



Impuesto sobre el Valor Añadido

390

Autoliquidación final. Declaración (grupos de entidades y sujetos pasivos inscritos en el RDM)

Pág. 1

N.º Referencia

Ejercicio	Período Anual	Fraccionamiento de período en concursal <input type="checkbox"/> 01 <input type="checkbox"/>	Autoliquidación complementaria <input type="checkbox"/> 02 <input type="checkbox"/>
Desde		Hasta	
Sujeto pasivo acogido al régimen especial del criterio de caja <input type="checkbox"/> 03 <input type="checkbox"/>		Destinatario/a de operaciones a las que se aplica el régimen especial del criterio de caja <input type="checkbox"/> 04 <input type="checkbox"/>	
Opción por la aplicación de la prorratea especial <input type="checkbox"/> 05 <input type="checkbox"/>	Revocación de la opción por la aplicación de la prorratea especial <input type="checkbox"/> 06 <input type="checkbox"/>	Consignará una X en caso de que quiera aplicar el régimen especial art. 163. Sexies. Cinco de la NF del IVA <input type="checkbox"/> 07 <input type="checkbox"/>	

Sujeto pasivo	NIF	Apellidos y nombre o razón social	N.º grupo
	E-mail	Teléfono	
	Actividad principal	Epígrafe IAE / Código	

	Régimen	Base imponible		Tipo	Cuota
		20		4%	21
IVA devengado	Régimen general	22		10%	23
		24		21%	25
		26		4%	27
	Operaciones intragrupo	28		10%	29
		30		21%	31
		32		0,5%	33
	Recargo de equivalencia	34		1,4%	35
		36		5,2%	37
		38		1,75%	39
	IVA deducible	Adquisiciones intracomunitarias	40		
IVA devengado por invers. del sujeto pasivo		42			43
Modificación de bases y cuotas, general		44			45
Modificación de bases y cuotas, artículo 80.3 y 80.4 NFIVA		46			47
Total cuota devengada ((21) + (23) + (25) + (27) + (29) + (31) + (33) + (35) + (37) + (39) + (41) + (43) + (45) + (47))					
IVA deducible en operaciones interiores, excluidas operaciones intragrupo					60
IVA deducible en operaciones intragrupo					61
IVA deducible importaciones					62
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias					63
Compensaciones en el régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca					64
Regularización de bienes de inversión					65
Total a deducir ((60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65))					66

Tributación por razón del territorio (sólo sujetos pasivos que tributen a varias Administraciones)			RDM o Grupos de entidades, marcar esta casilla..... <input type="checkbox"/> 80 <input type="checkbox"/>
Administrac.	Volumen operaciones	Porcentaje	Diferencia (48) - (66)
Territ. común	81	82 %	Regularización de cuotas (art.80.cinco.5ª NFIVA)
Álava	83	84 %	Cuota atribuible a Bizkaia ((95) + (120)) x (88)
Gipuzkoa	85	86 %	Cuotas a compensar de ejercicios anuales anteriores.....
Bizkaia	87	88 %	Diferencia ((96) - (97))
Navarra	89	90 %	Ingresos efectuados en la Diputación Foral de Bizkaia.....
Total	91	92 %	Devoluciones practicadas por la DFB.....
Resultado ((98) - (99) + (100))			110

Resultado	Sin actividad <input type="checkbox"/> 111 <input type="checkbox"/>	A compensar <input type="checkbox"/> 112 <input type="checkbox"/>	A devolver <input type="checkbox"/> 113 <input type="checkbox"/>	A ingresar
	Cumplimentar sólo en caso de que se trate de una autoliquidación complementaria: ingresado anteriormente			
	Cumplimentar sólo en caso de que se trate de una autoliquidación complementaria: devuelto anteriormente.....			
	Deuda tributaria a ingresar			

Justificante de pago	Talón de cargo			
	Sello y firma	Clave entidad	Fecha	Importe

En cumplimiento de la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de la Ley 2/2004, de 25 de febrero, de Ficheros de datos de carácter personal de titularidad pública y de creación de la AVPD (Agencia Vasca de protección de datos), y demás normativa de desarrollo, le informamos que:

- Los datos recabados van a ser incluidos en un Fichero de responsabilidad de la Dirección competente del Departamento de Hacienda y Finanzas de la Diputación Foral de Bizkaia, para su utilización en la gestión, inspección y recaudación de los diferentes tributos.

