

Capítulo 8 Modelos asociados a la contabilidad de Pymes, teoría y ejercicios.

Para las personas físicas (para empresas grandes y exportadoras hay otros).

- **Modelo 303** del Impuesto sobre el valor añadido (si tu actividad no está exenta), que se hace telemáticamente. Bueno, lo suyo es hacer todos los modelos a través de tu certificado digital.
- **Modelo 111** de Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF (si practicas retenciones).
- **Modelo 115** de Retenciones e ingresos a cuenta sobre determinadas rentas o rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (si tienes arriendos).
- **Modelo 130** de Pago fraccionado para empresarios y profesionales en Estimación Directa (si por la actividad no has rechazado a presentarlo en el modelo 036).
- A finales de año deberás presentar los resúmenes anuales de estos modelos: **el 390** para el 303; **el 190** para el 111; y **el 180** para el 115. El 130 no lleva resumen porque la Declaración de IRPF lo incluye.
- **Modelo 347** declaración anual de operaciones con terceras personas. Declaraciones mayores a 3.005'06€.

Para las personas jurídicas (para empresas grandes y exportadoras hay otros).

Con excepción del modelo 130, los mismos más los siguientes:

- **Modelo 202** de Pago fraccionado.
- **Modelo 200** de Declaración anual del Impuesto sobre Sociedades.
- A finales de año deberás presentar los resúmenes anuales de estos modelos: **el 390** para el 303; **el 190** para el 111; y **el 180** para el 115.

Ejercicios.

La empresa Vesan CB presenta en el primer trimestre los siguientes mayores de las cuentas:

477: base imponible 1.980€, IVA al 18%.

472: base imponible en operaciones interiores corrientes 3.700€, IVA al 18%.

base imponible en operaciones interiores con bienes de inversión 40.000€, IVA al 18%.

¿Confeccionar el modelo 303 de este trimestre?

Hacer el asiento correspondiente a este modelo 303.

La empresa Vesan CB, durante el primer trimestre contabiliza el arriendo de un local comercial para uso de la CB y paga por caja 500€ más IVA al 18% y retenciones al 19%. Hacer el asiento contable, el modelo 115 y su pago a la Agencia Tributaria.

La empresa Vesan CB, durante el primer trimestre contabiliza el resultado del modelo 130 bajo los siguientes datos:

Ingresos: 1.980€

Gastos: 8.659'33€

Confeccionar el modelo 130 para presentar en la Agencia Tributaria.


La empresa Vesan CB, durante el ejercicio económico ha realizado un volumen de operaciones con terceras personas, por la compra de un almacén por valor de 47.200€. Hacer el modelo 347.

La empresa Vesan CB, durante el primer trimestre contabiliza una nómina con los siguientes conceptos: sueldos 1.000€, retenciones 100€, cuotas a la Seguridad Social 50€. La nómina es pagada.




Contabilizar la nómina y hacer el modelo 111.

Formatos:



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y HACIENDA



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

Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
Actividades económicas en estimación directa
Pago fraccionado Declaración

Modelo
130

Espacio reservado para la etiqueta identificativa


Si no dispone de etiquetas, consigne los datos identificativos que se solicitan a continuación.

NIF: _____ Apellidos y nombre: _____

Devengo (2)

Ejercicio ... _____ Período T

130558547673 6



I. Actividades económicas en estimación directa, modalidad normal o simplificada, distintas de las agrícolas, ganaderas, forestales y pesqueras. (Datos acumulados del período comprendido entre el primer día del año y el último del trimestre).

