type="text"/>

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:

	Alta	Baja	Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad	Fecha
510 <input type="checkbox"/> General	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	511 <input type="text"/>	512 <input type="text"/>
514 <input type="checkbox"/> Régimen especial recargo de equivalencia.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	515 <input type="text"/>	516 <input type="text"/>
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca				
534 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	535 <input type="text"/>	536 <input type="text"/>
538 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	539 <input type="text"/>	540 <input type="text"/>
542 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	543 <input type="text"/>	544 <input type="text"/>
546 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	547 <input type="text"/>	548 <input type="text"/>
570 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	571 <input type="text"/>	572 <input type="text"/>
Régimen especial simplificado				
550 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	551 <input type="text"/>	552 <input type="text"/>
554 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	555 <input type="text"/>	556 <input type="text"/>
558 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	559 <input type="text"/>	560 <input type="text"/>
562 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	563 <input type="text"/>	564 <input type="text"/>
566 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	567 <input type="text"/>	568 <input type="text"/>
Régimen especial del criterio de caja				
517 <input type="checkbox"/> Incluido.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	521 <input type="text"/>	525 <input type="text"/>
529 <input type="checkbox"/> Excluido	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	533 <input type="text"/>	537 <input type="text"/>
549 <input type="checkbox"/> Renuncia	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	553 <input type="text"/>	557 <input type="text"/>
573 <input type="checkbox"/> Revocación.....	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	581 <input type="text"/>	585 <input type="text"/>
561 <input type="checkbox"/> Baja	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	565 <input type="text"/>	569 <input type="text"/>

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA: %

Opción prorratea especial **SÍ** **NO**

587

Sectores diferenciados y prorratea especial:

Si tiene sectores diferenciados:

	Código CNAE	Código CNAE	Código CNAE		
Sector I, actividades comprendidas:	588 <input type="text"/>	589 <input type="text"/>	590 <input type="text"/>	591 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sector II, actividades comprendidas:	592 <input type="text"/>	593 <input type="text"/>	594 <input type="text"/>	595 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sector III, actividades comprendidas:	596 <input type="text"/>	597 <input type="text"/>	598 <input type="text"/>	599 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Ejemplar para la Administración

Modelo
037

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 3

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111).....	700	720	_____
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111).....	701	721	_____
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115).....	702	722	_____

6. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES
A) Actividad

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección IAE	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
---------------------------------	----------------------------------	-----------------------	-------------------------

B) Lugar de realización de la actividad

La actividad se desarrolla fuera de un local determinado

Causa de presentación 405 Alta 406 Fecha _____ 407 N.º referencia _____
 408 Baja 409 Fecha _____ 410 N.º referencia _____

Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:
 411 Municipio Cód. Municipal Provincia Cód. Provincia

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../... 412 Referencia catastral _____

413 S.G. 414 Nombre de la vía pública 415 Núm. 416 Piso 417 Prta. 418 Código Postal

419 Municipio Cód. Municipal 420 Provincia Cód. Provincia 421 Comunidad Autónoma

422 Superficie (m²) 423 Grado de afec. _____ %

Causa de presentación 424 Alta 425 Fecha _____ 426 N.º referencia _____
 427 Baja 428 Fecha _____ 429 N.º referencia alta _____
 430 Variación 431 Fecha _____ 432 N.º referencia alta _____

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../... 433 Referencia catastral _____

434 S.G. 435 Nombre de la vía pública 436 Núm. 437 Piso 438 Prta. 439 Código Postal

440 Municipio Cód. Municipal 441 Provincia Cód. Provincia 442 Comunidad Autónoma

443 Superficie (m²) 444 Grado de afec. _____ % 445 Uso o destino 446 Siglas

Causa de presentación 447 Alta 448 Fecha _____ 449 N.º referencia _____
 450 Baja 451 Fecha _____ 452 N.º referencia alta _____
 453 Variación 454 Fecha _____ 455 N.º referencia alta _____

Ejemplar para la Administración

Modelo
037

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 4

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

7. RELACIÓN DE SUCESORES**Sucesor de persona física N° .../....****Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

720 NIF 721 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 722 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 723

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

724 NIF 725 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 726 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 727

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

728 NIF 729 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 730 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 731

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

732 NIF 733 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 734 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 735

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

736 NIF 737 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 738 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 739

Sucesor de persona física N° .../....**Identificación del sucesor, heredero o legatario.**

740 NIF 741 Apellidos y nombre, razón o denominación social

% liquidación/participación/herencia 742 %

Cuota de patrimonio/caudal hereditario (euros)..... 743

LUGAR, FECHA Y FIRMA

Lugar

Fecha

Firma en calidad de

Firma

Firmado D./Dª.:

Ejemplar para la Administración

ANEXO III



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

Impuesto sobre el Valor Añadido

Grupo de entidades. Modelo individual. Autoliquidación mensual.

Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana.

Modelo

322

Identificación

NIF		Devengo	Ejercicio	Período
Sujeto pasivo:		Espacio reservado para numeración por código de barras		
Razón o denominación social				
Nº Grupo:	Dominante	Dependiente	NIF de la entidad dominante	
<input type="checkbox"/> 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				
Tipo régimen especial aplicable: art. 163 sexies.Cinco LIVA		SI	NO	
¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (art. 30 RIVA)?.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Opción por la aplicación de la prorratea especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....		<input type="checkbox"/>		
Revocación de la opción por la aplicación de la prorratea especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....		<input type="checkbox"/>		
¿Existe volumen anual de operaciones (art. 121 LIVA)?		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso		<input type="checkbox"/>		

Liquidación

IVA DEVENGADO

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Operaciones intragrupo	01	02	03
	04	05	06
	07	08	09
Modificación bases y cuotas de operaciones intragrupo.....	10		11
Resto de operaciones en régimen general.....	12	13	14
	15	16	17
	18	19	20
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios	21		22
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto adq. intracom.).....	23		24
Modificación bases y cuotas en régimen general	25		26
Recargo de Equivalencia	27	28	29
	30	31	32
	33	34	35
Modificación bases y cuotas del recargo de equivalencia.....	36		37
Total cuota devengada ([03]+[06]+[09]+[11]+[14]+[17]+[20]+[22]+[24]+[26]+[29]+[32]+[35]+[37]).....			38

IVA DEDUCIBLE

	Base imponible	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones intragrupo corrientes	39	40
Por cuotas soportadas en operaciones intragrupo con bienes de inversión.....	41	42
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo	43	44
Por cuotas soportadas en otras operaciones interiores corrientes	45	46
Por cuotas soportadas en otras operaciones interiores con bienes de inversión.....	47	48
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes	49	50
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión	51	52
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes	53	54
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	55	56
Rectificación de deducciones en resto de operaciones (no intragrupo)	57	58
Compensación régimen especial A.G. y P.....		59
Regularización bienes de inversión		60
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorratea		61
Total a deducir ([40]+[42]+[44]+[46]+[48]+[50]+[52]+[54]+[56]+[58]+[59]+[60]+[61]).....		62

Modelo
322

NIF

Razón o denominación social

Página 2

Liquidación (continuación)

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA	76	
Diferencia ([38] - [62] + [76])	63	
Atribuible a la Administración del Estado 64 <input type="text"/> %	65	
IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso	77	
Cuotas a compensar de periodos anteriores a la incorporación al grupo	66	
Resultado ([65] + [77] - [66] + [67])	68	
<small>Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual.</small>		
67 <input type="text"/> euros		
A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):		
Resultado de las autoliquidaciones anteriores presentadas por el mismo concepto, ejercicio y periodo	69	
Resultado de la autoliquidación ([68] - [69])	70	

Información adicional

Entregas intracomunitarias de bienes y servicios	71	
Exportaciones y operaciones asimiladas	72	
Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción	73	
Exclusivamente para aquellos sujetos pasivos que sean destinatarios de operaciones afectadas por el régimen del criterio de caja:		
Importe de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación o afecte el régimen especial del criterio de caja	74	
Base imponible		
Cuota soportada		
	75	

Autoliquidación complementaria

Autoliquidación complementaria

Número de justificante de la autoliquidación anterior

Sin actividadSin actividad **Exclusivamente a cumplimentar en el último periodo de liquidación**

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"/>
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"/>

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 %

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 y operaciones financieras 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	

Modelo
322

NIF

Razón o denominación social

Página 3

Prorrata

1	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	500	501	502	503	504
2	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	505	506	507	508	509
3	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	510	511	512	513	514
4	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	515	516	517	518	519
5	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	520	521	522	523	524

