

I. DISPOSICIONES GENERALES

MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

- 9634** *Orden HFP/381/2023, de 18 de abril, por la que se modifican la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y la Orden HFP/417/2017, de 12 de mayo, por la que se regulan las especificaciones normativas y técnicas que desarrollan la llevanza de los Libros registro del Impuesto sobre el Valor Añadido a través de la Sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria establecida en el artículo 62.6 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, y se modifica otra normativa tributaria.*

El artículo octavo, apartado tres, de la Ley 11/2021, de 9 de julio, de medidas de prevención y lucha contra el fraude fiscal, de transposición de la Directiva (UE) 2016/1164, del Consejo, de 12 de julio de 2016, por la que se establecen normas contra las prácticas de elusión fiscal que inciden directamente en el funcionamiento del mercado interior, de modificación de diversas normas tributarias y en materia de regulación del juego, modificó el último párrafo y añadió tres párrafos al apartado quinto del anexo de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.

Estas modificaciones tenían por objeto extender el supuesto de responsabilidad subsidiaria del pago de la deuda tributaria que alcanza a quien ostente la titularidad de los depósitos distintos de los aduaneros correspondiente a la salida o abandono de los bienes de estos depósitos, a los bienes objeto de impuestos especiales, excluidos hasta la fecha, para evitar que los beneficios del régimen se utilicen de forma fraudulenta para realizar compras exentas del impuesto sobre el valor añadido al amparo del régimen, con devengo del impuesto a la salida pero sin ingreso del mismo ante la Hacienda Pública.

No obstante, se estableció que tratándose de productos objeto de los impuestos sobre el alcohol y las bebidas derivadas o sobre hidrocarburos, esta responsabilidad no será exigible a quien ostente la titularidad del depósito cuando la salida o el abandono de los bienes se haya realizado por una persona o entidad autorizada al efecto que conste en el registro de extractores de estos productos, registro administrativo donde deben inscribirse dichas personas o entidades y que se crea con dichos efectos.

La implementación de estas modificaciones exige un desarrollo reglamentario para la creación y regulación del registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los impuestos sobre el alcohol y bebidas derivadas o sobre hidrocarburos.

Esta modificación en materia de censos tributarios ha sido objeto de desarrollo reglamentario a través del Real Decreto 249/2023, de 4 de abril, por el que se modifican el Reglamento general de desarrollo de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria, en materia de revisión en vía administrativa, aprobado por el Real Decreto 520/2005, de 13 de mayo, el Reglamento General de Recaudación, aprobado por el Real Decreto 939/2005, de 29 de julio, el Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, el Reglamento del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones, aprobado por el Real Decreto 1629/1991, de 8 de noviembre, el Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, el Reglamento del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, aprobado por el Real Decreto 439/2007,

de 30 de marzo, y el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto 634/2015, de 10 de julio.

En concreto, este real decreto regula en su artículo 3, apartado uno, la formación del Registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los impuestos sobre el alcohol y bebidas derivadas o sobre hidrocarburos a que se refiere el apartado quinto del anexo de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido, que estará integrado por las personas o entidades, cualquiera que sea su condición, que extraigan de los depósitos fiscales los productos incluidos en los ámbitos objetivos de los citados impuestos sobre el alcohol y bebidas derivadas o sobre hidrocarburos.

Atendiendo a estas modificaciones legales y reglamentarias, esta orden tiene por objeto incorporar al modelo 036, Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores, la solicitud de inclusión y de baja en el Registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los impuestos sobre el alcohol y bebidas derivadas o sobre hidrocarburos, regulado en el artículo 3.7 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio.

En consecuencia, se procede a la modificación de la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 de Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores.

En relación con el modelo 036 también se introduce una modificación de carácter técnico para incluir la fecha de efectos de la adquisición o cese de la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales a los que se refiere el artículo 84.uno 2.º de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.

Finalmente, esta orden también tiene por objeto introducir una modificación en las especificaciones técnicas que desarrollan la llevanza de los libros registro del impuesto sobre el valor añadido a través de la sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria.

Esta modificación es consecuencia de la redacción dada por el artículo 5.uno del citado Real Decreto 249/2023, de 4 de abril, al artículo 63.3 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, y tiene como objetivo habilitar en el libro registro de facturas expedidas el apunte de modificaciones en la base imponible y cuota por las que no exista obligación de expedir una factura rectificativa, tales como las derivadas de la aplicación de regímenes especiales en los que la determinación de la base imponible se realiza en función del margen de beneficio.

Esta adaptación técnica requiere la modificación de la Orden HFP/417/2017, de 12 de mayo, por la que se regulan las especificaciones normativas y técnicas que desarrollan la llevanza de los Libros registro del Impuesto Sobre el Valor Añadido a través de la Sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria establecida en el artículo 62.6 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, y se modifica otra normativa tributaria.

Esta orden consta de dos artículos, una disposición final única y un anexo.

De acuerdo con lo dispuesto en la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas, la elaboración de esta orden se ha efectuado de acuerdo con los principios de necesidad, eficacia, proporcionalidad, seguridad jurídica, transparencia y eficiencia.

Se cumplen los principios de necesidad y eficacia jurídica por derivar de las modificaciones introducidas en normas de rango reglamentario y legal.

Se cumple también el principio de proporcionalidad al contener la regulación necesaria para conseguir los objetivos que justifican su aprobación.

Respecto al principio de seguridad jurídica, se ha garantizado la coherencia del texto con el resto del ordenamiento jurídico nacional y comunitario, generando un marco normativo estable, predecible, integrado, claro y de certidumbre que facilita su conocimiento y comprensión y, en consecuencia, la actuación y toma de decisiones de los diferentes sujetos afectados sin introducción de cargas administrativas innecesarias.

El principio de transparencia, sin perjuicio de su publicación oficial en el «Boletín Oficial del Estado», se ha garantizado mediante la publicación del proyecto de orden y su memoria en el portal web del Ministerio de Hacienda y Función Pública, a efectos de que pudiera ser conocido dicho texto en el trámite de audiencia e información pública por todos los ciudadanos.

Por último, en relación con el principio de eficiencia se ha procurado que la norma genere las menores cargas administrativas para los ciudadanos, así como los menores costes indirectos, fomentando el uso racional de los recursos públicos y el pleno respeto a los principios de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

El artículo 117 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, habilita, en el ámbito del Estado, al Ministro de Economía y Hacienda para aprobar los modelos de declaración, autoliquidación y comunicación de datos, así como establecer la forma, lugar y plazos de su presentación.

El artículo 13 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, dispone que las declaraciones censales de alta, modificación y baja, previstas en los artículos 9, 10 y 11 del mismo, se presentarán en el lugar, forma y plazos que establezca el Ministro de Economía y Hacienda.

El artículo 62.6 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, establece que el suministro electrónico de los registros de facturación se realizará a través de la sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria mediante un servicio web o, en su caso, a través de un formulario electrónico, todo ello conforme con los campos de registro que apruebe por Orden el Ministro de Hacienda y Función Pública.

Las habilitaciones anteriores al Ministro de Economía y Hacienda, deben entenderse conferidas en la actualidad a la Ministra de Hacienda y Función Pública de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 5 del Real Decreto 2/2020, de 12 de enero, por el que se reestructuran los departamentos ministeriales, modificado por Real Decreto 507/2021, de 10 de julio.

En su virtud, dispongo:

Artículo primero. *Modificación de la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores.*

Se introducen las siguientes modificaciones en la Orden EHA/1274/2007, de 26 de abril, por la que se aprueban los modelos 036 de Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores y 037 Declaración censal simplificada de alta, modificación y baja en el Censo de empresarios, profesionales y retenedores:

Uno. Se añade una letra f) al apartado 2 del artículo 11, con la siguiente redacción:

«f) La solicitud de inclusión en el Registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los impuestos sobre el

alcohol y bebidas derivadas o sobre hidrocarburos deberá producirse cuando se den las circunstancias previstas en el artículo 3.7 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio.»

Dos. El anexo I se sustituye por el anexo de esta orden.

Artículo segundo. *Modificación de la Orden HFP/417/2017, de 12 de mayo, por la que se regulan las especificaciones normativas y técnicas que desarrollan la llevanza de los Libros registro del Impuesto sobre el Valor Añadido a través de la Sede electrónica de la Agencia Estatal de Administración Tributaria, establecida en el artículo 62.6 del Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, y se modifica otra normativa tributaria.*

Se añade dentro de los valores admitidos en la lista 2 del libro registro de facturas emitidas (L2_EMI – Tipo de Facturas Emitidas) del apartado 1.2 «Valores permitidos en campos de tipo lista» del anexo I de la Orden HFP/417/2017, de 12 de mayo, la siguiente nueva clave de tipo de factura emitida:

«Valor: AJ.

