



# INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO 390**

## **Registro**

Presentación realizada el 30-01-2012 a las 12.56.20

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 201139082130189A

Código Seguro de Verificación: XH7URQ7DZHUPXDH

## **Presentador**

NIF Presentador: B96466966

Apellidos y Nombre / Razón social: LEGAL REPORTS SL

En calidad de: Colaborador

Vía de entrada: Presentación por Internet

Número de justificante: 3902862090084



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

# Impuesto sobre el Valor Añadido

## Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo

**390**

1	Espacio reservado para la etiqueta identificativa (Si no dispone de etiquetas, haga constar a continuación sus datos identificativos)		N.I.F. <b>B46821344</b>
			Teléfono
Sujeto Pasivo	NIF <b>B46821344</b>	2	
	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación <b>INDUSTRIAS SERRANOSA S.L.</b>		Ejercicio ..... <b>2011</b>
	Registro de devolución mensual ..... <input type="checkbox"/> N° Grupo		Declaración sustitutiva..... <input type="checkbox"/>
	Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio ..... <input type="checkbox"/> Dominante <input type="checkbox"/> Dependiente <input type="checkbox"/>		N° identificativo declaración anterior
	Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/> NIF entidad dominante		N° Identificativo
¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>		<b>3902862090084</b>	

Espacio reservado para el código de puntos

3	A	B	C	
	Actividades a las que se refiere la declaración (de mayor a menor importancia por volumen de operaciones)		Clave	Epígrafe I.A.E.
	Principal	<b>OTRAS PIEZAS CARPINTERIA PARA CONSTRUCC.</b>	<b>1</b>	<b>4633</b>
	Otras			
Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X" ..... <input type="checkbox"/> D <input type="checkbox"/>				
<b>DECLARACIÓN DE SUJETO PASIVO INCLUIDO EN AUTOLIQUIDACIONES CONJUNTAS</b>				
Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:				
NIF		Razón social		

4	<b>PERSONAS FÍSICAS Y ENTIDADES SIN PERSONALIDAD JURÍDICA</b>						
	Representante						
	NIF	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación					
	Calle, Pza...	Nombre de la vía pública	Número	Esc.	Piso	Prta.	Teléfono
	Municipio	Provincia		Cód.Postal			
	<b>PERSONAS JURÍDICAS</b>						
	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.							
Por poder,	Por poder,	Por poder,					
D. ESTEBAN SERRANO MO.ENO	D. PEDRO DANIEL SERRANO MORENO <sup>D</sup> .						
NIF 33403865E	NIF 33407439P	NIF					
Fecha Poder 02/09/2003	Fecha Poder 02/09/2003	Fecha Poder					
Notaría JOSE CORBI	Notaría JOSE CORBI	Notaría					
En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración							
En	SAGUNTO	, a	26 <sup>de</sup> ENERO	de	2012		
Firma:							

5

## IVA devengado

		Base imponible	Tipo %	Cuota devengada		
Operaciones realizadas en régimen general	Régimen ordinario .....	01	4	02		
		03	7	04		
		527	41.061,00	8	528	3.284,88
		05	-1.590,10	16	06	-254,42
		529	201.852,69	18	530	36.333,50
Operaciones intragrupo .....	500	4	501			
	502	7	503			
	531	8	532			
	504	16	505			
	533	18	534			
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	07	4	08			
	09	7	10			
	535	8	536			
	11	16	12			
	537	18	538			
Régimen especial de agencias de viaje .....	13	16	14			
	539	18	540			
Adquisiciones intracomunitarias de bienes .....	21	4	22			
	23	7	24			
	541	8	542			
	25	16	26			
	543	18	544			
Adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	545	4	546			
	547	7	548			
	549	8	550			
	551	16	552			
	553	18	554			
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			
<b>Total bases y cuotas IVA .....</b>	<b>33</b>	<b>241.323,59</b>	<b>----</b>	<b>34</b>	<b>39.363,96</b>	
Recargo de equivalencia .....	35	0,5	36			
	37	1	38			
	39	4	40			
	41	1,75	42			
Modificación recargo equivalencia .....	43	----	44			
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores.....	45	----	46			
<b>Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34 + 36 + 38 + 40 + 42 + 44 + 46) .....</b>	<b>47</b>			<b>47</b>	<b>39.363,96</b>	

5

## IVA deducible

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

Base imponible

Tipo %

Cuota deducible

IVA deducible en operaciones  
interiores de bienes y servicios  
corrientes .....