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

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores	Bienes y servicios corrientes	700	701	
	Bienes de inversión ..	702	703	
IVA deducible en importaciones	Bienes corrientes	704	705	
	Bienes de inversión ..	706	707	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias	Bienes corrientes y servicios	708	709	
	Bienes de inversión ..	710	711	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca ..		712	713	
Rectificación de deducciones		714	715	
Regularización de bienes de inversión			716	
Suma de deducciones (701 + 703+ 705+ 707+ 709 + 711+ 713 + 715+ 716			717	

IVA deducible: Grupo 2

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores	Bienes y servicios corrientes	718	719	
	Bienes de inversión ..	720	721	
IVA deducible en importaciones	Bienes corrientes	722	723	
	Bienes de inversión ..	724	725	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias	Bienes y servicios corrientes	726	727	
	Bienes de inversión ..	728	729	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca ..		730	731	
Rectificación de deducciones		732	733	
Regularización de bienes de inversión			734	
Suma de deducciones (719 + 721 + 723 + 725 + 727 + 729 + 731 + 733 + 734)			735	

ANEXO IV



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

Impuesto sobre el Valor Añadido
Autoliquidación
 Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana.

Modelo
303

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

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

¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (art. 30 RIVA)?..... SI NO

¿Tributa exclusivamente en régimen simplificado?.....

¿Es autoliquidación conjunta?.....

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente período de liquidación?.....

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de Caja (art. 163 undecies LIVA)?.....

¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?.....

Opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....

Revocación de la opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....

Lleva voluntariamente los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT?.....

Exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA, modelo 390: ¿Existe volumen anual de operaciones (art. 121 LIVA)?.....

Espacio reservado para numeración por código de barras

Liquidación (3)

Régimen general

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general	01	02	03
	04	05	06
	07	08	09
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios.	10		11
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)	12		13
Modificación bases y cuotas	14		15
	16	17	18
Recargo eq. equivalencia.....	19	20	21
	22	23	24
Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia	25		26
Total cuota devengada ([03] + [06] + [09] + [11] + [13] + [15] + [18] + [21] + [24] + [26])...			27

	Base	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....	28	29
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión.....	30	31
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes	32	33
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión	34	35
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes	36	37
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	38	39
Rectificación de deducciones	40	41
Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.		42
Regularización bienes de inversión		43
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata		44
Total a deducir ([29] + [31] + [33] + [35] + [37] + [39] + [41] + [42] + [43] + [44])		45
Resultado régimen general ([27] - [45])		46

Ejemplar para el sujeto pasivo

Modelo **303** NIF Apellidos y Nombre o Razón social **Página 2**

Régimen simplificado			
A Actividades agrícolas, ganaderas y forestales			
Actividad A₁		Actividad A₂	
Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
1T, 2T, 3T	Porcentaje ingreso a cuenta	Ingreso a cuenta	
	%	A	<input type="text"/>
4T	Cuota soportada operaciones corrientes	Cuota anual derivada del Régimen simplificado	
	B	<input type="text"/>	
B Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)			
Actividad B₁		Actividad B₂	
Epígrafe IAE <input type="text"/>		Epígrafe IAE <input type="text"/>	
Nº unidades de módulo		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		Cuota devengada operaciones corrientes C	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Reducciones D		Reducciones D	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
1T, 2T, 3T	Índice corrector de actividades de temporada Z	Índice corrector de actividades de temporada Z	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
	Porcentaje ingreso a cuenta E	Porcentaje ingreso a cuenta E	
	%	%	
	Ingreso a cuenta * ((C) - (D)) x (E) F	Ingreso a cuenta * ((C) - (D)) x (E) F	
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
	* Ver instrucciones para actividades de temporada y accesorias		
Suma de ingresos a cuenta del conjunto de actividades (A ₁ + A ₂ + A ₃ + ... + F ₁ + F ₂ + F ₃ + ...) 47			
Cuotas soportadas operaciones corrientes G		Cuotas soportadas operaciones corrientes G	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Índice corrector de actividades de temporada H		Índice corrector de actividades de temporada H	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
RESULTADO ((C) - (D) - (G)) x (H) I		RESULTADO ((C) - (D) - (G)) x (H) I	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Porcentaje cuota mínima J		Porcentaje cuota mínima J	
%		%	
Devolución cuotas soportadas otros países... K		Devolución cuotas soportadas otros países... K	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Cuota mínima L		Cuota mínima L	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Cuota anual derivada régimen simplificado M		Cuota anual derivada régimen simplificado M	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
Actividades A + B	Suma de cuotas derivadas régimen simplificado del conjunto de actividades (B ₁ + B ₂ + ... + M ₁ + M ₂ + ...) 48		
	<input type="text"/>		
	Suma de ingresos a cuenta realizados en el ejercicio 49		
	<input type="text"/>		
	Resultado ([48] - [49]) 50		
	<input type="text"/>		
Cuotas devengadas			
Adquisiciones intracomunitarias de bienes.....			51
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Entregas de activos fijos.....			52
<input type="text"/>			<input type="text"/>
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo.....			53
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Total cuota resultante: Si 1T, 2T, 3T: ([47] + [51] + [52] + [53])			54
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Si 4T: ([50] + [51] + [52] + [53])			<input type="text"/>
<input type="text"/>			<input type="text"/>
IVA deducible			
Adquisición o importación de activos fijos			55
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Regularización bienes de inversión			56
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Total IVA deducible ([55] + [56])			57
<input type="text"/>			<input type="text"/>
Resultado régimen simplificado ([54] - [57])			58
<input type="text"/>			<input type="text"/>

