

## 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 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 <sup>a</sup> .
Firma en calidad de	

Ejemplar para el interesado

<b>Modelo</b>	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	<b>Pág. 2A</b>
<b>036</b>	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...
<b>2. IDENTIFICACIÓN</b>			
<b>A) Personas físicas</b>			
A1 Residente fiscal en España		A2 Código país de residencia	A3 Nacionalidad
<b>Identificación</b>			
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	
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>			
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.			
<b>Domicilio fiscal en España</b>			
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
<b>Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)</b>			
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			
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>			
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)	
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...)	
<b>Domicilio gestión administrativa</b>			
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	
<b>Establecimientos permanentes</b>			
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

<b>Modelo</b>	NIF		Apellidos y nombre o razón o denominación social		<b>Pág. 2B</b>
<b>036</b>	Espacio reservado para N° justificante				<b>Hoja .../...</b>
<b>2. IDENTIFICACIÓN (continuación)</b>					
<b>B) Personas jurídicas o entidades</b>					
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	
<b>Identificación</b>					
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)			
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>					
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.					
<b>Domicilio fiscal en España</b>					
B11 Tipo de vía		B12 Nombre de la vía pública		B13 Tipo Num.	
				B14 Núm. casa B15 Calif. nu	
				B16 Bloque B17 Portal B18 Escal.	
				B19 Planta B20 Puerta	
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	
<b>Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes) Domicilio fiscal <input type="checkbox"/> Domicilio social <input type="checkbox"/></b>					
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
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>					
B40 Baja					
1) B41 Tipo de vía		B42 Nombre de la vía pública		B43 Tipo Num.	
				B44 Núm. casa B45 Calif. nu	
				B46 Bloque B47 Portal B48 Escal.	
				B49 Planta B50 Puerta	
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...)	
<b>Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)</b>					
B71 Tipo de vía		B72 Nombre de la vía pública		B73 Tipo Num.	
				B74 Núm. casa B75 Calif. nu	
				B76 Bloque B77 Portal B78 Escal.	
				B79 Planta B80 Puerta	
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	
<b>Forma jurídica o clase de entidad</b>					
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					
70 <input type="checkbox"/> Entidad en atribución de rentas constituida en España con actividad económica. Clase de entidad:		71			
72 <input type="checkbox"/> Entidad en atribución de rentas constituida en España sin actividad económica. Clase de entidad:		73			
74 <input type="checkbox"/> Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, con presencia en España. Clase de entidad:		75			
76 <input type="checkbox"/> Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, sin presencia en España. Clase de entidad:		77			
78 <input type="checkbox"/> Otras entidades. Clase de entidad: 79					
<b>Establecimientos permanentes</b>					
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

<b>Modelo</b>	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	<b>Pág. 2C</b>
<b>036</b>	Espacio reservado para N° justificante		<b>Hoja .../...</b>
<b>2. IDENTIFICACIÓN (continuación)</b>			
<b>C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente</b>			
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		
<b>Persona o entidad no residente de la que depende</b>			
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)			
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>			
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.			
<b>Domicilio fiscal</b>			
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	
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>			
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

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

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

<b>Causa de la presentación</b>			
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"/>
<b>Identificación del representante</b>			
304 NIF	305 Apellidos y nombre o razón social		
306 Residente    Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>			
<b>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)</b>			
311 Alta	<input type="checkbox"/>	312 Baja	<input type="checkbox"/>
313 Fecha	<input type="text"/>		
307 NIF	308 Apellido1	309 Apellido2	310 Nombre
<b>Causa de la representación</b>			
330 Legal	<input type="checkbox"/>	331 Clave	<input type="text"/>
332 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
<b>Tipo de representación</b>	333 Clave	<input type="text"/>	<b>Título de la representación</b>
			334 Clave <input type="text"/>

**Representante N° ..../....**

<b>Causa de la presentación</b>			
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"/>
<b>Identificación del representante</b>			
354 NIF	355 Apellidos y nombre o razón social		
356 Residente    Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>			
<b>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)</b>			
361 Alta	<input type="checkbox"/>	362 Baja	<input type="checkbox"/>
363 Fecha	<input type="text"/>		
357 NIF	358 Apellido1	359 Apellido2	360 Nombre
<b>Causa de la representación</b>			
380 Legal	<input type="checkbox"/>	381 Clave	<input type="text"/>
382 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
<b>Tipo de representación</b>	383 Clave	<input type="text"/>	<b>Título de la representación</b>
			384 Clave <input type="text"/>