190	19,00	4	191	0,76
192		7	193	
555	666,70	8	556	53,34
194	-27,06	16	195	-4,33
557	132.012,67	18	558	23.762,30

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en operaciones interio-  
res de bienes y servicios corrientes ...

48	132.671,31	----	49	23.812,07
----	------------	------	----	-----------

IVA deducible en operaciones  
intragruppo de bienes y servicios  
corrientes .....

506		4	507	
508		7	509	
559		8	560	
510		16	511	
561		18	562	

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en operaciones intragru-  
ppo de bienes y servicios corrientes ...

512		----	513	
-----	--	------	-----	--

**Operaciones interiores de bienes  
de inversión:**IVA deducible en operaciones in-  
teriores de bienes de inversión .....

196		4	197	
198		7	199	
563		8	564	
200		16	201	
565		18	566	

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en operaciones interio-  
res de bienes de inversión .....

50		----	51	
----	--	------	----	--

IVA deducible en operaciones in-  
tragrupo de bienes de inversión .....

514		4	515	
516		7	517	
567		8	568	
518		16	519	
569		18	570	

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en operaciones intragru-  
ppo de bienes de inversión .....

520		----	521	
-----	--	------	-----	--

**Importaciones y adquisiciones  
intracomunitarias de bienes y  
servicios:**IVA deducible en importaciones  
de bienes corrientes .....

202		4	203	
204		7	205	
571		8	572	
206		16	207	
573		18	574	

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en importaciones de  
bienes corrientes .....

52		----	53	
----	--	------	----	--

IVA deducible en importaciones  
de bienes de inversión .....

208		4	209	
210		7	211	
575		8	576	
212		16	213	
577		18	578	

Total bases imponibles y cuotas  
deducibles en importaciones de  
bienes de inversión .....

54		----	55	
----	--	------	----	--

5

## IVA deducible

Operaciones  
realizadas  
en régimen  
general  
(Continuación)

		Base imponible	Tipo %		Cuota deducible
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes .....	214		4	215	
	216		7	217	
	579		8	580	
	218		16	219	
	581		18	582	
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	
	224		16	225	
	585		18	586	
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	
	593		16	594	
	595		18	596	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	597		----	598	
<b>Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....</b>	60		----	61	
Rectificación de deducciones .....				62	
Regularización de bienes de inversión .....				63	
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorata .....				522	
<b>Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61+ 62 + 63 + 522) .....</b>	64				23.812,07
<b>Resultado régimen general (47- 64)</b>				65	15.551,89

<b>7</b>	<b>Liquidación anual</b>
<b>Resultado liquidación anual</b> <small>(Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)</small>	Suma de resultados (65 + 83) ..... 84 <input style="width: 100px;" type="text" value="15.551,89"/>
	Compensación de cuotas del ejercicio anterior ..... 85 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	<b>Resultado de la liquidación (84 - 85) ..... 86 <input style="width: 100px;" type="text" value="15.551,89"/></b>

<b>8</b>	<b>Administraciones</b>
<b>Tributación por razón de territorio</b> <small>(Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)</small>	Territorio común <input style="width: 30px;" type="text" value="87"/> <input style="width: 50px;" type="text"/> % Suma de resultados (65 + 83) ..... 84 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Araba/Álaba <input style="width: 30px;" type="text" value="88"/> <input style="width: 50px;" type="text"/> % Resultado atribuible a territorio común (84 x 87) ..... 92 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Gipuzkoa <input style="width: 30px;" type="text" value="89"/> <input style="width: 50px;" type="text"/> % Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común ..... 93 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Bizkaia <input style="width: 30px;" type="text" value="90"/> <input style="width: 50px;" type="text"/> %
	Navarra <input style="width: 30px;" type="text" value="91"/> <input style="width: 50px;" type="text"/> % Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 - 93) ..... 94 <input style="width: 100px;" type="text"/>