Ejemplar para el sujeto pasivo

Modelo **303** NIF _____ Apellidos y Nombre o Razón social _____ **Página 3**

Información adicional

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

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

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

Importes de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación o afecte el régimen especial del criterio de caja 74 _____ Base imponible Cuota soportada 75 _____

Resultado

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA 76 _____
 Suma de resultados ([46] + [58] + [76]) 64 _____
 Atribuible a la Administración del Estado 65 _____ % 66 _____
 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 Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual. 68 _____ euros

Resultado ([66] + [77] - [67] + [68]) 69 _____
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 _____

Compensación (4)	Si resulta 71 negativa consignar el importe a compensar 72 <input type="text"/> C <input type="text"/>	Ingreso (7)	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público, cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones. Importe: <input type="text"/> I <input type="text"/> Código IBAN <input type="text"/>
	Sin actividad - <input type="checkbox"/>		
Sin actividad (5)		Complementaria (8)	Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y periodo, indíquelo marcando con una "X" esta casilla. <input type="checkbox"/> Autoliquidación complementaria En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior. Nº. de justificante <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: Importe: 73 <input type="text"/> D <input type="text"/> Código SWIFT-BIC <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

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

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 _____ %

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 y operaciones financieras 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

Ejemplar para el sujeto pasivo

Modelo
303

NIF

Apellidos y Nombre o Razón social

Página 4

Prorrata

1	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	500	501	502	503	504
2	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	505	506	507	508	509
3	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	510	511	512	513	514
4	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	515	516	517	518	519
5	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	520	521	522	523	524

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

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores	Bienes y servicios corrientes	700	701	
	Bienes de inversión ..	702	703	
IVA deducible en importaciones	Bienes corrientes	704	705	
	Bienes de inversión ..	706	707	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias	Bienes corrientes y servicios	708	709	
	Bienes de inversión ..	710	711	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca ..	712		713	
Rectificación de deducciones	714		715	
Regularización de bienes de inversión			716	
Suma de deducciones (701+ 703+ 705 + 707 + 709 + 711 + 713 + 715 + 716)			717	

IVA deducible: Grupo 2

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores	Bienes y servicios corrientes	718	719	
	Bienes de inversión ..	720	721	
IVA deducible en importaciones	Bienes corrientes	722	723	
	Bienes de inversión ..	724	725	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias	Bienes y servicios corrientes	726	727	
	Bienes de inversión ..	728	729	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca ..	730		731	
Rectificación de deducciones	732		733	
Regularización de bienes de inversión			734	
Suma de deducciones (719 + 721+ 723 + 725 + 727+ 729 + 731 + 733 + 734)			735	

Ejemplar para el sujeto pasivo



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre el Valor Añadido

Autoliquidación

Ingreso del Impuesto sobre el Valor Añadido a la importación liquidado por la Aduana.

Modelo

303

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

Espacio reservado para numeración por código de barras

Liquidación (3)

--	--

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

--	--

Firma (9)

Lugar y fecha

Firma

Ejemplar para la Administración-Entidad financiera