Ejemplar para el interesado

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

**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**

<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	423 Grado de afec.		
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	444 Grado de afec.		
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	465 Grado de afec.	466 Uso o destino	467 Siglas
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	488 Grado de afec.	489 Uso o destino	490 Siglas
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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

## 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.

	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

 Sujeción

911

 No sujeción

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

912

 Sí

913

 No

Ejemplar para el interesado

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

**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**

		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>	Firma <input type="text"/>
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
<b>IVA:</b>	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**

		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>	Firma <input type="text"/>
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
<b>IVA:</b>	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**

		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>	Firma <input type="text"/>
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
<b>IVA:</b>	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**

		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>		<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>	Firma <input type="text"/>
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819 <input type="checkbox"/>	820 <input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821 <input type="checkbox"/>	822 <input type="checkbox"/>	
<b>IVA:</b>	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




**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	Firma
Fecha	Firmado D./D <sup>a</sup> .
Firma en calidad de	

**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	
<b>Identificación</b>					
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		
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>					
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.					
<b>Domicilio fiscal en España</b>					
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	
<b>Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)</b>					
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
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>					
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...)	
<b>Domicilio gestión administrativa</b>					
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	
<b>Establecimientos permanentes</b>					
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 la Administración

<b>Modelo</b>	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	<b>Pág. 2B</b>
<b>036</b>	Espacio reservado para N° justificante		<b>Hoja .../...</b>
<b>2. IDENTIFICACIÓN (continuación)</b>			
<b>B) Personas jurídicas o entidades</b>			
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
<b>Identificación</b>			
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)			
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>			
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.			
<b>Domicilio fiscal en España</b>			
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	
<b>Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes) Domicilio fiscal <input type="checkbox"/> Domicilio social <input type="checkbox"/></b>			
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
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>			
B40 Baja	B41 Tipo de vía B42 Nombre de la vía pública	B43 Tipo Num.	B44 Núm. casa B45 Calif. nu
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...)
<b>Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)</b>			
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	
<b>Forma jurídica o clase de entidad</b>			
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		
<b>Establecimientos permanentes</b>			
B91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> B92 ¿Cuántos? <input type="text"/>			
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

<b>Modelo</b>	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	<b>Pág. 2C</b>
<b>036</b>	Espacio reservado para N° justificante		<b>Hoja .../...</b>

**2. IDENTIFICACIÓN (continuación)**

<b>C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente</b>			
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		
<b>Persona o entidad no residente de la que depende</b>			
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)			
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>			
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.			
<b>Domicilio fiscal</b>			
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	
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>			
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

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

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

<b>Causa de la presentación</b>			
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"/>
<b>Identificación del representante</b>			
304 NIF	305 Apellidos y nombre o razón social		
306 Residente    Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>			
<b>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)</b>			
311 Alta	<input type="checkbox"/>	312 Baja	<input type="checkbox"/>
313 Fecha	<input type="text"/>		
307 NIF	308 Apellido1	309 Apellido2	310 Nombre
<b>Causa de la representación</b>			
330 Legal	<input type="checkbox"/>	331 Clave	<input type="text"/>
332 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
<b>Tipo de representación</b>	333 Clave	<input type="text"/>	<b>Título de la representación</b>
			334 Clave <input type="text"/>

**Representante N° ..../....**

<b>Causa de la presentación</b>			
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"/>
<b>Identificación del representante</b>			
354 NIF	355 Apellidos y nombre o razón social		
356 Residente    Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>			
<b>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)</b>			
361 Alta	<input type="checkbox"/>	362 Baja	<input type="checkbox"/>
363 Fecha	<input type="text"/>		
357 NIF	358 Apellido1	359 Apellido2	360 Nombre
<b>Causa de la representación</b>			
380 Legal	<input type="checkbox"/>	381 Clave	<input type="text"/>
382 Voluntaria	<input type="checkbox"/>		
<b>Tipo de representación</b>	383 Clave	<input type="text"/>	<b>Título de la representación</b>
			384 Clave <input type="text"/>

