



Espacio reservado para la etiqueta identificativa

(Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)

2

Ejercicio.....

Devengo

Declaración sustitutiva.....

Número identificativo declaración anterior

Espacio reservado para numeración y código de barras

1

Sujeto pasivo

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación
Registro de devolución mensual en algún período del ejercicio
Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio N° Grupo Dominante Dependiente
Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI NO NIF entidad dominante
¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI NO

3

Datos estadísticos

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

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

DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS

Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:
NIF Razón social

4

Datos del representante y firma de la declaración

PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA

Representante

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación
Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono
Municipio Provincia Cod. Postal

Fecha:

Firma:

PERSONAS JURÍDICAS

Declaración de los Representantes legales de la Entidad

El (los) abajo firmante (s), como representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en la normativa del Impuesto.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración

En	, a	de	de
Por poder,	Por poder,	Por poder,	
D	D	D	
NIF	NIF	NIF	
Fecha Poder	Fecha Poder	Fecha Poder	
Notaría	Notaría	Notaría	

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
(Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)

2 Ejercicio.....

Devengo Declaración sustitutiva.....

Número identificativo declaración anterior

Espacio reservado para numeración y código de barras

1
Sujeto pasivo

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Registro de devolución mensual en algún período del ejercicio

Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio N° Grupo Dominante Dependiente

Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI NO NIF entidad dominante

¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI NO

3
Datos estadísticos

A Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)

Principal	B	C
Clave	Epigrafe IAE	
Otras		

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

DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS

Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:

NIF Razón social

4
Datos del representante y firma de la declaración

PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA

Representante

NIF Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono

Municipio Provincia Cod. Postal

Fecha: **Firma:**

PERSONAS JURÍDICAS

Declaración de los Representantes legales de la Entidad

El (los) abajo firmante (s), como representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en la normativa del Impuesto.

En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración

En , a de de

Por poder,	Por poder,	Por poder,
D	D	D
NIF	NIF	NIF
Fecha Poder	Fecha Poder	Fecha Poder
Notaría	Notaría	Notaría

5

IVA devengado

Operaciones realizadas en régimen general

	Base imponible		Tipo %		Cuota devengada	
Régimen ordinario	01		4	02		
	527		8	528		
	03		10	04		
	529		18	530		
	05		21	06		
Operaciones intragrupo	500		4	501		
	531		8	532		
	502		10	503		
	533		18	534		
	504		21	505		
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07		4	08		
	535		8	536		
	09		10	10		
	537		18	538		
	11		21	12		
Régimen especial de agencias de viaje	539		18	540		
	13		21	14		
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21		4	22		
	541		8	542		
	23		10	24		
	543		18	544		
	25		21	26		
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	545		4	546		
	549		8	550		
	547		10	548		
	553		18	554		
	551		21	552		
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27			28		
Modificación de bases y cuotas..	29			30		
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores.....	31			32		
Total bases y cuotas IVA	33			34		
Recargo de equivalencia	35		0,5	36		
	37		1	38		
	599		1,4	600		
	39		4	40		
	601		5,2	602		
	41		1,75	42		
Modificación recargo equivalencia .	43			44		
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores.....	45			46		
Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 38 + 600 + 40 + 602 + 42 + 44 + 46)	47					

5

IVA devengado

Operaciones realizadas en régimen general	Base imponible		Tipo %		Cuota devengada	
Régimen ordinario	01		4	02		
	527		8	528		
	03		10	04		
	529		18	530		
	05		21	06		
Operaciones intragrupo	500		4	501		
	531		8	532		
	502		10	503		
	533		18	534		
	504		21	505		
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07		4	08		
	535		8	536		
	09		10	10		
	537		18	538		
	11		21	12		
Régimen especial de agencias de viaje	539		18	540		
	13		21	14		
Adquisiciones intracomunitarias de bienes	21		4	22		
	541		8	542		
	23		10	24		
	543		18	544		
	25		21	26		
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	545		4	546		
	549		8	550		
	547		10	548		
	553		18	554		
	551		21	552		
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27			28		
Modificación de bases y cuotas..	29			30		
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores.....	31			32		
Total bases y cuotas IVA.....	33			34		
Recargo de equivalencia	35		0,5	36		
	37		1	38		
	599		1,4	600		
	39		4	40		
	601		5,2	602		
	41		1,75	42		
Modificación recargo equivalencia .	43			44		
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores.....	45			46		
Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 38 + 600 + 40 + 602 + 42 + 44 + 46).....	47					