Ingresos computables correspondientes al conjunto de las actividades ejercidas	01	
Gastos fiscalmente deducibles correspondientes al conjunto de las actividades ejercidas	02	
Rendimiento neto (01 - 02). Si se obtiene una cantidad negativa, consígnela con signo menos (-)	03	
20 por 100 del importe de la casilla 03 si dicho importe es positivo. (Si la casilla 03 fuese negativa, consigne el número cero).....	04	
A deducir:		
De los trimestres anteriores: suma de los importes positivos de la casilla 07 menos la suma de los importes de la casilla 18	05	
Retenciones e ingresos a cuenta soportados por las actividades inculdas en este apartado y correspondientes al período comprendido entre el primer día del año y el último día del trimestre	06	
Pago fraccionado previo del trimestre (04 - 05 - 06). Si se obtiene una cantidad negativa, consígnela con signo menos (-).....	07	

II. Actividades agrícolas, ganaderas, forestales y pesqueras en estimación directa, modalidad normal o simplificada.

Volumen de ingresos del trimestre (excluidas las subvenciones de capital y las indemnizaciones)	08	
2 por 100 de importe de la casilla 08	09	
A deducir: Retenciones e ingresos a cuenta soportados por las actividades inculdas en este apartado y correspondiente al trimestre	10	
Pago fraccionado previo del trimestre (09 - 10). Si se obtiene una cantidad negativa, consígnela con signo menos (-)	11	

III. Total liquidación.

Suma de pagos fraccionados previos del trimestre (07 + 11). Si se obtiene una cantidad negativa, consigne el número cero (0) ..	12	
A deducir: Minoración por aplicación de la deducción a que se refiere el artículo 80 bis de la Ley del Impuesto	13	
Diferencia (12 - 13). Si se obtiene una cantidad negativa, consígnela con signo menos (-).....	14	
A deducir (si la diferencia anterior es positiva y con el máximo de su importe):		
Resultados negativos de trimestres anteriores	15	
Por destinar cantidades al pago de préstamos para la adquisición o rehabilitación de la vivienda habitual: El 2 por 100 de 03 (máximo: 660,14 euros por trimestre) o el 2 por 100 de 08 (máximo: 660,14 euros anuales).....		
Total (14 - 15 - 16). Si se obtiene una cantidad negativa, consígnela con signo menos (-).....	17	
A deducir (exclusivamente en caso de declaración complementaria):		
Resultado a ingresar de las anteriores declaraciones presentadas por el mismo concepto, ejercicio y período	18	
Resultado de la declaración (17 - 18)	19	

Ingreso (4)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones.
Importe del ingreso (casilla 19) **I** _____

Forma de pago: En efectivo Adeudado en cuenta

Código cuenta cliente (CCC) _____
Entidad Sucursal DC Número de cuenta

A deducir (5)

Declaración con resultado a deducir en los siguientes pagos fraccionados del mismo ejercicio

Negativa (6)

Declaración negativa

Complementaria (7)

Si esta declaración es complementaria de otra declaración anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, consigne una "X" esta casilla.

Declaración complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la declaración anterior.

Nº de justificante: _____

Firma (8)

_____, a ____ de _____ de _____ Firma: _____





ANEXO I



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

Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF
Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta
Autoliquidación

Modelo
111

Declarante (1)

Ejercicio ... | Período

Devenido (2)

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

Si no dispone de etiquetas, consigne los datos identificativos que se solicitan a continuación.

NIF | Apellidos y nombre o razón social

Espacio reservado para la numeración por código de barras

Liquidación (3)

I. Rendimientos del trabajo

Rendimientos dinerarios	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
01	02	03	
Rendimientos en especie	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
04	05	06	

II. Rendimientos de actividades económicas

Rendimientos dinerarios	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
07	08	09	
Rendimientos en especie	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
10	11	12	

III. Premios por la participación en juegos, concursos, rifas o combinaciones aleatorias

Premios en metálico	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
13	14	15	
Premios en especie	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
16	17	18	

IV. Ganancias patrimoniales derivadas de los aprovechamientos forestales de los vecinos en montes públicos

Percepciones dinerarias	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
19	20	21	
Percepciones en especie	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
22	23	24	

V. Contraprestaciones por la cesión de derechos de imagen: ingresos a cuenta previstos en el artículo 92.8 de la Ley del Impuesto

Contraprestaciones dinerarias o en especie	N.º de perceptores	Contraprestaciones satisfechas	Importe de los ingresos a cuenta
25	26	27	

Total liquidación:

Suma de retenciones e ingresos a cuenta (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24 + 27) 28

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria):

Resultados a ingresar de anteriores autoliquidaciones por el mismo concepto, ejercicio y período 29

Resultado a ingresar (28 - 29) 30

Ingreso (4)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones-liquidaciones o autoliquidaciones.