- Podrá ejercer sus derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición mediante comunicación escrita a las oficinas de atención al público del Departamento de Hacienda y Finanzas (C/ Camino Capuchinos 2-4, 48013, Bilbao).



Impuesto sobre el Valor Añadido

390

Autoliquidación final. Declaración (grupos de entidades y sujetos pasivos inscritos en el RDM)

Pág. 1

N.º Referencia

Ejercicio	Período Anual	Fraccionamiento de período en concursal <input type="text" value="01"/>	Autoliquidación complementaria <input type="text" value="02"/>
Desde		Hasta	
Sujeto pasivo acogido al régimen especial del criterio de caja <input type="text" value="03"/>		Destinatario/a de operaciones a las que se aplica el régimen especial del criterio de caja <input type="text" value="04"/>	
Opción por la aplicación de la prorratea especial <input type="text" value="05"/>	Revocación de la opción por la aplicación de la prorratea especial <input type="text" value="06"/>	Consignará una X en caso de que quiera aplicar el régimen especial art. 163. Sexies. Cinco de la NF del IVA <input type="text" value="07"/>	

Sujeto pasivo	NIF	Apellidos y nombre o razón social	N.º grupo
	E-mail	Teléfono	
	Actividad principal	Epígrafe IAE / Código	

	Régimen	Base imponible		Tipo	Cuota
		20		4%	21
IVA devengado	Régimen general	22		10%	23
		24		21%	25
		26		4%	27
	Operaciones intragrupo	28		10%	29
		30		21%	31
		32		0,5%	33
	Recargo de equivalencia	34		1,4%	35
		36		5,2%	37
		38		1,75%	39
	IVA deducible	Adquisiciones intracomunitarias	40		
IVA devengado por invers. del sujeto pasivo		42			43
Modificación de bases y cuotas, general		44			45
Modificación de bases y cuotas, artículo 80.3 y 80.4 NFIVA		46			47
Total cuota devengada ((21) + (23) + (25) + (27) + (29) + (31) + (33) + (35) + (37) + (39) + (41) + (43) + (45) + (47))					
IVA deducible en operaciones interiores, excluidas operaciones intragrupo					60
IVA deducible en operaciones intragrupo					61
IVA deducible importaciones					62
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias					63
Compensaciones en el régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca					64
Regularización de bienes de inversión					65
Total a deducir ((60) + (61) + (62) + (63) + (64) + (65))					66

Tributación por razón del territorio (sólo sujetos pasivos que tributen a varias Administraciones)			RDM o Grupos de entidades, marcar esta casilla <input type="text" value="80"/>
Administrac.	Volumen operaciones	Porcentaje	Diferencia (48) - (66)
Territ. común	81	82 %	Regularización de cuotas (art.80.cinco.5ª NFIVA)
Álava	83	84 %	Cuota atribuible a Bizkaia ((95) + (120)) x (88)
Gipuzkoa	85	86 %	Cuotas a compensar de ejercicios anuales anteriores
Bizkaia	87	88 %	Diferencia ((96) - (97))
Navarra	89	90 %	Ingresos efectuados en la Diputación Foral de Bizkaia
Total	91	92 %	Devoluciones practicadas por la DFB
Resultado ((98) - (99) + (100))			110

Resultado	Sin actividad <input type="text" value="111"/>	A compensar <input type="text" value="112"/>	A devolver <input type="text" value="113"/>	A ingresar
	Cumplimentar sólo en caso de que se trate de una autoliquidación complementaria: ingresado anteriormente			
	Cumplimentar sólo en caso de que se trate de una autoliquidación complementaria: devuelto anteriormente			
	Deuda tributaria a ingresar			

Justificante de pago	Talón de cargo			
	Sello y firma	Clave entidad	Fecha	Importe

En cumplimiento de la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de la Ley 2/2004, de 25 de febrero, de Ficheros de datos de carácter personal de titularidad pública y de creación de la AVPD (Agencia Vasca de protección de datos), y demás normativa de desarrollo, le informamos que:

- Los datos recabados van a ser incluidos en un Fichero de responsabilidad de la Dirección competente del Departamento de Hacienda y Finanzas de la Diputación Foral de Bizkaia, para su utilización en la gestión, inspección y recaudación de los diferentes tributos.