Descripción: Ajuste del margen de beneficio».

Disposición final única. *Entrada en vigor.*

La presente orden entrará en vigor el mismo día de la entrada en vigor del Real Decreto 249/2023, de 4 de abril, por el que se modifican el Reglamento general de desarrollo de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria, en materia de revisión en vía administrativa, aprobado por el Real Decreto 520/2005, de 13 de mayo, el Reglamento General de Recaudación, aprobado por el Real Decreto 939/2005, de 29 de julio, el Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, el Reglamento del Impuesto sobre Sucesiones y Donaciones, aprobado por el Real Decreto 1629/1991, de 8 de noviembre, el Reglamento del Impuesto sobre el Valor Añadido, aprobado por el Real Decreto 1624/1992, de 29 de diciembre, el Reglamento del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, aprobado por el Real Decreto 439/2007, de 30 de marzo, y el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto 634/2015, de 10 de julio. No obstante, el artículo 2 entrará en vigor el 1 de julio de 2023.

Madrid, 18 de abril de 2023. La Ministra de Hacienda y Función Pública, María Jesús Montero Cuadrado.

ANEXO

Declaración censal de alta, modificación y baja en el Censo de Empresarios, Profesionales y Retenedores



Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
<https://sede.agenciatributaria.gob.es>

DECLARACIÓN CENSAL

de alta, modificación y baja en el Censo de
Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1

Modelo

036

Datos identificativos

101	NIF			Espacio reservado para numeración por código de barras
102	Apellidos o razón o denominación social	103	Nombre	

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN

A) Alta

- 110 Solicitud de Número de Identificación Fiscal (NIF).
111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.

B) Modificación

- 120 Solicitud de NIF definitivo, disponiendo de NIF provisional.
121 Solicitud de nueva tarjeta acreditativa del NIF.
122 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (páginas 2A, 2B y 2C)
122 Modificación domicilio fiscal. (páginas 2A, 2B y 2C)
123 Modificación domicilio social o de gestión administrativa. (páginas 2A y 2B)
124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (páginas 2A, 2B y 2C)
125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (páginas 2A, 2B y 2C)
126 Modificación datos representantes. (página 3)
127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 4)
128 Modificación de la condición de Gran Empresa o Admón. Pública de presupuesto superior a 6.000.000 de euros. (página 5)
129 Solicitud de alta/baja en el registro de devolución mensual. (página 5)
130 Solicitud de alta/baja en el registro de operadores intracomunitarios. (página 5)
143 Comunicación de opción y renuncia a la llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT. (página 5)
131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 5)
132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 6)
133 Modificación datos relativos al Impuesto sobre Sociedades. (página 6)
134 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español. (página 6)
135 Opción/renuncia por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002. (página 6)
136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 7)
137 Modificación datos relativos a otros Impuestos y registros. (página 7)
138 Modificación datos relativos a regímenes especiales del comercio intracomunitario. (página 7)
139 Modificación datos relativos a la relación de socios, miembros o partícipes. (página 8)
140 Dejar de ejercer todas las actividades empresariales y/o profesionales (personas jurídicas y entidades, sin liquidación. Entidades inactivas).

Fecha efectiva del cese

141 / /

C) Baja

150 <input type="checkbox"/> Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.	151 Causa	<input type="text"/>
		Fecha efectiva de la baja
		152 <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>

Lugar, fecha y firma

Lugar	<input type="text"/>	Firma	<input type="text"/>
Fecha	<input type="text"/>	Firmado D./D ^a .	<input type="text"/>
Firma en calidad de	<input type="text"/>		

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2A

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN

A) Personas físicas

A1 Residente fiscal en España A2 Código país de residencia A3 Nacionalidad
 A3B Fecha de efecto residencia fiscal / /

Identificación

A4 NIF A5 Apellido 1 A6 Apellido 2 A7 Nombre A8 Nombre comercial
 A90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)
 A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada" Alta Baja
 A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil / /
 A27 Dominio o dirección de internet A38 Dominio o dirección de internet

Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT

A28 Prefijo país A29 Tfno. móvil para avisos Baja
 A26 Correo electrónico para avisos Baja

IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.

Domicilio fiscal en España

A11 Tipo de vía A12 Nombre de la vía pública A13 Tipo Num. A14 Núm. casa A15 Calif. nu A16 Bloque A17 Portal A18 Escal. A19 Planta A20 Puerta
 A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) A23 C. Postal
 A24 Nombre del Municipio A25 Provincia A29 Indicador Ref. catastral A30 Referencia catastral

Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)

A31 Domicilio (Address)
 A32 Complemento domicilio (si fuese necesario) A34 Población / Ciudad A33 C. Postal (ZIP)
 A35 Provincia / Región / Estado A36 País A37 Cod. País

Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)

A40 Baja
1) A41 Tipo de vía A42 Nombre de la vía pública A43 Tipo Num. A44 Núm. casa A45 Calif. nu A46 Bloque A47 Portal A48 Escal. A49 Planta A50 Puerta
 A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) A53 C. Postal
 A54 Nombre del Municipio A55 Provincia
 A59 Destinatario (si es distinto del declarante) A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)
2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO: A62 Población / Ciudad A63 C. Postal
 A64 Provincia A68 Destinatario (si es distinto del declarante) A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)

Domicilio gestión administrativa

A70 Baja
 A71 Tipo de vía A72 Nombre de la vía pública A73 Tipo Num. A74 Núm. casa A75 Calif. nu A76 Bloque A77 Portal A78 Escal. A79 Planta A80 Puerta
 A81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)
 A83 C. Postal A84 Nombre del Municipio A85 Provincia

Establecimientos permanentes

A91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí NO A92 ¿Cuántos?
 Identifique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España. Indique sólo la denominación diferenciada asignada a cada uno:

A94 1 Denominación
 A96 2 Denominación
 A98 3 Denominación

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2B

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN (continuación)**B) Personas jurídicas o entidades**

B1 Persona jurídica o entidad residente o constituida en España	<input type="checkbox"/>	B2 Persona jurídica o entidad no residente o constituida en el extranjero	<input type="checkbox"/>	B3 Código país de residencia	<input type="text"/>	B3B Fecha de efecto residencia fiscal	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	
Identificación												
B4 NIF	<input type="text"/>	B5 Razón o denominación social	<input type="text"/>						B6 Anagrama	<input type="text"/>		
B7 NIF otros países/NIF-IVA (NVAT)	<input type="text"/>	B8 Fecha acuerdo voluntades	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	B9 Fecha constitución	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	
								B10 Fecha inscripción registral	<input type="text"/>	/	<input type="text"/>	
										B90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)	<input type="text"/>	
B28 Dominio o dirección de internet	<input type="text"/>						B29 Dominio o dirección de internet	<input type="text"/>				
Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT												
B26 Prefijo país	<input type="text"/>	B27 Tfno. móvil para avisos	<input type="text"/>			Baja	<input type="text"/>					
B38 Correo electrónico para avisos	<input type="text"/>					Baja	<input type="text"/>					
IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.												
Domicilio fiscal en España												
B11 Tipo de vía	<input type="text"/>	B12 Nombre de la vía pública	<input type="text"/>			B13 Tipo Num.	<input type="text"/>	B14 Num. casa	<input type="text"/>	B15 Calif. nu	<input type="text"/>	
								B16 Bloque	<input type="text"/>	B17 Portal	<input type="text"/>	
								B18 Escal.	<input type="text"/>	B19 Planta	<input type="text"/>	
								B20 Puerta	<input type="text"/>			
B21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	<input type="text"/>					B22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	<input type="text"/>			B23 C. Postal	<input type="text"/>	
B24 Nombre del Municipio	<input type="text"/>					B25 Provincia	<input type="text"/>			B39 Indicador Ref. catastral	<input type="text"/>	
								B30 Referencia catastral	<input type="text"/>			
Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes) Domicilio fiscal Domicilio social												
B31 Domicilio (Address)	<input type="text"/>											
B32 Complemento domicilio (si fuese necesario)	<input type="text"/>					B34 Población / Ciudad	<input type="text"/>			B33 C. Postal (ZIP)	<input type="text"/>	
B35 Provincia / Región / Estado	<input type="text"/>					B36 País	<input type="text"/>			B37 Cod. País	<input type="text"/>	
Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)												
B40 Baja	<input type="checkbox"/>											
1) B41 Tipo de vía	<input type="text"/>	B42 Nombre de la vía pública	<input type="text"/>			B43 Tipo Num.	<input type="text"/>	B44 Num. casa	<input type="text"/>	B45 Calif. nu	<input type="text"/>	
								B46 Bloque	<input type="text"/>	B47 Portal	<input type="text"/>	
								B48 Escal.	<input type="text"/>	B49 Planta	<input type="text"/>	
								B50 Puerta	<input type="text"/>			
B51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	<input type="text"/>					B52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	<input type="text"/>			B53 C. Postal	<input type="text"/>	
B54 Nombre del Municipio	<input type="text"/>					B55 Provincia	<input type="text"/>					
B59 Destinatario (si es distinto del declarante)	<input type="text"/>					B60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	<input type="text"/>					
2) B61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:	<input type="text"/>					B62 Población / Ciudad	<input type="text"/>			B63 C. Postal	<input type="text"/>	
B64 Provincia	<input type="text"/>					B68 Destinatario (si es distinto del declarante)	<input type="text"/>					
								B69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)	<input type="text"/>			
Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)												
B71 Tipo de vía	<input type="text"/>	B72 Nombre de la vía pública	<input type="text"/>			B73 Tipo Num.	<input type="text"/>	B74 Num. casa	<input type="text"/>	B75 Calif. nu	<input type="text"/>	
								B76 Bloque	<input type="text"/>	B77 Portal	<input type="text"/>	
								B78 Escal.	<input type="text"/>	B79 Planta	<input type="text"/>	
								B80 Puerta	<input type="text"/>			
B81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)	<input type="text"/>					B82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)	<input type="text"/>					
B83 C. Postal	<input type="text"/>	B84 Nombre del Municipio	<input type="text"/>			B85 Provincia	<input type="text"/>					
Forma jurídica o clase de entidad												
65 ¿Tiene personalidad jurídica?	SÍ <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	Marque con una X la casilla que corresponda e indique la forma jurídica o clase de entidad:									
68 <input type="checkbox"/>	Persona jurídica. Forma jurídica:	69 <input type="text"/>										
70 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España con actividad económica. Clase de entidad:	71 <input type="text"/>										
72 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en España sin actividad económica. Clase de entidad:	73 <input type="text"/>										
74 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, con presencia en España. Clase de entidad:	75 <input type="text"/>										
76 <input type="checkbox"/>	Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, sin presencia en España. Clase de entidad:	77 <input type="text"/>										
78 <input type="checkbox"/>	Otras entidades. Clase de entidad:	79 <input type="text"/>										
Establecimientos permanentes												
B91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente?	SÍ <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	B92 ¿Cuántos?	<input type="text"/>								
Indique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España.												
B93 1	NIF	<input type="text"/>	B94 Denominación	<input type="text"/>								
B95 2	NIF	<input type="text"/>	B96 Denominación	<input type="text"/>								
B97 3	NIF	<input type="text"/>	B98 Denominación	<input type="text"/>								