Importe del ingreso I

(casilla 30)

Forma de pago: En efectivo E.C. adeudo en cuenta

Código cuenta cliente (CCC)

Entidad	Sucursal	DC	Número de cuenta

Negativa (5)

Autoliquidación negativa

Complementaria (6)

Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando con una "X" esta casilla.

Autoliquidación complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.

Nº de justificante: _____

Firma (7)

Firma: _____, a _____ de _____ de _____

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada

Ejemplar para el declarante







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

Impuesto sobre el Valor Añadido

AUTOLIQUIDACIÓN

Modelo

303

Identificación (1)	 NIF (a cumplimentar por el contribuyente) Apellidos y Nombre o Razón social <input type="text"/>		Devengo (2)	Ejercicio <input type="text"/>	Periodo <input type="text"/>																																
	¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (Art. 30 RIVA)? SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>		 N. justificante: 3020414599754																																		
Liquidación (3)	IVA Devengado <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Base imponible</th> <th style="text-align: center;">Tipo %</th> <th style="text-align: center;">Cuota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">Régimen general.....</td> <td>01</td> <td>02</td> <td>03</td> </tr> <tr> <td>04</td> <td>05</td> <td>06</td> </tr> <tr> <td>07</td> <td>08</td> <td>09</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">Recargo de equivalencia.....</td> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>13</td> <td>14</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>16</td> <td>17</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>Adquisiciones intracomunitarias</td> <td>19</td> <td></td> <td>20</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">Total cuota devengada (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 20)</td> <td>21</td> </tr> </tbody> </table>						Base imponible	Tipo %	Cuota	Régimen general.....	01	02	03	04	05	06	07	08	09	Recargo de equivalencia.....	10	11	12	13	14	15	16	17	18	Adquisiciones intracomunitarias	19		20	Total cuota devengada (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 20)			21
		Base imponible	Tipo %	Cuota																																	
	Régimen general.....	01	02	03																																	
		04	05	06																																	
		07	08	09																																	
	Recargo de equivalencia.....	10	11	12																																	
		13	14	15																																	
		16	17	18																																	
	Adquisiciones intracomunitarias	19		20																																	
	Total cuota devengada (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 20)			21																																	
IVA Deducible <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Base</th> <th style="text-align: center;">Cuota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....</td> <td>22</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión</td> <td>24</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes corrientes.....</td> <td>26</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes de inversión.....</td> <td>28</td> <td>29</td> </tr> <tr> <td>En adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....</td> <td>30</td> <td>31</td> </tr> <tr> <td>En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....</td> <td>32</td> <td>33</td> </tr> <tr> <td>Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.....</td> <td></td> <td>34</td> </tr> <tr> <td>Regularización inversiones</td> <td></td> <td>35</td> </tr> <tr> <td>Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorata (sólo 4T o mes 12).....</td> <td></td> <td>36</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Total a deducir (23 + 25 + 27 + 29 + 31 + 33 + 34 + 35 + 36)</td> <td>37</td> </tr> </tbody> </table>						Base	Cuota	Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....	22	23	Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	24	25	Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes corrientes.....	26	27	Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes de inversión.....	28	29	En adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	30	31	En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	32	33	Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.....		34	Regularización inversiones		35	Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorata (sólo 4T o mes 12).....		36	Total a deducir (23 + 25 + 27 + 29 + 31 + 33 + 34 + 35 + 36)		37
	Base	Cuota																																			
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....	22	23																																			
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	24	25																																			
Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes corrientes.....	26	27																																			
Por cuotas satisfechas en las importaciones de bienes de inversión.....	28	29																																			
En adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	30	31																																			