Ejemplar para la Administración

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

## 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

<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	423 Grado de afec.		
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	444 Grado de afec.		
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	465 Grado de afec.	466 Uso o destino	467 Siglas
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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 <sup>2</sup> )	488 Grado de afec.	489 Uso o destino	490 Siglas
	%		
<b>Causa de presentación</b>	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		
510 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	General .....	511
514 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial recargo de equivalencia.....	515
518 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible operación por operación .....	519
522 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible mediante margen de beneficio global.....	523
526 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial agencias de viajes .....	527
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca			
534 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido.....	535
538 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido .....	539
542 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia .....	543
546 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación.....	547
570 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja .....	571
Régimen especial simplificado			
550 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido.....	551
554 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido .....	555
558 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia .....	559
562 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación.....	563
566 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja .....	567
574 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial oro de inversión, realización de operaciones que puedan tributar por este régimen.....	575
Régimen especial del criterio de caja			
517 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido.....	521
529 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido .....	533
549 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia .....	553
573 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación.....	581
561 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja .....	565

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

## 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

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	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"/>	616	_____	
- Estimación directa													
normal	608	<input type="checkbox"/>								617	<input type="checkbox"/>	618	_____
simplificada	609	<input type="checkbox"/>	610	<input type="checkbox"/>	(2) 611	<input type="checkbox"/>	612	<input type="checkbox"/>		619	<input type="checkbox"/>	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	_____
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	<input type="checkbox"/>	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.

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

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

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

<b>Causa de la presentación</b>					
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				
<b>A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas</b>					
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
<b>IVA:</b>	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° ..../....**

<b>Causa de la presentación</b>					
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				
<b>A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas</b>					
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
<b>IVA:</b>	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° ..../....**

<b>Causa de la presentación</b>					
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				
<b>A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas</b>					
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
<b>IVA:</b>	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° ..../....**

<b>Causa de la presentación</b>					
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				
<b>A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas</b>					
<b>IRPF:</b>	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>
	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>
<b>IVA:</b>	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**



## 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

<b>Identificación</b>				
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		
<input type="text"/>		<input type="text"/>		
<b>Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT</b>				
A28 Prefijo país	A29 Tfno. móvil para avisos	Baja		
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
A26 Correo electrónico para avisos		Baja		
<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.				
<b>Domicilio fiscal en España</b>				
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"/>
A16 Bloque	A17 Portal	A18 Escal.	A19 Planta	A20 Puerta
<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"/>	
<b>Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 ó el 2 según estime oportuno)</b>				
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"/>
A46 Bloque	A47 Portal	A48 Escal.	A49 Planta	A50 Puerta
<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

<b>Modelo</b>	NIF <input type="text"/>	Apellidos y nombre o razón o denominación social <input type="text"/>	<b>Pág. 2</b>
<b>037</b>	Espacio reservado para N° justificante		<b>Hoja .../...</b>

**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
<b>Inclusión</b>	<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>	<b>Exclusión</b>
- Estimación objetiva .....604 <input type="checkbox"/>	605 (1) <input type="checkbox"/>	606 <input type="checkbox"/>	607 (1) <input type="checkbox"/>
- Estimación directa: normal .....608 <input type="checkbox"/>			615 <input type="checkbox"/>
simplificada .....609 <input type="checkbox"/>	610 (2) <input type="checkbox"/>	611 <input type="checkbox"/>	612 <input type="checkbox"/>
			617 <input type="checkbox"/>
			619 <input type="checkbox"/>
			616 <input type="text"/>
			618 <input type="text"/>
			650 <input type="text"/>
<p>(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.</p> <p>613 <input type="text"/></p> <p>(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.</p> <p>614 <input type="text"/></p>			