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2C

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN (continuación)

C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente

C1 NIF	C2 Razón o denominación social	C3 Anagrama
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C4 Tipo de establecimiento permanente	<input type="text"/>	C5 ¿Es una sucursal de la entidad no residente? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
		C70 Fecha de inscripción en el Registro Mercantil <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>
		C71 Fecha de constitución <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>
C27 Dominio o dirección de internet	<input type="text"/>	C28 Dominio o dirección de internet
<input type="text"/>		<input type="text"/>

Persona o entidad no residente de la que depende

C6 NIF (si dispone de él)	C7 Razón o denominación social	C8 Estado de residencia
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C9 Código de identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (IVAT)	<input type="text"/>	

Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT

C10 Prefijo país	C26 Tfno. móvil para avisos	Baja
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C29 Correo electrónico para avisos	Baja	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	

IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.

Domicilio fiscal

C11 Tipo de vía	C12 Nombre de la vía pública	C13 Tipo Num.	C14 Núm. casa	C15 Calif. nu	C16 Bloque	C17 Portal	C18 Escal.	C19 Planta	C20 Puerta
<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"/>
C21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)			C22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)				C23 C. Postal		
<input type="text"/>			<input type="text"/>				<input type="text"/>		
C24 Nombre del Municipio		C25 Provincia		C39 Indicador Ref. catastral		C30 Referencia catastral			
<input type="text"/>		<input type="text"/>		<input type="text"/>		<input type="text"/>			

Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)

C40 Baja	<input type="checkbox"/>								
1) C41 Tipo de vía	C42 Nombre de la vía pública	C43 Tipo Num.	C44 Núm. casa	C45 Calif. nu	C46 Bloque	C47 Portal	C48 Escal.	C49 Planta	C50 Puerta
<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"/>
C51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)			C52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)				C53 C. Postal		
<input type="text"/>			<input type="text"/>				<input type="text"/>		
C54 Nombre del Municipio		C55 Provincia							
<input type="text"/>		<input type="text"/>							
C59 Destinatario (si es distinto del declarante)					C60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)				
<input type="text"/>					<input type="text"/>				
2) C61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:			C62 Población / Ciudad			C63 C. Postal			
<input type="text"/>			<input type="text"/>			<input type="text"/>			
C64 Provincia		C68 Destinatario (si es distinto del declarante)			C69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)				
<input type="text"/>		<input type="text"/>			<input type="text"/>				

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 3

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

3. REPRESENTANTES

Representante N°/....

Causa de la presentación

300 Alta representante 301 Baja representante 302 Modificación de la representación 303 Fecha / /

Identificación del representante

304 NIF 305 Apellidos y nombre o razón social 306 Residente Sí NO

Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)

311 Alta 312 Baja 313 Fecha / / 307 NIF 308 Apellido1 309 Apellido2 310 Nombre

Causa de la representación

330 Legal 331 Clave 332 Voluntaria

Tipo de representación

333 Clave

Título de la representación

334 Clave

Representante N°/....

Causa de la presentación

350 Alta representante 351 Baja representante 352 Modificación de la representación 353 Fecha / /

Identificación del representante

354 NIF 355 Apellidos y nombre o razón social 356 Residente Sí NO

Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)

361 Alta 362 Baja 363 Fecha / / 357 NIF 358 Apellido1 359 Apellido2 360 Nombre

Causa de la representación

380 Legal 381 Clave 382 Voluntaria

Tipo de representación

383 Clave

Título de la representación

384 Clave

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 4

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

4. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES

A) Actividad

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección IAE	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

B) Lugar de realización de la actividad

La actividad se desarrolla fuera de un local determinado

Causa de presentación	405 <input type="checkbox"/> Alta	406 Fecha	407 N.º referencia
	408 <input type="checkbox"/> Baja	409 Fecha	410 N.º referencia

Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:

411 Municipio	Cód. Municipal	Provincia	Cód. Provincia
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../...	412 bis Indicador Ref. catastral	412 Referencia catastral			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
413 S.G.	414 Nombre de la vía pública	415 Núm.	416 Piso	417 Prta.	418 Código Postal
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
419 Municipio	Cód. Municipal	420 Provincia	Cód. Provincia	421 Comunidad Autónoma	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
422 Superficie (m ²)	423 Grado de afec.				
<input type="text"/>	<input type="text"/> %				
Causa de presentación	424 <input type="checkbox"/> Alta	425 Fecha	426 N.º referencia		
	427 <input type="checkbox"/> Baja	428 Fecha	429 N.º referencia alta		
	430 <input type="checkbox"/> Variación	431 Fecha	432 N.º referencia alta		

• LOCAL Número .../...	433 bis Indicador Ref. catastral	433 Referencia catastral			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
434 S.G.	435 Nombre de la vía pública	436 Núm.	437 Piso	438 Prta.	439 Código Postal
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
440 Municipio	Cód. Municipal	441 Provincia	Cód. Provincia	442 Comunidad Autónoma	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
443 Superficie (m ²)	444 Grado de afec.				
<input type="text"/>	<input type="text"/> %				
Causa de presentación	445 <input type="checkbox"/> Alta	446 Fecha	447 N.º referencia		
	448 <input type="checkbox"/> Baja	449 Fecha	450 N.º referencia alta		
	451 <input type="checkbox"/> Variación	452 Fecha	453 N.º referencia alta		

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../...	454 bis Indicador Ref. catastral	454 Referencia catastral			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
455 S.G.	456 Nombre de la vía pública	457 Núm.	458 Piso	459 Prta.	460 Código Postal
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
461 Municipio	Cód. Municipal	462 Provincia	Cód. Provincia	463 Comunidad Autónoma	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
464 Superficie (m ²)	465 Grado de afec.	466 Uso o destino			467 Siglas
<input type="text"/>	<input type="text"/> %	<input type="text"/>			<input type="text"/>
Causa de presentación	468 <input type="checkbox"/> Alta	469 Fecha	470 N.º referencia		
	471 <input type="checkbox"/> Baja	472 Fecha	473 N.º referencia alta		
	474 <input type="checkbox"/> Variación	475 Fecha	476 N.º referencia alta		