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	32	33																																			
Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.....		34																																			
Regularización inversiones		35																																			
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorata (sólo 4T o mes 12).....		36																																			
Total a deducir (23 + 25 + 27 + 29 + 31 + 33 + 34 + 35 + 36)		37																																			
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Diferencia (21 - 37)</td> <td>38</td> </tr> <tr> <td>Atribuible a la Administración del Estado..... 39 %</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>Cuotas a compensar de periodos anteriores</td> <td>41</td> </tr> <tr> <td>Entregas intracomunitarias</td> <td>42</td> </tr> <tr> <td>Exportaciones y operaciones asimiladas</td> <td>43</td> </tr> <tr> <td>Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción.....</td> <td>44</td> </tr> <tr> <td colspan="2"> Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual. <input type="text"/> euros </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Resultado (40 - 41 + 45)</td> </tr> <tr> <td colspan="2"> A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria): Resultado de la anterior anteriores de razones del mismo concepto, ejercicio y periodo..... </td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Resultado de la liquidación (46 - 47)</td> </tr> </table>					Diferencia (21 - 37)	38	Atribuible a la Administración del Estado..... 39 %	40	Cuotas a compensar de periodos anteriores	41	Entregas intracomunitarias	42	Exportaciones y operaciones asimiladas	43	Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción.....	44	Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual. <input type="text"/> euros		Resultado (40 - 41 + 45)		A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria): Resultado de la anterior anteriores de razones del mismo concepto, ejercicio y periodo.....		Resultado de la liquidación (46 - 47)														
Diferencia (21 - 37)	38																																				
Atribuible a la Administración del Estado..... 39 %	40																																				
Cuotas a compensar de periodos anteriores	41																																				
Entregas intracomunitarias	42																																				
Exportaciones y operaciones asimiladas	43																																				
Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción.....	44																																				
Exclusivamente para sujetos pasivos que tributan conjuntamente a la Administración del Estado y a las Diputaciones Forales. Resultado de la regularización anual. <input type="text"/> euros																																					
Resultado (40 - 41 + 45)																																					
A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria): Resultado de la anterior anteriores de razones del mismo concepto, ejercicio y periodo.....																																					
Resultado de la liquidación (46 - 47)																																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;"> Si resulta <input type="checkbox"/> negativa consignar el importe a compensar <input type="checkbox"/> C <input type="text"/> </td> <td style="width: 50%;"> Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público , cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones. Importe: <input type="text"/> I </td> </tr> </table>					Si resulta <input type="checkbox"/> negativa consignar el importe a compensar <input type="checkbox"/> C <input type="text"/>	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público , cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones. Importe: <input type="text"/> I																															
Si resulta <input type="checkbox"/> negativa consignar el importe a compensar <input type="checkbox"/> C <input type="text"/>	Ingreso efectuado a favor del Tesoro Público , cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de autoliquidaciones. Importe: <input type="text"/> I																																				
Sin actividad (5)	Sin actividad - <input type="checkbox"/>																																				
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"/> D Código Cuenta Cliente (CCC) Entidad Sucursal DC Número de cuenta																																				
Complementaria (8)	Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y periodo, indíquelo marcando con una "X" esta casilla. <input type="checkbox"/> Autoliquidación complementaria En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la declaración anterior. Nº. de justificante <input type="text"/>																																				
Firma (9)	Lugar y fecha		Firma																																		





Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agencia tributaria.es

ANEXO I

Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF
Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta
Autoliquidación

Modelo
111

Declarante (1)

Ejercicio ... 20X0 | Periodo 1T

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

Espacio reservado para la numeración por código de barras

Si no dispone de etiquetas, consigne los datos identificativos que se solicitan a continuación.