5**Operaciones realizadas en régimen general***(Continuación)***IVA deducible****Operaciones interiores corrientes:**

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
190		4	191
192		7	193
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	555	8	556
	603	10	604
	194	16	195
	557	18	558
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	605	21	606
	48		49

506		4	507
508		7	509
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	559	8	560
	607	10	608
	510	16	511
	561	18	562
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	609	21	610
	512		513

Operaciones interiores de bienes de inversión:

196		4	197
198		7	199
IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión....	563	8	564
	611	10	612
	200	16	201
	565	18	566
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión....	613	21	614
	50		51

514		4	515
516		7	517
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión...	567	8	568
	615	10	616
	518	16	519
	569	18	570
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión....	617	21	618
	520		521

Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:

202		4	203
204		7	205
IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	571	8	572
	619	10	620
	206	16	207
	573	18	574
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes.....	621	21	622
	52		53

5

Operaciones realizadas en régimen general
(Continuación)

IVA deducible

Operaciones interiores corrientes:

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
190		4	191
192		7	193
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes		8	556
603		10	604
194		16	195
557		18	558
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes	605	21	606
48			49

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes

506		4	507
508		7	509
559		8	560
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes		10	608
607		16	511
510		18	562
561		21	610
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes	609		610
512			513

Operaciones interiores de bienes de inversión:

196		4	197
198		7	199
IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión ...		8	564
563		10	612
611		16	201
200		18	566
565		21	614
613			
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión	50		51

IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...

514		4	515
516		7	517
567		8	568
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...		10	616
615		16	519
518		18	570
569		21	618
617			
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión ...	520		521

Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:

202		4	203
204		7	205
IVA deducible en importaciones de bienes corrientes		8	572
571		10	620
619		16	207
206		18	574
573		21	622
621			
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes	52		53

5

Operaciones realizadas en régimen general
(Continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208	4	209
	210	7	211
	575	8	576
	623	10	624
	212	16	213
	577	18	578
	625	21	626
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
	216	7	217
	579	8	580
	627	10	628
	218	16	219
	581	18	582
	629	21	630
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes...	56		57
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220	4	221
	222	7	223
	583	8	584
	631	10	632
	224	16	225
	585	18	586
	633	21	634
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión..	58		59
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios....	587	4	588
	589	7	590
	591	8	592
	635	10	636
	593	16	594
	595	18	596
	637	21	638
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	597		598
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	60		61
Rectificación de deducciones	639		62
Regularización de bienes de inversión			63
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorratea			522
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 62 + 63 + 522).....			64
Resultado régimen general (47 - 64)			65

5

Operaciones realizadas en régimen general
(Continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208	4	209
	210	7	211
	575	8	576
	623	10	624
	212	16	213
	577	18	578
	625	21	626
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión	54		55
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214	4	215
	216	7	217
	579	8	580
	627	10	628
	218	16	219
	581	18	582
	629	21	630
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes...	56		57
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220	4	221
	222	7	223
	583	8	584
	631	10	632
	224	16	225
	585	18	586
	633	21	634
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión..	58		59
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios ...	587	4	588
	589	7	590
	591	8	592
	635	10	636
	593	16	594
	595	18	596
	637	21	638
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios	597		598
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	60		61
Rectificación de deducciones	639		62
Regularización de bienes de inversión			63
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata			522
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 62 + 63 + 522).....			64
Resultado régimen general (47 - 64)			65

6

Operaciones realizadas en régimen simplificado

Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)

Actividad 1 Epígrafe IAE 66

A	Nº unidades de módulo	B	Importe
Módulo 1			
Módulo 2			
Módulo 3			
Módulo 4			
Módulo 5			
Módulo 6			
Módulo 7			

Cuota devengada operaciones corrientes ... C

Cuotas soportadas operaciones corrientes .. D

Índice corrector E

RESULTADO F

Porcentaje cuota mínima..... G %

Devolución cuotas soportadas otros países..... H

Cuota mínima..... I

Cuota derivada régimen simplificado..... J₁

Actividad 2 Epígrafe IAE 66

A	Nº unidades de módulo	B	Importe
Módulo 1			
Módulo 2			
Módulo 3			
Módulo 4			
Módulo 5			
Módulo 6			
Módulo 7			