• LOCAL Número .../...	477 bis Indicador Ref. catastral	477 Referencia catastral			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
478 S.G.	479 Nombre de la vía pública	480 Núm.	481 Piso	482 Prta.	483 Código Postal
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
484 Municipio	Cód. Municipal	485 Provincia	Cód. Provincia	486 Comunidad Autónoma	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
487 Superficie (m ²)	488 Grado de afec.	489 Uso o destino			490 Siglas
<input type="text"/>	<input type="text"/> %	<input type="text"/>			<input type="text"/>
Causa de presentación	491 <input type="checkbox"/> Alta	492 Fecha	493 N.º referencia		
	494 <input type="checkbox"/> Baja	495 Fecha	496 N.º referencia alta		
	497 <input type="checkbox"/> Variación	498 Fecha	499 N.º referencia alta		

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 5

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. SUJETO PASIVO GRAN EMPRESA Y ADMONES. PÚBLICAS

	SI	NO	Fecha
541 ¿Tiene la condición de Gran Empresa (volumen de operaciones en el ejercicio anterior superior a 6.010.121,04 euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	545 <input type="text"/>
577 ¿Es Administración Pública cuyo último presupuesto anual aprobado supera los 6.000.000 de euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	578 <input type="text"/>

6. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

	SI	NO	Fecha
500 ¿Está establecido en el territorio de aplicación del Impuesto sobre el Valor Añadido o tiene en él un establecimiento permanente?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
513 ¿Tiene la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales de acuerdo con el art. 84.Uno.2º) LIVA?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	744 <input type="text"/>
740 Comunicación de que el cumplimiento de la obligación de expedir factura se realiza por los destinatarios de las operaciones o por terceros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	739 <input type="text"/>

B) Inicio de actividad

	SI	NO	Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	503 <input type="text"/>
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	505 <input type="text"/>
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	507 <input type="text"/>
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	509 <input type="text"/>

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:	Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad	Fecha
510 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Alta Baja General	511 <input type="text"/>	512 <input type="text"/>
514 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Régimen especial recargo de equivalencia	515 <input type="text"/>	516 <input type="text"/>
518 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible operación por operación	519 <input type="text"/>	520 <input type="text"/>
522 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible mediante margen de beneficio global	523 <input type="text"/>	524 <input type="text"/>
526 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Régimen especial agencias de viajes	527 <input type="text"/>	528 <input type="text"/>
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca		
534 <input type="checkbox"/> Incluido	535 <input type="text"/>	536 <input type="text"/>
538 <input type="checkbox"/> Excluido	539 <input type="text"/>	540 <input type="text"/>
542 <input type="checkbox"/> Renuncia	543 <input type="text"/>	544 <input type="text"/>
546 <input type="checkbox"/> Revocación	547 <input type="text"/>	548 <input type="text"/>
570 <input type="checkbox"/> Baja	571 <input type="text"/>	572 <input type="text"/>
Régimen especial simplificado		
550 <input type="checkbox"/> Incluido	551 <input type="text"/>	552 <input type="text"/>
554 <input type="checkbox"/> Excluido	555 <input type="text"/>	556 <input type="text"/>
558 <input type="checkbox"/> Renuncia	559 <input type="text"/>	560 <input type="text"/>
562 <input type="checkbox"/> Revocación	563 <input type="text"/>	564 <input type="text"/>
566 <input type="checkbox"/> Baja	567 <input type="text"/>	568 <input type="text"/>
574 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Régimen especial oro de inversión, realización de operaciones que puedan tributar por este régimen	575 <input type="text"/>	576 <input type="text"/>
Régimen especial del criterio de caja		
517 <input type="checkbox"/> Incluido	521 <input type="text"/>	525 <input type="text"/>
529 <input type="checkbox"/> Excluido	533 <input type="text"/>	537 <input type="text"/>
549 <input type="checkbox"/> Renuncia	553 <input type="text"/>	557 <input type="text"/>
573 <input type="checkbox"/> Revocación	581 <input type="text"/>	585 <input type="text"/>
561 <input type="checkbox"/> Baja	565 <input type="text"/>	569 <input type="text"/>

D) Registros

Solicita inscripción/baja en el Registro de devolución mensual	579 <input type="checkbox"/> Alta	580 <input type="checkbox"/> Baja	Fecha <input type="text"/>
Solicita alta/baja en el Registro de operadores intracomunitarios	582 <input type="checkbox"/> Alta	583 <input type="checkbox"/> Baja	584 <input type="text"/>

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA: <input type="text"/> %	Opción prorratea especial
Sectores diferenciados y prorratea especial:	SI NO
No tiene sectores diferenciados	<input type="checkbox"/> 587 <input type="checkbox"/>
Sí tiene sectores diferenciados:	
Sector I, actividades comprendidas: 588 <input type="text"/> Código CNAE 589 <input type="text"/> Código CNAE 590 <input type="text"/> Código CNAE	591 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Sector II, actividades comprendidas: 592 <input type="text"/> Código CNAE 593 <input type="text"/> Código CNAE 594 <input type="text"/> Código CNAE	595 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Sector III, actividades comprendidas: 596 <input type="text"/> Código CNAE 597 <input type="text"/> Código CNAE 598 <input type="text"/> Código CNAE	599 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

F) Gestión de otras opciones

	SI	NO	Fecha
Ingreso cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA)	530 <input type="checkbox"/> Opción	531 <input type="checkbox"/> Renuncia	736 <input type="text"/>
Llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT	532 <input type="checkbox"/> Opción	737 <input type="checkbox"/> Renuncia	738 <input type="text"/>

G) Forales IVA a la importación

Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con ingreso de cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	741 <input type="checkbox"/> Opción	742 <input type="checkbox"/> Renuncia	743 Fecha <input type="text"/>
--	-------------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 6

036

Espacio reservado para N° justificante

7. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS, IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES

A) Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	602 <input type="text"/>
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	603 <input type="text"/>
Método de estimación en el IRPF:	Inclusión	Renuncia	Revocación
- Estimación objetiva	604 <input type="checkbox"/>	605 <input type="checkbox"/> (1)	606 <input type="checkbox"/>
- Estimación directa	Exclusión	Baja	Fecha
normal	607 <input type="checkbox"/> (1)	615 <input type="checkbox"/>	616 <input type="text"/>
simplificada	608 <input type="checkbox"/>	617 <input type="checkbox"/>	618 <input type="text"/>
	609 <input type="checkbox"/> (2)	611 <input type="checkbox"/>	619 <input type="text"/>
612 <input type="checkbox"/>	619 <input type="checkbox"/>	650 <input type="text"/>	

(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncie a dicho método, marcando las casillas [605] o [607], indique el grupo o epígrafe/sección de I.A.E. o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del período impositivo.

613

(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla [610], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del período impositivo.

614

B) Impuesto sobre Sociedades

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Sociedades	620 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	641 <input type="text"/>
Fecha de cierre del próximo ejercicio económico 640 <input type="text"/> (dd/mm)			
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del Impuesto sobre Sociedades	621 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	642 <input type="text"/>
Condición de entidad exenta en el Impuesto sobre Sociedades	622 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
En su caso, marque la casilla que corresponda:	Fecha		
623 <input type="checkbox"/> Exención total (artículo 9.1 de la Ley IS)	643 <input type="text"/>		
624 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.2 de la Ley IS)	644 <input type="text"/>		
625 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.3 de la Ley IS)	645 <input type="text"/>		
627 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.4 de la Ley IS)	647 <input type="text"/>		
Ejercitada la opción por el régimen de consolidación fiscal, renuncia a su aplicación	626 <input type="checkbox"/>		646 <input type="text"/>

C) Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español

Modalidad de establecimiento permanente:			
630 <input type="checkbox"/> Régimen general			
631 <input type="checkbox"/> Actividades art. 18.3 texto refundido Ley IRNR			
632 <input type="checkbox"/> Actividades art. 18.4 texto refundido Ley IRNR			
Opción por el régimen general, en los términos del artículo 18.4 texto refundido Ley IRNR	633 <input type="checkbox"/>	636 <input type="checkbox"/>	637 <input type="text"/>
Obligación de presentar declaración por el IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	634 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	637 <input type="text"/>
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	635 <input type="checkbox"/>	638 <input type="checkbox"/>	638 <input type="text"/>

8. RÉGIMEN FISCAL ESPECIAL DEL TÍTULO II DE LA LEY 49/2002.

	Fecha
651 <input type="checkbox"/> Ejerce la opción por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002	653 <input type="text"/>
652 <input type="checkbox"/> Ejercitada la opción por el Régimen fiscal especial de la Ley 49/2002, renuncia a su aplicación	654 <input type="text"/>

