



# INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO 390**

## **Registro**

Presentación realizada el 18-01-2015 a las 13.30.15

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 201439034050021H

Código Seguro de Verificación: WN2M6622LT3PMC9X

## **Presentador**

NIF Presentador: B98340540

Apellidos y Nombre / Razón social: TRAZIA FORMACION Y GESTION SL

En calidad de: Titular

Vía de entrada: **Presentación por Internet**

Número de justificante: 3905301562836

**1. Sujeto pasivo**

NIF

B98340540

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

TRAZIA FORMACION Y GESTION, S.,

Registro de devolución mensual en algún período del ejercicio .....

Régimen especial del grupo de entidades en algún período del ejercicio.....

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

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

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en este ejercicio? SI  NO

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de caja (art. 163.undecies LIVA)? SI  NO

¿Ha sido destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja? SI  NO

**2. Devengo**

Ejercicio **2014**

Declaración sustitutiva .....

Declaración sustitutiva por rectificación de cuotas deducidas en caso de concurso de acreedores (art. 80.Tres LIVA) .....

Número identificativo declaración anterior

Número justificante: 3905301562836

**3. Datos estadísticos**

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

Principal

ENSEÑANZA FORMACION PROF. NO SUPERIOR

Otras

**B** Clave

1

**C** Epígrafe IAE

9321

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**

**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

**Personas jurídicas**

**Declaración de los Representantes legales de la Entidad**

El (los) 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,

D ..CARLOS PARDO SOUCASE.....  
NIF ...73562139C.....  
Fecha Poder ...01/04/2011.....  
Notaría ...MINGUEZ.....

Por poder,

D .....  
NIF .....  
Fecha Poder .....  
Notaría .....

Por poder,

D .....  
NIF .....  
Fecha Poder .....  
Notaría .....

5. Operaciones realizadas en régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario .....	01	4	02
	03	10	04
	05 16.537,00	21	06 3.472,77
Operaciones intragrupo .....	500	4	501
	502	10	503
	504	21	505
Régimen especial del criterio de caja .....	643	4	644
	645	10	646
	647	21	648
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	07	4	08
	09	10	10
	11	21	12
Régimen especial de agencias de viaje .....	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes .....	21	4	22
	23	10	24
	25	21	26
Adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	545	4	546
	547	10	548
	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 de operaciones intragrupo .....	649		650
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores .....	31		32
<b>Total bases y cuotas IVA .....</b>	<b>33 16.537,00</b>		<b>34 3.472,77</b>
Recargo de equivalencia .....	35	0,5	36
	599	1,4	600
	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
<b>Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46) .....</b>			<b>47 3.472,77</b>

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible		Tipo %	Cuota deducible	
<b>Operaciones interiores corrientes:</b>					
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	190		4	191	
	192		7	193	
	555		8	556	
	603		10	604	
	194		16	195	
	557		18	558	
	605	1.681,53	21	606	302,03
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	48	1.681,53		49	302,03
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506		4	507	
	508		7	509	
	559		8	560	
	607		10	608	
	510		16	511	
	561		18	562	
	609		21	610	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	512			513	
<b>Operaciones interiores de bienes de inversión:</b>					
IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión.....	196		4	197	
	198		7	199	
	563		8	564	
	611		10	612	
	200		16	201	
	565		18	566	
	613		21	614	
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	
	615		10	616	
	518		16	519	
	569		18	570	
	617		21	618	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	520			521	
<b>Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:</b>					
IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	202		4	203	
	204		7	205	
	571		8	572	
	619		10	620	
	206		16	207	
	573		18	574	
	621		21	622	
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
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo .....	651		652
Regularización de bienes de inversión.....			63
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata .....			522
<b>Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 62 + 652 + 63 + 522).....</b>			64 302,03
<b>Resultado régimen general (47 - 64) .....</b>			65 3.170,74

**7. Resultado liquidación anual (Sólo para sujetos pasivos que tributan exclusivamente en territorio común)****Liquidación anual**

Suma de resultados (65 + 83) .....	84	3.170,74
Compensación de cuotas del ejercicio anterior .....	85	
<b>Resultado de la liquidación (84 - 85) .....</b>	<b>86</b>	<b>3.170,74</b>

**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	%	<b>Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común</b>	
Navarra ..... 91	%	<b>(92 - 93) .....</b>	<b>94</b>

**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	3.170,74
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
Operaciones a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA .....	653
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
<b>Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 653 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107) .....</b>	<b>108</b>