- Podrá ejercer sus derechos de acceso, rectificación, cancelación y oposición mediante comunicación escrita a las oficinas de atención al público del Departamento de Hacienda y Finanzas (C/ Camino Capuchinos 2-4, 48013, Bilbao).



Exclusivamente para sujetos pasivos acogidos al régimen especial del criterio de caja y para destinatarios/as de operaciones afectadas por el mismo

Importes de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el artículo 75 NFIVA

Importes de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea aplicable o afecte el régimen especial del criterio de caja

	Base imponible		Cuota
130		131	
	Base imponible		Cuota soportada
132		133	

Información adicional	Existencias	Iniciales (1 de enero)		140			
		Finales (31 de diciembre).....		141			
	Compras de bienes corrientes	Base imponible	Tipo	Cuota soportada	Cuota deducible		
		142	4%	143	144		
		145	10%	146	147		
		148	21%	149	150		
		151		152	153		
		154		155	156		
		Total (<u>142</u> + <u>145</u> + <u>148</u> + <u>151</u> + <u>154</u>)			Total (<u>143</u> + <u>146</u> + <u>149</u> + <u>152</u> + <u>155</u>)		Total (<u>144</u> + <u>147</u> + <u>150</u> + <u>153</u> + <u>156</u>)
	157		158	159			
	Gastos	160	4%	161	162		
		163	10%	164	165		
		166	21%	167	168		
		169		170	171		
		Total (<u>160</u> + <u>163</u> + <u>166</u> + <u>169</u>)			Total (<u>161</u> + <u>164</u> + <u>167</u> + <u>170</u>)		Total (<u>162</u> + <u>165</u> + <u>168</u> + <u>171</u>)
	172		173	174			
	Bienes de inversión	175	4%	176	177		
		178	10%	179	180		
		181	21%	182	183		
184			185	186			
Total (<u>175</u> + <u>178</u> + <u>181</u> + <u>184</u>)			Total (<u>176</u> + <u>179</u> + <u>182</u> + <u>185</u>)		Total (<u>177</u> + <u>180</u> + <u>183</u> + <u>186</u>)		
187		188	189				
Total Base Imponible (<u>157</u> + <u>172</u> + <u>187</u>)			Total Cuota Soportada (<u>158</u> + <u>173</u> + <u>188</u>)		Total Cuota Deducible (<u>159</u> + <u>174</u> + <u>189</u>)		
190		191	192				
Prorrata	Si se ha aplicado prorrata deberá consignarse una X en alguna de las casillas siguientes: Prorrata general <input type="checkbox"/> Prorrata especial <input type="checkbox"/>			193	194		
	Porcentaje prorrata aplicado			195			

Volumen de operaciones	Operaciones en régimen general	200
	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 de la NFIVA.....	201
	Entregas intracomunitarias exentas	202
	Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción.....	203
	Operaciones exentas sin derecho a deducción.....	204
	Operaciones no sujetas por reglas de localización.....	205
	Operaciones con inversión del sujeto pasivo.....	206
	Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros.....	207
	Operaciones en régimen simplificado	208
	Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería o pesca	209
	Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia.....	210
	Operaciones en régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	211
	Operaciones en régimen especial de agencias de viajes	212
	Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales	213
	Entregas de bienes de inversión.....	214
Total volumen de operaciones (art. 121 NFIVA) (<u>200</u> + <u>201</u> + <u>202</u> + <u>203</u> + <u>204</u> + <u>205</u> + <u>206</u> + <u>207</u> + <u>208</u> + <u>209</u> + <u>210</u> + <u>211</u> + <u>212</u> - <u>213</u> - <u>214</u>)	215	

Op. específicas	Otras operaciones no sujetas con derecho a deducción	220
	Otras operaciones no sujetas sin derecho a deducción.....	221
	Subvenciones a la explotación.....	222
	Subvenciones de capital percibidas en el ejercicio.....	223

