



# INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO 390**

## Registro

Presentación realizada el 24-01-2012 a las 16.51.33

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 201139034430079F

Código Seguro de Verificación: C4H4MYNVNRDA2Z3Q

## 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: 3902313343101



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>B46344305</b>
			Teléfono
Sujeto Pasivo	NIF <b>B46344305</b>	2	
	Apellidos y Nombre o Razón social o denominación <b>RINAQ, S.L.,</b>		
	Registro de devolución mensual <input type="checkbox"/>	Nº Grupo	Ejercicio ..... <b>2011</b>
	Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio <input type="checkbox"/>	Dominante <input type="checkbox"/> Dependiente <input type="checkbox"/>	Declaración sustitutiva..... <input type="checkbox"/>
	Tipo régimen especial aplicable: Art. 163 sexies.cinco SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	NIF entidad dominante	Nº identificativo declaración anterior
¿La autoliquidación del último período corresponde al régimen especial del grupo de entidades? SI <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>			Nº Identificativo <b>3902313343101</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>ALQUILER MAQUINARIA Y EQUIP. CONSTRUCC.</b>	<b>1</b>	<b>852</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,		
<b>D. PEDRO JOSE RODRIGUEZ CASTAÑE D.</b>		D.		
NIF <b>22644339B</b>	NIF	NIF		
Fecha Poder <b>13/11/2002</b>	Fecha Poder	Fecha Poder		
Notaría <b>JOSE A. PI</b>	Notaría	Notaría		
En testimonio de lo cual firma(n) la presente declaración				
En	<b>NAQUERA</b>	, a	<b>24</b> de <b>ENERO</b> de <b>2012</b>	
Firma:				

5

## IVA devengado

		Base imponible	Tipo %		Cuota devengada	
Operaciones realizadas en régimen general	Régimen ordinario .....	01		4	02	
		03	-16.469,70	7	04	-1.152,91
		527	681.112,68	8	528	54.488,52
		05		16	06	
		529	261.320,98	18	530	47.037,81
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>	33	<b>925.963,96</b>	----	34	<b>100.373,42</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>	47				<b>100.373,42</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		4	191	
192		7	193	
555	51.633,01	8	556	4.130,64
194		16	195	
557	548.280,58	18	558	98.690,50

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

48	599.913,59	----	49	102.821,14
----	------------	------	----	------------

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-  
tragruppo 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																												
		Base imponible	Tipo %	Cuota deducible																									
Operaciones realizadas en régimen general (Continuación)	IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes .....	<table border="1"> <tr><td>214</td><td></td></tr> <tr><td>216</td><td></td></tr> <tr><td>579</td><td></td></tr> <tr><td>218</td><td></td></tr> <tr><td>581</td><td></td></tr> </table>	214		216		579		218		581		<table border="1"> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> <tr><td>16</td></tr> <tr><td>18</td></tr> </table>	4	7	8	16	18	<table border="1"> <tr><td>215</td><td></td></tr> <tr><td>217</td><td></td></tr> <tr><td>580</td><td></td></tr> <tr><td>219</td><td></td></tr> <tr><td>582</td><td></td></tr> </table>	215		217		580		219		582	
	214																												
	216																												
	579																												
	218																												
	581																												
	4																												
	7																												
	8																												
	16																												
	18																												
	215																												
	217																												
	580																												
	219																												
	582																												
	Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes .....	56		----	57																								
	IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión .....	<table border="1"> <tr><td>220</td><td></td></tr> <tr><td>222</td><td></td></tr> <tr><td>583</td><td></td></tr> <tr><td>224</td><td></td></tr> <tr><td>585</td><td></td></tr> </table>	220		222		583		224		585		<table border="1"> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> <tr><td>16</td></tr> <tr><td>18</td></tr> </table>	4	7	8	16	18	<table border="1"> <tr><td>221</td><td></td></tr> <tr><td>223</td><td></td></tr> <tr><td>584</td><td></td></tr> <tr><td>225</td><td></td></tr> <tr><td>586</td><td></td></tr> </table>	221		223		584		225		586	
	220																												
	222																												
583																													
224																													
585																													
4																													
7																													
8																													
16																													
18																													
221																													
223																													
584																													
225																													
586																													
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión ..	58		----	59																									
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	<table border="1"> <tr><td>587</td><td></td></tr> <tr><td>589</td><td></td></tr> <tr><td>591</td><td></td></tr> <tr><td>593</td><td></td></tr> <tr><td>595</td><td></td></tr> </table>	587		589		591		593		595		<table border="1"> <tr><td>4</td></tr> <tr><td>7</td></tr> <tr><td>8</td></tr> <tr><td>16</td></tr> <tr><td>18</td></tr> </table>	4	7	8	16	18	<table border="1"> <tr><td>588</td><td></td></tr> <tr><td>590</td><td></td></tr> <tr><td>592</td><td></td></tr> <tr><td>594</td><td></td></tr> <tr><td>596</td><td></td></tr> </table>	588		590		592		594		596		
587																													
589																													
591																													
593																													
595																													
4																													
7																													
8																													
16																													
18																													
588																													
590																													
592																													
594																													
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			102.821,14																									
<b>Resultado régimen general (47- 64)</b>				65																									
				-2.447,72																									