Cuota devengada operaciones corrientes ... C

Cuotas soportadas operaciones corrientes .. D

Índice corrector E

RESULTADO F

Porcentaje cuota mínima..... G %

Devolución cuotas soportadas otros países..... H

Cuota mínima..... I

Cuota derivada régimen simplificado..... J₂

NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado

Actividades agrícolas, ganaderas y forestales

	Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada	Cuotas soportadas	Cuota derivada Régimen Simplificado
1						K ₁
2						K ₂
3						K ₃
4						K ₄
5						K ₅

IVA devengado

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J₁+J₂+.....)] 74

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K₁+K₂+.....)] 75

IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes 76

IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos)..... 77

IVA devengado en entregas de activos fijos 78

TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78)..... 79

IVA deducible

IVA soportado en adquisición de activos fijos 80

Regularización de bienes de inversión 81

Suma de deducciones (80+81) 82

Resultado del régimen simplificado (79-82)

83

6

Operaciones realizadas en régimen simplificado

Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)

Actividad 1 Epígrafe IAE

A	Nº unidades de módulo	B	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 ...

Cuotas soportadas operaciones corrientes ..

Índice corrector

RESULTADO

Porcentaje cuota mínima..... %

Devolución cuotas soportadas otros países.....

Cuota mínima.....

Cuota derivada régimen simplificado.....

Actividad 2 Epígrafe IAE

A	Nº unidades de módulo	B	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

Cuotas soportadas operaciones corrientes ..

Índice corrector

RESULTADO

Porcentaje cuota mínima..... %

Devolución cuotas soportadas otros países.....

Cuota mínima.....

Cuota derivada régimen simplificado.....

NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado

Actividades agrícolas, ganaderas y forestales

	Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada	Cuotas soportadas	Cuota derivada Régimen Simplificado
<input type="text" value="1"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="K<sub>1</sub>"/>
<input type="text" value="2"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="K<sub>2</sub>"/>
<input type="text" value="3"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="K<sub>3</sub>"/>
<input type="text" value="4"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="K<sub>4</sub>"/>
<input type="text" value="5"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="K<sub>5</sub>"/>

IVA devengado

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J₁+J₂+.....)]

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K₁+K₂+.....)]

IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes

IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos).....

IVA devengado en entregas de activos fijos

TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78).....

IVA deducible

IVA soportado en adquisición de activos fijos

Regularización de bienes de inversión

Suma de deducciones (80+81)

Resultado del régimen simplificado (79-82)

7

Resultado liquidación anual
(Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)

Liquidación anual

Suma de resultados (65 + 83)	84	
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85	
Resultado de la liquidación (84 - 85)	86	

8

Tributación por razón de territorio
(Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)

Administraciones

Territorio común	87	%	Suma de resultados (65 + 83)	84	
Álava	88	%	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92	
Guipúzcoa	89	%	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93	
Vizcaya	90	%			
Navarra	91	%	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94	

9

Resultado de las liquidaciones

9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades

Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio	95	
Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual	96	
Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA)	524	
Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar	97
	A devolver	98

9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades

Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525	
Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526	

10

Volumen de operaciones

Operaciones realizadas en el ejercicio

Operaciones en régimen general	99	
Entregas intracomunitarias exentas	103	
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	104	
Operaciones exentas sin derecho a deducción	105	
Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo	110	
Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros	112	
Operaciones en régimen simplificado	100	
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	101	
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	102	
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	227	
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	228	
Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales	106	
Entregas de bienes de inversión	107	
Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	

7

Resultado liquidación anual
(Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)

Liquidación anual

Suma de resultados (65 + 83)	84	
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85	
Resultado de la liquidación (84 - 85)	86	

8

Tributación por razón de territorio
(Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)

Administraciones

Territorio común	87	%	Suma de resultados (65 + 83)	84	
Álava	88	%	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87)	92	
Guipúzcoa	89	%	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común	93	
Vizcaya	90	%			
Navarra	91	%	Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93)	94	

9

Resultado de las liquidaciones

9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades

Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio	95	
Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual	96	
Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA)	524	
Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar	97
	A devolver	98