NIF: _____ Apellidos y nombre o razón social: **VESAN CB**

Liquidación (3)

I. Rendimientos del trabajo

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Rendimientos dinerarios	01 1	02 1.000	03 100
Rendimientos en especie	04	05 Valor percepciones en especie	06 Importe de los ingresos a cuenta

II. Rendimientos de actividades económicas

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Rendimientos dinerarios	07	08	09
Rendimientos en especie	10	11 Valor percepciones en especie	12 Importe de los ingresos a cuenta

III. Premios por la participación en juegos, concursos, rifas o combinaciones aleatorias

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Premios en metálico	13	14	15
Premios en especie	16	17 Valor percepciones en especie	18 Importe de los ingresos a cuenta

IV. Ganancias patrimoniales derivadas de los aprovechamientos forestales de los vecinos en montes públicos

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Percepciones dinerarias	19	20	21
Percepciones en especie	22	23 Valor percepciones en especie	24 Importe de los ingresos a cuenta

V. Contraprestaciones por la cesión de derechos de imagen: ingresos a cuenta previstos en el artículo 92.8 de la Ley del Impuesto

	N.º de perceptores	Contraprestaciones satisfechas	Importe de los ingresos a cuenta
Contraprestaciones dinerarias o en especie	25	26	27

Total liquidación:

Suma de retenciones e ingresos a cuenta (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 21 + 24 + 27) 28 100

A deducir exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria:

Resultados a ingresar de anteriores autoliquidaciones por el mismo concepto, ejercicio y periodo 29

Resultado a ingresar (28 - 29) 30 100

Ingreso (4)

Ingreso efectuado a favor del Tesoro público. Cuenta restringida de colaboración en la recaudación de la AEAT de declaraciones liquidaciones o autoliquidaciones.

Importe del ingreso I 100
(casilla 30)

Forma de pago: En efectivo E.C. adeudo en cuenta

Código cuenta cliente (CCC) _____

Entidad	Sucursal	DC	Número de cuenta
1234	5678	90	1234567890

Firma (7)

Zarza de Granadilla, a 19 de Abril de 20X0

Firma: _____

Negativa (5)

Autoliquidación negativa

Complementaria (6)

Si esta autoliquidación es complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y periodo, indíquelo marcando con una "X" esta casilla.

Autoliquidación complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la autoliquidación anterior.

Nº de justificante: _____

Este documento no será válido sin la certificación mecánica o, en su defecto, firma autorizada

Ejemplar para el declarante





Agencia Tributaria
Delegación

Administración de Código de Administración

Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
Impuesto sobre Sociedades.
Impuestos sobre la Renta de no residentes (establecimientos permanentes).
Retenciones e ingresos a cuenta sobre determinadas rentas o rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos.
Declaración-documento de ingreso

Modelo **115**

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa	Devengo (2)	Ejercicio.. <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> Período... <input type="text"/> <input type="text"/>						
			114561297827 3 						
	N.I.F.	Apellidos y nombre, denominación o razón social							
	C./Plaza/Avda.	Domicilio fiscal, nombre de vía pública			Número	Esc.	Piso	Prta.	Teléfono
	Municipio	Provincia				Código Postal <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>			

Liquidación (3)	RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA
	N.º de perceptores <input type="text"/>
	Base de las retenciones e ingresos a cuenta <input type="text"/>
	Retenciones e ingresos a cuenta <input type="text"/>
	A deducir (exclusivamente en caso de declaración complementaria): Resultado a ingresar de la anterior o anteriores declaraciones del mismo concepto, ejercicio y período <input type="text"/>
	Resultado a ingresar (3 - 4) <input type="text"/>

Complementaria (4)	<p>Si esta declaración es complementaria de otra declaración anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando con una "X" esa casilla.</p> <p><input type="checkbox"/> Declaración complementaria</p> <p>En este caso, consigne a continuación el número de justificante identificativo de la declaración anterior.</p> <p>N.º de justificante <input style="width:150px;" type="text"/></p>
---------------------------	---