7	Liquidación anual	
	Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)	
	Suma de resultados (65 + 83) .....	84 <input type="text" value="-2.447,72"/>
	Compensación de cuotas del ejercicio anterior .....	85 <input type="text"/>
	<b>Resultado de la liquidación (84 - 85) .....</b>	<b>86 <input type="text" value="-2.447,72"/></b>

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

9	9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades		
	Resultado de las liquidaciones		
	Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio.....	95 <input type="text" value="2.426,33"/>	
	Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual .....	96 <input type="text"/>	
	Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA) .....	524 <input type="text"/>	
	Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar .....	97 <input type="text" value="4.874,05"/>
		A devolver .....	98 <input type="text"/>
	9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades		
	Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) .....	525 <input type="text"/>	
	Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) .....	526 <input type="text"/>	

10	Operaciones realizadas en el ejercicio	
	Volumen de operaciones	
	Operaciones en régimen general .....	99 <input type="text" value="925.963,96"/>
	Entregas intracomunitarias exentas .....	103 <input type="text"/>
	Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción .....	104 <input type="text"/>
	Operaciones exentas sin derecho a deducción .....	105 <input type="text"/>
	Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo .....	110 <input type="text" value="15.271,78"/>
	Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros .....	112 <input type="text"/>
	Operaciones en régimen simplificado .....	100 <input type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....	101 <input type="text"/>
	Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia .....	102 <input type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	227 <input type="text"/>
	Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes .....	228 <input type="text"/>
	Entregas de bienes inmuebles y operaciones financieras no habituales .....	106 <input type="text"/>
	Entregas de bienes de inversión .....	107 <input type="text"/>
<b>Total volumen de operaciones (Art.121 Ley IVA) (99 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107) .....</b>	<b>108 <input type="text" value="941.235,74"/></b>	

<b>11</b> Operaciones específicas	<b>Operaciones realizadas en el ejercicio</b>	
	Adquisiciones interiores exentas .....	230 <input type="text" value="11.361,70"/>
	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	<b>1</b>				
	Actividad desarrollada <input type="text"/>				
	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"/>	<input type="text" value="115"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="116"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="117"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="118"/> <input type="text"/>
	Actividad desarrollada <input type="text"/>				
<b>2</b>	Actividad desarrollada <input type="text"/>				
	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"/>	<input type="text" value="120"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="121"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="122"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="123"/> <input type="text"/>
	Actividad desarrollada <input type="text"/>				
	<b>3</b>	Actividad desarrollada <input type="text"/>			
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"/>		<input type="text" value="125"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="126"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="127"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="128"/> <input type="text"/>
Actividad desarrollada <input type="text"/>					
<b>4</b>		Actividad desarrollada <input type="text"/>			
	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"/>	<input type="text" value="130"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="131"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="132"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="133"/> <input type="text"/>
	Actividad desarrollada <input type="text"/>				
	<b>5</b>	Actividad desarrollada <input type="text"/>			
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"/>		<input type="text" value="135"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="136"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="137"/> <input type="text"/>	<input type="text" value="138"/> <input type="text"/>

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