<b>9</b>	<b>9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades</b>						
<b>Resultado de las liquidaciones</b>	Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio ..... 95 <input style="width: 100px;" type="text" value="15.551,89"/>						
	Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual ..... 96 <input style="width: 100px;" type="text"/>						
	Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA) ..... 524 <input style="width: 100px;" type="text"/>						
	Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe: <table style="margin-left: 20px; border: none;"> <tr> <td style="border: none;">A compensar .....</td> <td style="width: 30px; border: none;">97</td> <td style="width: 100px; border: none;"><input style="width: 100%;" type="text"/></td> </tr> <tr> <td style="border: none;">A devolver .....</td> <td style="width: 30px; border: none;">98</td> <td style="width: 100px; border: none;"><input style="width: 100%;" type="text"/></td> </tr> </table>	A compensar .....	97	<input style="width: 100%;" type="text"/>	A devolver .....	98	<input style="width: 100%;" type="text"/>
	A compensar .....	97	<input style="width: 100%;" type="text"/>				
	A devolver .....	98	<input style="width: 100%;" type="text"/>				
<b>9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades</b>							
Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) ..... 525 <input style="width: 100px;" type="text"/> Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) ..... 526 <input style="width: 100px;" type="text"/>							

<b>10</b>	<b>Operaciones realizadas en el ejercicio</b>
<b>Volumen de operaciones</b>	Operaciones en régimen general ..... 99 <input style="width: 100px;" type="text" value="241.323,59"/>
	Entregas intracomunitarias exentas ..... 103 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción ..... 104 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones exentas sin derecho a deducción ..... 105 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo ..... 110 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros ..... 112 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones en régimen simplificado ..... 100 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca ..... 101 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia ..... 102 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección ..... 227 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes ..... 228 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales ..... 106 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	Entregas de bienes de inversión ..... 107 <input style="width: 100px;" type="text"/>
	<b>Total volumen de operaciones (Art.121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107) ..... 108 <input style="width: 100px;" type="text" value="241.323,59"/></b>

<b>11</b> Operaciones específicas	Operaciones realizadas en el ejercicio	
	Adquisiciones interiores exentas .....	230 <input type="text" value="413,38"/>
	Adquisiciones intracomunitarias exentas .....	109 <input type="text"/>
	Importaciones exentas .....	231 <input type="text"/>
	Bases imponibles del IVA soportado no deducible .....	232 <input type="text"/>
	Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual .....	111 <input type="text"/>
	Entregas interiores de bienes devengados por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares .....	113 <input type="text"/>
	Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo .....	523 <input type="text"/>

<b>12</b> Proratas	Actividad desarrollada		<input type="text"/>			
	<b>1</b>	C.N.A.E. (3cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
		<input type="text" value="114"/>	<input type="text" value="115"/>	<input type="text" value="116"/>	<input type="text" value="117"/>	<input type="text" value="118"/>
	Actividad desarrollada		<input type="text"/>			
	<b>2</b>	C.N.A.E. (3cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata
<input type="text" value="119"/>		<input type="text" value="120"/>	<input type="text" value="121"/>	<input type="text" value="122"/>	<input type="text" value="123"/>	
Actividad desarrollada		<input type="text"/>				
<b>3</b>	C.N.A.E. (3cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	
	<input type="text" value="124"/>	<input type="text" value="125"/>	<input type="text" value="126"/>	<input type="text" value="127"/>	<input type="text" value="128"/>	
Actividad desarrollada		<input type="text"/>				
<b>4</b>	C.N.A.E. (3cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	
	<input type="text" value="129"/>	<input type="text" value="130"/>	<input type="text" value="131"/>	<input type="text" value="132"/>	<input type="text" value="133"/>	
Actividad desarrollada		<input type="text"/>				
<b>5</b>	C.N.A.E. (3cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorata	
	<input type="text" value="134"/>	<input type="text" value="135"/>	<input type="text" value="136"/>	<input type="text" value="137"/>	<input type="text" value="138"/>	

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