9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades

Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	525	
Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322)	526	

10

Volumen de operaciones

Operaciones realizadas en el ejercicio

Operaciones en régimen general	99	
Entregas intracomunitarias exentas	103	
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción	104	
Operaciones exentas sin derecho a deducción	105	
Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo	110	
Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros	112	
Operaciones en régimen simplificado	100	
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca	101	
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia	102	
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	227	
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes	228	
Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales	106	
Entregas de bienes de inversión	107	
Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	

11**Operaciones específicas****Operaciones realizadas en el ejercicio**

Adquisiciones interiores exentas	230	
Adquisiciones intracomunitarias exentas	109	
Importaciones exentas	231	
Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232	
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111	
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113	
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	

12**Prorratas****1**

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

2

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
119	120	121	122	123

3

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
124	125	126	127	128

4

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
129	130	131	132	133

5

Actividad desarrollada

C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
134	135	136	137	138

NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar el resto en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado.

11**Operaciones específicas****Operaciones realizadas en el ejercicio**

Adquisiciones interiores exentas	230	
Adquisiciones intracomunitarias exentas	109	
Importaciones exentas	231	
Bases imponibles del IVA soportado no deducible	232	
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual	111	
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares	113	
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	

12**Prorratas****1**

Actividad desarrollada					
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata	
114	115	116	117	118	

2

Actividad desarrollada					
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata	
119	120	121	122	123	

3

Actividad desarrollada					
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata	
124	125	126	127	128	

4

Actividad desarrollada					
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata	
129	130	131	132	133	

5

Actividad desarrollada					
C.N.A.E. (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata	
134	135	136	137	138	

NOTA: En el caso de existir más actividades cumplimentar el resto en hoja aparte, en idéntico formato al facilitado en este apartado.

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

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	139	140
	Bienes de inversión ..	141	142
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	143	144
	Bienes de inversión ..	145	146
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes corrientes y servicios.....	147	148
	Bienes de inversión ..	149	150
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		151	152
Rectificación de deducciones		640	153
Regularización de bienes de inversión			154
Suma de deducciones (140 + 142 + 144 + 146 + 148 + 150 + 152 + 153 + 154)			155

IVA deducible: Grupo 2

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	156	157
	Bienes de inversión ..	158	159
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	160	161
	Bienes de inversión ..	162	163
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	164	165
	Bienes de inversión ..	166	167
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		168	169
Rectificación de deducciones		641	170
Regularización de bienes de inversión			171
Suma de deducciones (157 + 159 + 161 + 163 + 165 + 167 + 169 + 170 + 171)			172

IVA deducible: Grupo 3

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	173	174
	Bienes de inversión ..	175	176
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	177	178
	Bienes de inversión ..	179	180
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	181	182
	Bienes de inversión ..	183	184
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		185	186
Rectificación de deducciones		642	187
Regularización de bienes de inversión			188
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)			189

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

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	139	140	
	Bienes de inversión ..	141	142	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	143	144	
	Bienes de inversión ..	145	146	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes corrientes y servicios.....	147	148	
	Bienes de inversión ..	149	150	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		151	152	
Rectificación de deducciones		640	153	
Regularización de bienes de inversión			154	
Suma de deducciones (140 + 142 + 144 + 146 + 148 + 150 + 152 + 153 + 154)			155	

IVA deducible: Grupo 2

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	156	157	
	Bienes de inversión ..	158	159	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	160	161	
	Bienes de inversión ..	162	163	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	164	165	
	Bienes de inversión ..	166	167	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		168	169	
Rectificación de deducciones		641	170	
Regularización de bienes de inversión			171	
Suma de deducciones (157 + 159 + 161 + 163 + 165 + 167 + 169 + 170 + 171)			172	

IVA deducible: Grupo 3

	Base imponible		Cuota deducible	
IVA deducible en operaciones interiores.....	Bienes y servicios corrientes.....	173	174	
	Bienes de inversión ..	175	176	
IVA deducible en importaciones.....	Bienes corrientes	177	178	
	Bienes de inversión ..	179	180	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias.....	Bienes y servicios corrientes.....	181	182	
	Bienes de inversión ..	183	184	
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca		185	186	
Rectificación de deducciones		642	187	
Regularización de bienes de inversión			188	
Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188)			189	