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 7

036

Espacio reservado para N° justificante

9. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

Retenciones e ingresos a cuenta

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111)	700		720
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111) ..	701		721
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115)	702		722
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta o a efectuar pagos a cuenta sobre las transmisiones o reembolsos de acciones o participaciones representativas del capital o patrimonio de las instituciones de inversión colectiva (modelo 117)	703		723
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario derivados de la transmisión, amortización, reembolso, canje o conversión de cualquier clase de activos representativos de la captación y utilización de capitales ajenos (modelo 124)	704		724
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario obtenidos por la contraprestación derivada de cuentas en toda clase de instituciones financieras, incluyendo las basadas en operaciones sobre activos financieros (modelo 126)	705		725
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario procedentes de operaciones de capitalización o de contratos de seguro de vida o invalidez (modelo 128)	706		726
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre otras rentas o rendimientos del capital mobiliario (modelo 123)	707		727

10. OTROS IMPUESTOS

A) Impuestos Especiales

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de inscribir sus establecimientos en el registro territorial de la oficina gestora en relación con los productos objeto de los Impuestos Especiales de Fabricación	710		730
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre la Electricidad (Modelo 560)	711		731
Obligado a presentar declaración resumen anual de operaciones del Impuesto Especial sobre el Carbón	712		732
Solicita alta/baja en el Registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los Impuestos sobre el Alcohol y Bebidas Derivadas o sobre Hidrocarburos			
Productos sujetos al Impuesto sobre el Alcohol y Bebidas Derivadas	716.a		717.a
Productos sujetos al Impuesto sobre Hidrocarburos	716.b		717.b

B) Impuesto sobre las Primas de Seguros

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Primas de Seguros (Modelo 430)	713		733

C) Impuestos Medioambientales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre el valor de la producción de energía eléctrica (Modelo 583)	708		709

D) Impuesto sobre Determinados Servicios Digitales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre Determinados Servicios Digitales	714		715

11. RÉGIMENES ESPECIALES COMERCIO INTRACOMUNITARIO (Ventas a distancia, no sujeción art. 14 Ley IVA y servicios de telecomunicación, radiodifusión, TV y vía electrónica)

A) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Ventas a distancia intracomunitarias de bienes (art. 68.Tres a) y b) LIVA y prestaciones de servicios de telecomunicación, radiodifusión, televisión y vía electrónica (art. 70.Uno.4º y 8º LIVA)

	Excede 10.000	No excede 10.000	Destino	Revocación	Fecha efecto
Ventas a distancia intracomunitarias de bienes, serv. de telecom., radiodif. TV y vía electrónica prestados a particulares desde otros Estados miembros (art. 68.Tres a), 68.Cinco y 70.Uno.4º a) LIVA)	750	751	752	753	754
Ventas a distancia intracomunitarias de bienes, serv. de telecom., radiodif. TV y vía electrónica prestados a particulares de otros Estados miembros (art. 68.Tres b), 68.Cuatro y 70.Uno.8º LIVA)	755	756	757	758	759

B) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Artículo 14 Ley del IVA

Sujetos pasivos en Régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca, sujetos pasivos exentos y personas jurídicas que no actúen como empresarios o profesionales:

- Opción por el régimen general del IVA (artículo 14 de la Ley del IVA)	910	Sujeción	911	No sujeción
- ¿Ha superado el umbral de 10.000 euros en sus adquisiciones intracomunitarias?	912	Sí	913	No

Ejemplar para la Administración

Modelo
036

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 8

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

12. RELACIÓN DE SOCIOS, MIEMBROS O PARTÍCIPES**Socio, miembro o partícipe N°/....**

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%					

Ejemplar para la Administración

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 9

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

13. RELACIÓN DE SUCESORES**Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

920 NIF

921 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 922 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 923 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

924 NIF

925 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 926 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 927 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

928 NIF

929 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 930 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 931 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

932 NIF

933 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 934 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 935 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

936 NIF

937 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 938 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 939 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

940 NIF

941 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 942 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 943 **Ejemplar para la Administración**


Agencia Tributaria

 Teléfono: 901 33 55 33
<https://sede.agenciatributaria.gob.es>
DECLARACIÓN CENSAL

 de alta, modificación y baja en el Censo de
 Empresarios, Profesionales y Retenedores

Pág. 1
Modelo
036
Datos identificativos

101	NIF		
102	Apellidos o razón o denominación social	103	Nombre
		Espacio reservado para numeración por código de barras	

1. CAUSAS DE PRESENTACIÓN
A) Alta

- 110 Solicitud de Número de Identificación Fiscal (NIF).
 111 Alta en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.

B) Modificación

- 120 Solicitud de NIF definitivo, disponiendo de NIF provisional.
 121 Solicitud de nueva tarjeta acreditativa del NIF.
 142 Modificación y baja de datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT. (páginas 2A, 2B y 2C)
 122 Modificación domicilio fiscal. (páginas 2A, 2B y 2C)
 123 Modificación domicilio social o de gestión administrativa. (páginas 2A y 2B)
 124 Modificación y baja domicilio a efectos de notificaciones. (páginas 2A, 2B y 2C)
 125 Modificación otros datos identificativos / dominio. (páginas 2A, 2B y 2C)
 126 Modificación datos representantes. (página 3)
 127 Modificación datos relativos a actividades económicas y locales. (página 4)
 128 Modificación de la condición de Gran Empresa o Admón. Pública de presupuesto superior a 6.000.000 de euros. (página 5)
 129 Solicitud de alta/baja en el registro de devolución mensual. (página 5)
 130 Solicitud de alta/baja en el registro de operadores intracomunitarios. (página 5)
 143 Comunicación de opción y renuncia a la llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT. (página 5)
 131 Modificación datos relativos al Impuesto sobre el Valor Añadido. (página 5)
 132 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas. (página 6)
 133 Modificación datos relativos al Impuesto sobre Sociedades. (página 6)
 134 Modificación datos relativos al Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español. (página 6)
 135 Opción/renuncia por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002. (página 6)
 136 Modificación datos relativos a retenciones e ingresos a cuenta. (página 7)
 137 Modificación datos relativos a otros Impuestos y registros. (página 7)
 138 Modificación datos relativos a regímenes especiales del comercio intracomunitario. (página 7)
 139 Modificación datos relativos a la relación de socios, miembros o partícipes. (página 8)
 140 Dejar de ejercer todas las actividades empresariales y/o profesionales (personas jurídicas y entidades, sin liquidación. Entidades inactivas).
 Fecha efectiva del cese
 141 / /

C) Baja

150 <input type="checkbox"/> Baja en el censo de empresarios, profesionales y retenedores.	151 Causa	<input type="text"/>
		Fecha efectiva de la baja
		152 <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>

Lugar, fecha y firma

Lugar <input type="text"/>	Firma <input type="text"/>
Fecha <input type="text"/>	Firmado D./D ^a .: <input type="text"/>
Firma en calidad de <input type="text"/>	

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2A

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN

A) Personas físicas

A1 Residente fiscal en España A2 Código país de residencia A3 Nacionalidad
 A3B Fecha de efecto residencia fiscal / /

Identificación

A4 NIF A5 Apellido 1 A6 Apellido 2 A7 Nombre A8 Nombre comercial
 A90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)
 A9 Condición de "Emprendedor de responsabilidad limitada" Alta Baja
 A10 Fecha de inscripción o cancelación como emprendedor de responsabilidad limitada en el Registro Mercantil / /
 A27 Dominio o dirección de internet A38 Dominio o dirección de internet

Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT

A28 Prefijo país A29 Tfno. móvil para avisos Baja
 A26 Correo electrónico para avisos Baja

IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.