**4. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO**

**A) Información obligaciones**

	SÍ	NO
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"/>

**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			Fecha
510 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		General	511	<input type="text"/>
514 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Régimen especial recargo de equivalencia.....	515	<input type="text"/>
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca					
534 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Incluido.....	535	<input type="text"/>
538 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Excluido .....	539	<input type="text"/>
542 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Renuncia .....	543	<input type="text"/>
546 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Revocación.....	547	<input type="text"/>
570 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Baja .....	571	<input type="text"/>
Régimen especial simplificado					
550 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Incluido.....	551	<input type="text"/>
554 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Excluido .....	555	<input type="text"/>
558 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Renuncia .....	559	<input type="text"/>
562 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Revocación.....	563	<input type="text"/>
566 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Baja .....	567	<input type="text"/>
Régimen especial del criterio de caja					
517 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Incluido.....	521	<input type="text"/>
529 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Excluido .....	533	<input type="text"/>
549 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Renuncia .....	553	<input type="text"/>
573 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Revocación.....	581	<input type="text"/>
561 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		Baja .....	565	<input type="text"/>

**E) Deducciones**

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

Sectores diferenciados y prorrateo especial:

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

**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 (m<sup>2</sup>) 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 (m<sup>2</sup>) 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		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		603
Método de estimación en el IRPF:			
	<b>Inclusión</b>	<b>Renuncia</b>	<b>Revocación</b>
			<b>Exclusión</b>
			<b>Baja</b>
			<b>Fecha</b>
- Estimación objetiva	604	605 (1)	606
			607 (1)
			615
- Estimación directa:			
normal	608		
			617
simplificada	609	610 (2)	611
			612
			619
			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 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

	SÍ	NO
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"/>

#### 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		
510 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	General	511
514 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Régimen especial recargo de equivalencia	515
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca			
534 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido	535
538 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido	539
542 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia	543
546 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación	547
570 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja	571
Régimen especial simplificado			
550 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido	551
554 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido	555
558 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia	559
562 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación	563
566 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja	567
Régimen especial del criterio de caja			
517 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Incluido	521
529 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Excluido	533
549 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Renuncia	553
573 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Revocación	581
561 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Baja	565

#### E) Deducciones

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

Sectores diferenciados y prorrateo especial:

		Opción prorrateo especial							
		SÍ	NO						
No tiene sectores diferenciados		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	587					
Si tiene sectores diferenciados:									
Sector I, actividades comprendidas:	588	Código CNAE	589	Código CNAE	590	Código CNAE	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 (m<sup>2</sup>) 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 (m<sup>2</sup>) 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:					
Razón o denominación social		Espacio reservado para numeración por código de barras			
Nº Grupo:	Dominante	Dependiente	NIF de la entidad dominante		
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			
<b>Tributación exclusivamente foral.</b>					
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	
	01	02	03	04	05	06
Operaciones intragrupo .....	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	
<b>Total cuota devengada</b> ([03]+[06]+[09]+[11]+[14]+[17]+[20]+[22]+[24]+[26]+[29]+[32]+[35]+[37]).....					38	

## IVA DEDUCIBLE

	Base imponible		Cuota	
	39	40	41	42
Por cuotas soportadas en operaciones intragrupo corrientes .....	43	44	45	46
Por cuotas soportadas en operaciones intragrupo con bienes de inversión.....	47	48	49	50
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo .....	51	52	53	54
Por cuotas soportadas en otras operaciones interiores corrientes .....	55	56	57	58
Por cuotas soportadas en otras operaciones interiores con bienes de inversión.....				
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes .....				
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión .....				
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes .....				
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....				
Rectificación de deducciones en resto de operaciones (no intragrupo) .....				
Compensación régimen especial A.G. y P.....				59
Regularización bienes de inversión .....				60
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorratea .....				61
<b>Total a deducir</b> ([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	
<b>Diferencia</b> ([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	
<b>Resultado</b> ([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	
<b>Resultado de la autoliquidación</b> ([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	
<small>Exclusivamente para aquellos sujetos pasivos que sean destinatarios de operaciones afectadas por el régimen del criterio de caja:</small>		
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 actividad**Sin actividad **Exclusivamente a cumplimentar en el último periodo de liquidación**

<b>A</b> Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)	<b>B</b> Clave	<b>C</b> 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	
<b>Total volumen de operaciones (art. 121 Ley IVA) (80 + 81 + 93 + 94 + 83 + 84 + 85 + 86 + 95 + 96 + 97 + 98 - 79 - 99) .....</b>	<b>88</b>	