Libros de facturas	Facturas emitidas			Facturas recibidas		
	Serie	N.º inicio	N.º terminación	Serie	N.º inicio	N.º terminación

Fecha y firma a de de			Domiciliación bancaria: Código IBAN		
	Sello y firma			E	S	



Exclusivamente para sujetos pasivos acogidos al régimen especial del criterio de caja y para destinatarios/as de operaciones afectadas por el mismo

Importes de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el artículo 75 NFIVA

Importes de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea aplicable o afecte el régimen especial del criterio de caja

	Base imponible		Cuota
130		131	
	Base imponible		Cuota soportada
132		133	

	Existencias	Iniciales (1 de enero)		140		
		Finales (31 de diciembre).....		141		
Información adicional	Compras de bienes corrientes	Base imponible	Tipo	Cuota soportada	Cuota deducible	
		142	4%	143	144	
		145	10%	146	147	
		148	21%	149	150	
		151		152	153	
		154		155	156	
		Total (142 + 145 + 148 + 151 + 154)		Total (143 + 146 + 149 + 152 + 155)	Total (144 + 147 + 150 + 153 + 156)	
	157		158	159		
	Gastos	160	4%	161	162	
		163	10%	164	165	
		166	21%	167	168	
		169		170	171	
		Total (160 + 163 + 166 + 169)		Total (161 + 164 + 167 + 170)	Total (162 + 165 + 168 + 171)	
	172		173	174		
	Bienes de inversión	175	4%	176	177	
		178	10%	179	180	
		181	21%	182	183	
		184		185	186	
		Total (175 + 178 + 181 + 184)		Total (176 + 179 + 182 + 185)	Total (177 + 180 + 183 + 186)	
187		188	189			
	Total Base Imponible (157 + 172 + 187)		Total Cuota Soportada (158 + 173 + 188)	Total Cuota Deducible (159 + 174 + 189)		
190		191	192			
Prorrata	Si se ha aplicado prorrata deberá consignarse una X en alguna de las casillas siguientes: Prorrata general <input type="checkbox"/> Prorrata especial <input type="checkbox"/>			193 <input type="checkbox"/>	194 <input type="checkbox"/>	
	Porcentaje prorrata aplicado			195 <input type="text"/>		
Volumen de operaciones	Operaciones en régimen general				200	
	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 de la NFIVA.....				201	
	Entregas intracomunitarias exentas				202	
	Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción.....				203	
	Operaciones exentas sin derecho a deducción.....				204	
	Operaciones no sujetas por reglas de localización.....				205	
	Operaciones con inversión del sujeto pasivo.....				206	
	Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros.....				207	
	Operaciones en régimen simplificado				208	
	Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería o pesca				209	
	Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia.....				210	
	Operaciones en régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....				211	
	Operaciones en régimen especial de agencias de viajes				212	
	Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales				213	
	Entregas de bienes de inversión.....				214	
Total volumen de operaciones (art. 121 NFIVA) (200 + 201 + 202 + 203 + 204 + 205 + 206 + 207 + 208 + 209 + 210 + 211 + 212 - 213 - 214)				215		
Op. específicas	Otras operaciones no sujetas con derecho a deducción				220	
	Otras operaciones no sujetas sin derecho a deducción.....				221	
	Subvenciones a la explotación.....				222	
	Subvenciones de capital percibidas en el ejercicio.....				223	
Libros de facturas	Facturas emitidas			Facturas recibidas		
	Serie	N.º inicio	N.º terminación	Serie	N.º inicio	N.º terminación
Fecha y firma a de de			Domiciliación bancaria: Código IBAN		
	Sello y firma			E	S	



NIF

Apellidos y nombre o razón social

Pág. 3

Prorratas

Prorratas					
1	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
2	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
3	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
4	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
5	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
6	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
7	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
8	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
9	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %



NIF

Apellidos y nombre o razón social

Pág. 3

Prorratas

Prorratas					
1	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
2	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
3	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
4	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
5	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
6	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
7	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
8	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %
9	Actividad desarrollada				
	CNAE	Importe total de las operaciones	Importe total de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	Porcentaje prorrata
250	<input type="text"/>	251 <input type="text"/>	252 <input type="text"/>	253 <input type="text"/>	254 <input type="text"/> %