Domicilio fiscal en España

A11 Tipo de vía A12 Nombre de la vía pública A13 Tipo Num. A14 Núm. casa A15 Calif. nu A16 Bloque A17 Portal A18 Escal. A19 Planta A20 Puerta
 A21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) A23 C. Postal
 A24 Nombre del Municipio A25 Provincia A29 Indicador Ref. catastral A30 Referencia catastral

Domicilio fiscal en el estado de residencia (no residentes)

A31 Domicilio (Address)
 A32 Complemento domicilio (si fuese necesario) A34 Población / Ciudad A33 C. Postal (ZIP)
 A35 Provincia / Región / Estado A36 País A37 Cod. País

Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)

A40 Baja
 1) A41 Tipo de vía A42 Nombre de la vía pública A43 Tipo Num. A44 Núm. casa A45 Calif. nu A46 Bloque A47 Portal A48 Escal. A49 Planta A50 Puerta
 A51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) A53 C. Postal
 A54 Nombre del Municipio A55 Provincia
 A59 Destinatario (si es distinto del declarante) A60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)
 2) A61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO: A62 Población / Ciudad A63 C. Postal
 A64 Provincia A68 Destinatario (si es distinto del declarante) A69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)

Domicilio gestión administrativa

A70 Baja
 A71 Tipo de vía A72 Nombre de la vía pública A73 Tipo Num. A74 Núm. casa A75 Calif. nu A76 Bloque A77 Portal A78 Escal. A79 Planta A80 Puerta
 A81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial,...) A82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)
 A83 C. Postal A84 Nombre del Municipio A85 Provincia

Establecimientos permanentes

A91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí NO A92 ¿Cuántos?
 Identifique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España. Indique sólo la denominación diferenciada asignada a cada uno:

A94 1 Denominación
 A96 2 Denominación
 A98 3 Denominación

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2B

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN (continuación)**B) Personas jurídicas o entidades**B1 Persona jurídica o entidad residente o constituida en España B2 Persona jurídica o entidad no residente o constituida en el extranjero B3 Código país de residencia B3B Fecha de efecto residencia fiscal / / **Identificación**B4 NIF B5 Razón o denominación social B6 Anagrama
B7 NIF otros países/NIF-IVA (NVAT) B8 Fecha acuerdo voluntades / / B9 Fecha constitución / / B10 Fecha inscripción registral / / B90 Código identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (NVAT)
B28 Dominio o dirección de internet B29 Dominio o dirección de internet **Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT**B26 Prefijo país B27 Tfno. móvil para avisos Baja
B38 Correo electrónico para avisos Baja

IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.

Domicilio fiscal en EspañaB11 Tipo de vía B12 Nombre de la vía pública B13 Tipo Num. B14 Num. casa B15 Calif. nu B16 Bloque B17 Portal B18 Escal. B19 Planta B20 Puerta
B21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...) B22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) B23 C. Postal
B24 Nombre del Municipio B25 Provincia B39 Indicador Ref. catastral B30 Referencia catastral **Domicilio en el estado de residencia o de constitución (no residentes)****Domicilio fiscal** **Domicilio social** B31 Domicilio (Address)
B32 Complemento domicilio (si fuese necesario) B34 Población / Ciudad B33 C. Postal (ZIP)
B35 Provincia / Región / Estado B36 País B37 Cod. País **Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)**B40 Baja
1) B41 Tipo de vía B42 Nombre de la vía pública B43 Tipo Num. B44 Num. casa B45 Calif. nu B46 Bloque B47 Portal B48 Escal. B49 Planta B50 Puerta
B51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...) B52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio) B53 C. Postal
B54 Nombre del Municipio B55 Provincia
B59 Destinatario (si es distinto del declarante) B60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)
2) B61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO: B62 Población / Ciudad B63 C. Postal
B64 Provincia B68 Destinatario (si es distinto del declarante) B69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...) **Domicilio social en España (si es distinto del domicilio fiscal)**B71 Tipo de vía B72 Nombre de la vía pública B73 Tipo Num. B74 Num. casa B75 Calif. nu B76 Bloque B77 Portal B78 Escal. B79 Planta B80 Puerta
B81 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...) B82 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)
B83 C. Postal B84 Nombre del Municipio B85 Provincia **Forma jurídica o clase de entidad**65 ¿Tiene personalidad jurídica? Sí NO Marque con una X la casilla que corresponda e indique la forma jurídica o clase de entidad:
68 Persona jurídica. Forma jurídica: 69
70 Entidad en atribución de rentas constituida en España con actividad económica. Clase de entidad: 71
72 Entidad en atribución de rentas constituida en España sin actividad económica. Clase de entidad: 73
74 Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, con presencia en España. Clase de entidad: 75
76 Entidad en atribución de rentas constituida en el extranjero, sin presencia en España. Clase de entidad: 77
78 Otras entidades. Clase de entidad: 79 **Establecimientos permanentes**B91 ¿Opera en España a través de establecimiento permanente? Sí NO B92 ¿Cuántos?
Indique los establecimientos permanentes a través de los que opera en España.
B93 1 NIF B94 Denominación
B95 2 NIF B96 Denominación
B97 3 NIF B98 Denominación

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 2C

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

2. IDENTIFICACIÓN (continuación)

C) Establecimientos permanentes de una persona jurídica o entidad no residente

C1 NIF	C2 Razón o denominación social	C3 Anagrama
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C4 Tipo de establecimiento permanente	<input type="text"/>	C5 ¿Es una sucursal de la entidad no residente? Sí <input type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
		C70 Fecha de inscripción en el Registro Mercantil <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>
		C71 Fecha de constitución <input type="text"/> / <input type="text"/> / <input type="text"/>
C27 Dominio o dirección de internet	<input type="text"/>	C28 Dominio o dirección de internet
<input type="text"/>		<input type="text"/>

Persona o entidad no residente de la que depende

C6 NIF (si dispone de él)	C7 Razón o denominación social	C8 Estado de residencia
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C9 Código de identificación fiscal del Estado de residencia/NIF-IVA (IVAT)	<input type="text"/>	

Datos de teléfonos y direcciones electrónicas para recibir avisos de la AEAT

C10 Prefijo país	C26 Tfno. móvil para avisos	Baja
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
C29 Correo electrónico para avisos	Baja	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	

IMPORTANTE: Al consignar el número de teléfono y/o la dirección de correo electrónico se autoriza a su uso por la AEAT para realizar avisos informativos.

Domicilio fiscal

C11 Tipo de vía	C12 Nombre de la vía pública	C13 Tipo Num.	C14 Núm. casa	C15 Calif. nu	C16 Bloque	C17 Portal	C18 Escal.	C19 Planta	C20 Puerta
<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"/>
C21 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				C22 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)				C23 C. Postal	
<input type="text"/>				<input type="text"/>				<input type="text"/>	
C24 Nombre del Municipio			C25 Provincia		C39 Indicador Ref. catastral		C30 Referencia catastral		
<input type="text"/>			<input type="text"/>		<input type="text"/>		<input type="text"/>		

Domicilio a efectos de notificaciones (si es distinto del fiscal, cumplimente el apartado 1 o el 2 según estime oportuno)

C40 Baja	<input type="checkbox"/>								
1) C41 Tipo de vía	C42 Nombre de la vía pública	C43 Tipo Num.	C44 Núm. casa	C45 Calif. nu	C46 Bloque	C47 Portal	C48 Escal.	C49 Planta	C50 Puerta
<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"/>
C51 Complemento domicilio (ej: Urbanización..., Polígono Industrial..., C. Comercial...)				C52 Localidad / Población (si es distinta de Municipio)				C53 C. Postal	
<input type="text"/>				<input type="text"/>				<input type="text"/>	
C54 Nombre del Municipio			C55 Provincia						
<input type="text"/>			<input type="text"/>						
C59 Destinatario (si es distinto del declarante)					C60 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)				
<input type="text"/>					<input type="text"/>				
2) C61 APARTADO DE CORREOS NÚMERO:			C62 Población / Ciudad			C63 C. Postal			
<input type="text"/>			<input type="text"/>			<input type="text"/>			
C64 Provincia		C68 Destinatario (si es distinto del declarante)			C69 En calidad de: (representante, apoderado, familiar, etc...)				
<input type="text"/>		<input type="text"/>			<input type="text"/>				

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 3

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

3. REPRESENTANTES

Representante N°/....

Causa de la presentación

300 Alta representante 301 Baja representante 302 Modificación de la representación 303 Fecha / /

Identificación del representante

304 NIF 305 Apellidos y nombre o razón social 306 Residente Sí NO

Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)

311 Alta 312 Baja 313 Fecha / / 307 NIF 308 Apellido1 309 Apellido2 310 Nombre

Causa de la representación

330 Legal 331 Clave 332 Voluntaria

Tipo de representación

333 Clave

Título de la representación

334 Clave

Representante N°/....

Causa de la presentación

350 Alta representante 351 Baja representante 352 Modificación de la representación 353 Fecha / /

Identificación del representante

354 NIF 355 Apellidos y nombre o razón social 356 Residente Sí NO

Identificación de la persona física designada por la persona jurídica administradora (sólo en caso de que el representante sea una persona jurídica administradora de la sociedad titular)

361 Alta 362 Baja 363 Fecha / / 357 NIF 358 Apellido1 359 Apellido2 360 Nombre

Causa de la representación

380 Legal 381 Clave 382 Voluntaria

Tipo de representación

383 Clave

Título de la representación

384 Clave

Ejemplar para el interesado

Modelo	NIF	Apellidos y nombre o razón o denominación social	Pág. 4
036	Espacio reservado para N° justificante		Hoja .../...

4. DECLARACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y LOCALES

A) Actividad

400 Descripción de la actividad	402 Grupo o epígrafe/sección IAE	403 Tipo de actividad	404 Código de actividad
---------------------------------	----------------------------------	-----------------------	-------------------------

B) Lugar de realización de la actividad

La actividad se desarrolla fuera de un local determinado

Causa de presentación	405 <input type="checkbox"/> Alta	406 Fecha	407 N.º referencia
	408 <input type="checkbox"/> Baja	409 Fecha	410 N.º referencia

Indique el municipio en el que desarrolla, fundamentalmente, su actividad económica:

411 Municipio	Cód. Municipal	Provincia	Cód. Provincia
---------------	----------------	-----------	----------------

La actividad se desarrolla en local determinado (locales directamente afectos a la actividad)

• LOCAL Número .../...		412 bis Indicador Ref. catastral	412 Referencia catastral
413 S.G.	414 Nombre de la vía pública	415 Núm.	416 Piso
		417 Prta.	418 Código Postal
419 Municipio	Cód. Municipal	420 Provincia	Cód. Provincia
		421 Comunidad Autónoma	
422 Superficie (m ²)	423 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	424 <input type="checkbox"/> Alta	425 Fecha	426 N.º referencia
	427 <input type="checkbox"/> Baja	428 Fecha	429 N.º referencia alta
	430 <input type="checkbox"/> Variación	431 Fecha	432 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...		433 bis Indicador Ref. catastral	433 Referencia catastral
434 S.G.	435 Nombre de la vía pública	436 Núm.	437 Piso
		438 Prta.	439 Código Postal
440 Municipio	Cód. Municipal	441 Provincia	Cód. Provincia
		442 Comunidad Autónoma	
443 Superficie (m ²)	444 Grado de afec.		
	%		
Causa de presentación	445 <input type="checkbox"/> Alta	446 Fecha	447 N.º referencia
	448 <input type="checkbox"/> Baja	449 Fecha	450 N.º referencia alta
	451 <input type="checkbox"/> Variación	452 Fecha	453 N.º referencia alta

Locales indirectamente afectos a la actividad (almacenes, depósitos, centros dirección, ...)

• LOCAL Número .../...		454 bis Indicador Ref. catastral	454 Referencia catastral
455 S.G.	456 Nombre de la vía pública	457 Núm.	458 Piso
		459 Prta.	460 Código Postal
461 Municipio	Cód. Municipal	462 Provincia	Cód. Provincia
		463 Comunidad Autónoma	
464 Superficie (m ²)	465 Grado de afec.	466 Uso o destino	467 Siglas
	%		
Causa de presentación	468 <input type="checkbox"/> Alta	469 Fecha	470 N.º referencia
	471 <input type="checkbox"/> Baja	472 Fecha	473 N.º referencia alta
	474 <input type="checkbox"/> Variación	475 Fecha	476 N.º referencia alta

• LOCAL Número .../...		477 bis Indicador Ref. catastral	477 Referencia catastral
478 S.G.	479 Nombre de la vía pública	480 Núm.	481 Piso
		482 Prta.	483 Código Postal
484 Municipio	Cód. Municipal	485 Provincia	Cód. Provincia
		486 Comunidad Autónoma	
487 Superficie (m ²)	488 Grado de afec.	489 Uso o destino	490 Siglas
	%		
Causa de presentación	491 <input type="checkbox"/> Alta	492 Fecha	493 N.º referencia
	494 <input type="checkbox"/> Baja	495 Fecha	496 N.º referencia alta
	497 <input type="checkbox"/> Variación	498 Fecha	499 N.º referencia alta

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 5

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

5. SUJETO PASIVO GRAN EMPRESA Y ADMONES. PÚBLICAS

	SI	NO	Fecha
541 ¿Tiene la condición de Gran Empresa (volumen de operaciones en el ejercicio anterior superior a 6.010.121,04 euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	545 <input type="text"/>
577 ¿Es Administración Pública cuyo último presupuesto anual aprobado supera los 6.000.000 de euros?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	578 <input type="text"/>

6. IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO

A) Información obligaciones

	SI	NO	Fecha
500 ¿Está establecido en el territorio de aplicación del Impuesto sobre el Valor Añadido o tiene en él un establecimiento permanente?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
501 ¿Realiza exclusivamente operaciones no sujetas o exentas que no obligan a presentar autoliquidación periódica (art. 20 y 26 Ley IVA)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
513 ¿Tiene la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales de acuerdo con el art. 84.Uno.2º) LIVA?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	744 <input type="text"/>
740 Comunicación de que el cumplimiento de la obligación de expedir factura se realiza por los destinatarios de las operaciones o por terceros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	739 <input type="text"/>

B) Inicio de actividad

	SI	NO	Fecha
502 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios previa o simultánea a adquisición de bienes o servicios	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	503 <input type="text"/>
504 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de actividad. Entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	505 <input type="text"/>
506 <input type="checkbox"/> Comunicación de inicio de nueva actividad que constituya sector diferenciado con comienzo de entregas de bienes o prestaciones de servicios posterior a adquisición de bienes o servicios destinados al desarrollo de la misma	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	507 <input type="text"/>
508 <input type="checkbox"/> Comunicación de comienzo habitual de entregas de bienes o prestaciones de servicios (habiendo marcado la casilla [504] o la casilla [506] en una declaración censal presentada anteriormente)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	509 <input type="text"/>

C) Regímenes aplicables

Identifique la actividad o actividades incluidas en cada régimen:	Grupo o epígrafe/sección IAE o código de actividad	Fecha
510 <input type="checkbox"/> Alta <input type="checkbox"/> Baja General	511 <input type="text"/>	512 <input type="text"/>
514 <input type="checkbox"/> Régimen especial recargo de equivalencia	515 <input type="text"/>	516 <input type="text"/>
518 <input type="checkbox"/> Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible operación por operación	519 <input type="text"/>	520 <input type="text"/>
522 <input type="checkbox"/> Régimen especial bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección, determinación base imponible mediante margen de beneficio global	523 <input type="text"/>	524 <input type="text"/>
526 <input type="checkbox"/> Régimen especial agencias de viajes	527 <input type="text"/>	528 <input type="text"/>
Régimen especial agricultura, ganadería y pesca		
534 <input type="checkbox"/> Incluido	535 <input type="text"/>	536 <input type="text"/>
538 <input type="checkbox"/> Excluido	539 <input type="text"/>	540 <input type="text"/>
542 <input type="checkbox"/> Renuncia	543 <input type="text"/>	544 <input type="text"/>
546 <input type="checkbox"/> Revocación	547 <input type="text"/>	548 <input type="text"/>
570 <input type="checkbox"/> Baja	571 <input type="text"/>	572 <input type="text"/>
Régimen especial simplificado		
550 <input type="checkbox"/> Incluido	551 <input type="text"/>	552 <input type="text"/>
554 <input type="checkbox"/> Excluido	555 <input type="text"/>	556 <input type="text"/>
558 <input type="checkbox"/> Renuncia	559 <input type="text"/>	560 <input type="text"/>
562 <input type="checkbox"/> Revocación	563 <input type="text"/>	564 <input type="text"/>
566 <input type="checkbox"/> Baja	567 <input type="text"/>	568 <input type="text"/>
574 <input type="checkbox"/> Régimen especial oro de inversión, realización de operaciones que puedan tributar por este régimen	575 <input type="text"/>	576 <input type="text"/>
Régimen especial del criterio de caja		
517 <input type="checkbox"/> Incluido	521 <input type="text"/>	525 <input type="text"/>
529 <input type="checkbox"/> Excluido	533 <input type="text"/>	537 <input type="text"/>
549 <input type="checkbox"/> Renuncia	553 <input type="text"/>	557 <input type="text"/>
573 <input type="checkbox"/> Revocación	581 <input type="text"/>	585 <input type="text"/>
561 <input type="checkbox"/> Baja	565 <input type="text"/>	569 <input type="text"/>

D) Registros

Solicita inscripción/baja en el Registro de devolución mensual	579 <input type="checkbox"/> Alta	580 <input type="checkbox"/> Baja	Fecha <input type="text"/>
Solicita alta/baja en el Registro de operadores intracomunitarios	582 <input type="checkbox"/> Alta	583 <input type="checkbox"/> Baja	584 <input type="text"/>

E) Deducciones

586 Propone porcentaje provisional de deducción, a efectos del artículo 111.dos de la LIVA: <input type="text"/> %	Opción prorratea especial
Sectores diferenciados y prorratea especial:	SI NO
No tiene sectores diferenciados	<input type="checkbox"/> 587 <input type="checkbox"/>
Sí tiene sectores diferenciados:	
Sector I, actividades comprendidas: 588 <input type="text"/> Código CNAE 589 <input type="text"/> Código CNAE 590 <input type="text"/> Código CNAE	591 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Sector II, actividades comprendidas: 592 <input type="text"/> Código CNAE 593 <input type="text"/> Código CNAE 594 <input type="text"/> Código CNAE	595 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Sector III, actividades comprendidas: 596 <input type="text"/> Código CNAE 597 <input type="text"/> Código CNAE 598 <input type="text"/> Código CNAE	599 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