Modelo  
**322**

NIF

Razón o denominación social

Página 3

**Prorrata**

<b>1</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	500	501	502	503	504
<b>2</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	505	506	507	508	509
<b>3</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	510	511	512	513	514
<b>4</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	515	516	517	518	519
<b>5</b>	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	
<b>Suma de deducciones (701 + 703+ 705+ 707+ 709 + 711+ 713 + 715+ 716 .....</b>			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	
<b>Suma de deducciones (719 + 721 + 723 + 725 + 727 + 729 + 731 + 733 + 734) .....</b>			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?.....  SI  NO

¿Es autoliquidación conjunta?.....  SI  NO

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente período de liquidación?.....  SI  NO

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

¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?.....  SI  NO

Opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....  SI  NO

Revocación de la opción por la aplicación de la prorrata especial (art. 103.Dos.1º LIVA).....  SI  NO

Lleva voluntariamente los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT?.....  SI  NO

Exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA, modelo 390: ¿Existe volumen anual de operaciones (art. 121 LIVA)?.....  SI  NO

**Liquidación (3)**

**Régimen general**

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general .....	01	02	03
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios. ....	04	05	06
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)	07	08	09
Modificación bases y cuotas .....	10		11
	12		13
	14		15
Recargo eq. equivalencia.....	16	17	18
	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			
<b>A Actividades agrícolas, ganaderas y forestales</b>			
<b>Actividad A<sub>1</sub></b>		<b>Actividad A<sub>2</sub></b>	
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"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>B Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)</b>			
<b>Actividad B<sub>1</sub></b>		<b>Actividad B<sub>2</sub></b>	
Epígrafe IAE <input type="text"/>		Epígrafe IAE <input type="text"/>	
Nº unidades de módulo		Importe	
Módulo 1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 3	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 4	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 5	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 6	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 7	<input type="text"/>	<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"/>	<input type="text"/>	
Porcentaje ingreso a cuenta ..... E		Porcentaje ingreso a cuenta ..... E	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
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		* Ver instrucciones para actividades de temporada y accesorias	
Suma de ingresos a cuenta del conjunto de actividades (A <sub>1</sub> + A <sub>2</sub> + A <sub>3</sub> + ... + F <sub>1</sub> + F <sub>2</sub> + F <sub>3</sub> + ...) ..... 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	
<input type="text"/>		<input type="text"/>	
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"/>	
<b>Actividades A + B</b>			
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado del conjunto de actividades (B <sub>1</sub> + B <sub>2</sub> + ... + M <sub>1</sub> + M <sub>2</sub> + ...) ..... 48			
<input type="text"/>			
Suma de ingresos a cuenta realizados en el ejercicio ..... 49			
<input type="text"/>			
Resultado ((48) - (49)) ..... 50			
<input type="text"/>			
<b>Cuotas devengadas</b>			
Adquisiciones intracomunitarias de bienes ..... 51			
<input type="text"/>			
Entregas de activos fijos ..... 52			
<input type="text"/>			
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo ..... 53			
<input type="text"/>			
Total cuota resultante: Si 1T, 2T, 3T: ((47) + (51) + (52) + (53)) ..... 54			
<input type="text"/>			
Si 4T: ((50) + (51) + (52) + (53)) ..... 54			
<input type="text"/>			
<b>IVA deducible</b>			
Adquisición o importación de activos fijos ..... 55			
<input type="text"/>			
Regularización bienes de inversión ..... 56			
<input type="text"/>			
Total IVA deducible ((55) + (56)) ..... 57			
<input type="text"/>			
Resultado régimen simplificado ((54) - (57)) ..... 58			
<input type="text"/>			

Ejemplar para el sujeto pasivo



Modelo  
**303**

NIF

Apellidos y Nombre o Razón social

Página 4

**Prorrata**

<b>1</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	500	501	502	503	504
<b>2</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	505	506	507	508	509
<b>3</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	510	511	512	513	514
<b>4</b>	CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
	515	516	517	518	519
<b>5</b>	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	
<b>Suma de deducciones (701+ 703+ 705 + 707 + 709 + 711 + 713 + 715 + 716) .....</b>			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	
<b>Suma de deducciones (719 + 721+ 723 + 725 + 727+ 729 + 731 + 733 + 734) .....</b>			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"/> D <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