Ingreso (5)	<p>Ingreso efectuado a favor del TESORO PÚBLICO, cuenta restringida de la Delegación de la A.E.A.T., para la RECAUDACIÓN de los TRIBUTOS.</p> <p>Forma de pago: <input type="checkbox"/> En efectivo <input type="checkbox"/> E.C.Adeudo en cuenta</p> <p>Importe: <input style="width:150px;" type="text"/></p> <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th colspan="4">Código cuenta cliente (CCC)</th> </tr> <tr> <th>Entidad</th> <th>Oficina</th> <th>D.C.</th> <th>Núm. de cuenta</th> </tr> <tr> <td><input style="width:15px;" type="text"/></td> <td><input style="width:15px;" type="text"/></td> <td><input style="width:15px;" type="text"/></td> <td><input style="width:15px;" type="text"/></td> </tr> </table>	Código cuenta cliente (CCC)				Entidad	Oficina	D.C.	Núm. de cuenta	<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>
Código cuenta cliente (CCC)													
Entidad	Oficina	D.C.	Núm. de cuenta										
<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>	<input style="width:15px;" type="text"/>										

Firma (6)	<p>Fecha:</p> <p style="text-align: center;">Firma:</p>
------------------	---





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

DECLARACIÓN ANUAL DE OPERACIONES CON TERCERAS PERSONAS
DECLARACIÓN
REAL DECRETO 1065/2007, DE 27 DE JULIO

Modelo
347

D e c l a r a n t e	Espacio reservado para la etiqueta identificativa <small>(si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)</small>		N.I.F. <input type="text"/>
			Teléfono <input type="text" value="927486419"/>
	N.I.F. <input type="text"/>		Ejercicio <input type="text"/>
	APELLIDOS Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL <input type="text" value="VESAN CB"/>		Modalidad de presentación: Impreso <input checked="" type="checkbox"/> 347 Soporte <input type="checkbox"/>
N.I.F. del representante <input type="text"/>		Nº Identificativo: 347	



Fecha y firma	Espacio reservado para la Administración
Fecha: <input type="text" value="28/03/20x1"/> Firma: _____ Fdo: D/Dª. <u>CAMBERO PALMERO, JUAN CARLOS</u> Cargo o empleo: <u>GERENTE</u>	

Declaración complementaria o sustitutiva	
<p>Si la presentación de esta declaración tiene por objeto incluir datos que, debiendo haber figurado en otra declaración del mismo ejercicio presentada anteriormente, hubieran sido completamente omitidos en la misma, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria".</p> <p>Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente a otra declaración anterior del mismo ejercicio en la cual se hubieran consignado datos inexactos o erróneos, indique su carácter de declaración sustitutiva marcando con una "X" la casilla correspondiente.</p>	
Declaración complementaria por inclusión de datos <input type="checkbox"/> } Declaración sustitutiva <input type="checkbox"/> }	Número identificativo de la declaración anterior <input type="text"/>

Resumen de los datos incluidos en la declaración	
Número total de personas y entidades relacionadas en las hojas interiores o soporte	01 <input type="text" value="1"/>
Importe total de las operaciones relacionadas en las hojas interiores o soporte	02 <input type="text"/>
Número total de inmuebles relacionados en la hoja anexo de arrendamiento de locales de negocio o soporte ...	03 <input type="text"/>
Importe total de las operaciones relacionadas en la hoja anexo de arrendamiento de locales de negocio o soporte	04 <input type="text"/>

Agencia Tributaria

Hoja Resumen. Ejemplar para la Administración



Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja nº
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="1"/> / <input type="text" value="1"/>

 Nº Identificativo
Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="COMPRA ALMACEN"/>			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendto. local negocio
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Importe percibido en metálico		Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Declarado 2

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendto. local negocio
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Importe percibido en metálico		Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Declarado 3

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendto. local negocio
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Importe percibido en metálico		Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Declarado 4

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendto. local negocio
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Importe percibido en metálico		Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Declarado 5

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
Provincia (Código)	País (Código)	Clave operación	Importe de las operaciones	Operación seguro	Arrendto. local negocio
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Importe percibido en metálico		Ejercicio	Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA		
<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Total de la hoja

Consigne en esta casilla la suma del importe de las operaciones de esta hoja	Importe de las operaciones <input type="text"/>
--	--