F) Gestión de otras opciones

	SI	NO	Fecha
Ingreso cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA)	530 <input type="checkbox"/> Opción	531 <input type="checkbox"/> Renuncia	736 <input type="text"/>
Llevanza de los Libros registro del IVA a través de la Sede electrónica de la AEAT	532 <input type="checkbox"/> Opción	737 <input type="checkbox"/> Renuncia	738 <input type="text"/>

G) Forales IVA a la importación

Sujeto pasivo que tributa exclusivamente a una Administración tributaria Foral con ingreso de cuotas IVA a la importación liquidado por la Aduana (art. 167.Dos LIVA).	741 <input type="checkbox"/> Opción	742 <input type="checkbox"/> Renuncia	743 Fecha <input type="text"/>
--	-------------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 6

036

Espacio reservado para N° justificante

7. IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS, IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES E IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE NO RESIDENTES

A) Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados del desarrollo de actividades económicas propias	600 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	602 <input type="text"/>
Obligación de realizar pagos fraccionados a cuenta del IRPF derivados de su condición de miembro de una entidad en régimen de atribución de rentas	601 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	603 <input type="text"/>
Método de estimación en el IRPF:	Inclusión	Renuncia	Revocación
- Estimación objetiva	604 <input type="checkbox"/>	605 <input type="checkbox"/> (1)	606 <input type="checkbox"/>
- Estimación directa	Exclusión	Baja	Fecha
normal	607 <input type="checkbox"/> (1)	615 <input type="checkbox"/>	616 <input type="text"/>
simplificada	608 <input type="checkbox"/>	617 <input type="checkbox"/>	618 <input type="text"/>
	609 <input type="checkbox"/>	619 <input type="checkbox"/>	650 <input type="text"/>
(1) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por el método de estimación objetiva y ha iniciado durante el año alguna actividad económica no incluida o por la que se renuncie a dicho método, marcando las casillas [605] o [607], indique el grupo o epígrafe/sección de I.A.E. o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando el método de estimación objetiva hasta el final del período impositivo.	613 <input type="text"/>		
(2) Si determinaba el rendimiento neto de sus actividades económicas por la modalidad simplificada del método de estimación directa y ha iniciado durante el año alguna actividad económica por la que haya renunciado a esta modalidad, marcando la casilla [610], indique el grupo o epígrafe/sección de IAE o el código de aquellas actividades, a las que continuará aplicando la modalidad simplificada hasta el final del período impositivo.	614 <input type="text"/>		

B) Impuesto sobre Sociedades

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Sociedades	620 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	641 <input type="text"/>
Fecha de cierre del próximo ejercicio económico 640 <input type="text"/> (dd/mm)			
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del Impuesto sobre Sociedades	621 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	642 <input type="text"/>
Condición de entidad exenta en el Impuesto sobre Sociedades	622 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
En su caso, marque la casilla que corresponda:	Fecha		
623 <input type="checkbox"/> Exención total (artículo 9.1 de la Ley IS)	643 <input type="text"/>		
624 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.2 de la Ley IS)	644 <input type="text"/>		
625 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.3 de la Ley IS)	645 <input type="text"/>		
627 <input type="checkbox"/> Exención parcial (artículo 9.4 de la Ley IS)	647 <input type="text"/>		
Ejercitada la opción por el régimen de consolidación fiscal, renuncia a su aplicación	626 <input type="checkbox"/>		646 <input type="text"/>

C) Impuesto sobre la Renta de no Residentes correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español

Modalidad de establecimiento permanente:			
630 <input type="checkbox"/> Régimen general			
631 <input type="checkbox"/> Actividades art. 18.3 texto refundido Ley IRNR			
632 <input type="checkbox"/> Actividades art. 18.4 texto refundido Ley IRNR			
Opción por el régimen general, en los términos del artículo 18.4 texto refundido Ley IRNR	633 <input type="checkbox"/>	636 <input type="checkbox"/>	637 <input type="text"/>
Obligación de presentar declaración por el IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	634 <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	637 <input type="text"/>
Opción por el sistema de cálculo previsto en el artículo 40.3 de la Ley IS para la realización de los pagos fraccionados a cuenta del IRNR, correspondiente a establecimientos permanentes o a entidades en atribución de rentas constituidas en el extranjero con presencia en territorio español	635 <input type="checkbox"/>	638 <input type="checkbox"/>	638 <input type="text"/>

8. RÉGIMEN FISCAL ESPECIAL DEL TÍTULO II DE LA LEY 49/2002.

	Fecha
651 <input type="checkbox"/> Ejerce la opción por el Régimen fiscal especial del Título II de la Ley 49/2002	653 <input type="text"/>
652 <input type="checkbox"/> Ejercitada la opción por el Régimen fiscal especial de la Ley 49/2002, renuncia a su aplicación	654 <input type="text"/>

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 7

036

Espacio reservado para N° justificante

9. RETENCIONES E INGRESOS A CUENTA

Retenciones e ingresos a cuenta

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos del trabajo personal (modelo 111)	700		720
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos de actividades profesionales, agrícolas, ganaderas, forestales u otras actividades económicas, premios, determinadas imputaciones de renta o determinadas ganancias patrimoniales (modelo 111) ..	701		721
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rendimientos procedentes del arrendamiento o subarrendamiento de inmuebles urbanos (modelo 115)	702		722
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta o a efectuar pagos a cuenta sobre las transmisiones o reembolsos de acciones o participaciones representativas del capital o patrimonio de las instituciones de inversión colectiva (modelo 117)	703		723
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario derivados de la transmisión, amortización, reembolso, canje o conversión de cualquier clase de activos representativos de la captación y utilización de capitales ajenos (modelo 124)	704		724
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario obtenidos por la contraprestación derivada de cuentas en toda clase de instituciones financieras, incluyendo las basadas en operaciones sobre activos financieros (modelo 126)	705		725
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre rentas o rendimientos del capital mobiliario procedentes de operaciones de capitalización o de contratos de seguro de vida o invalidez (modelo 128)	706		726
Obligación de realizar retenciones o ingresos a cuenta sobre otras rentas o rendimientos del capital mobiliario (modelo 123)	707		727

10. OTROS IMPUESTOS

A) Impuestos Especiales

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de inscribir sus establecimientos en el registro territorial de la oficina gestora en relación con los productos objeto de los Impuestos Especiales de Fabricación	710		730
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre la Electricidad (Modelo 560)	711		731
Obligado a presentar declaración resumen anual de operaciones del Impuesto Especial sobre el Carbón	712		732
Solicita alta/baja en el Registro de extractores de depósitos fiscales de productos incluidos en los ámbitos objetivos de los Impuestos sobre el Alcohol y Bebidas Derivadas o sobre Hidrocarburos			
Productos sujetos al Impuesto sobre el Alcohol y Bebidas Derivadas	716.a		717.a
Productos sujetos al Impuesto sobre Hidrocarburos	716.b		717.b

B) Impuesto sobre las Primas de Seguros

	Alta	Baja	Fecha
Obligación de presentar declaración por el Impuesto sobre Primas de Seguros (Modelo 430)	713		733

C) Impuestos Medioambientales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre el valor de la producción de energía eléctrica (Modelo 583)	708		709

D) Impuesto sobre Determinados Servicios Digitales

	Alta	Baja	Fecha
Obligado a presentar autoliquidación por el Impuesto sobre Determinados Servicios Digitales	714		715

11. RÉGIMENES ESPECIALES COMERCIO INTRACOMUNITARIO (Ventas a distancia, no sujeción art. 14 Ley IVA y servicios de telecomunicación, radiodifusión, TV y vía electrónica)

A) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Ventas a distancia intracomunitarias de bienes (art. 68.Tres a) y b) LIVA y prestaciones de servicios de telecomunicación, radiodifusión, televisión y vía electrónica (art. 70.Uno.4º y 8º LIVA)

	Excede 10.000	No excede 10.000	Destino	Revocación	Fecha efecto
Ventas a distancia intracomunitarias de bienes, serv. de telecom., radiodif. TV y vía electrónica prestados a particulares desde otros Estados miembros (art. 68.Tres a), 68.Cinco y 70.Uno.4º a) LIVA)	750	751	752	753	754
Ventas a distancia intracomunitarias de bienes, serv. de telecom., radiodif. TV y vía electrónica prestados a particulares de otros Estados miembros (art. 68.Tres b), 68.Cuatro y 70.Uno.8º LIVA)	755	756	757	758	759

B) Regímenes especiales de comercio intracomunitario. Artículo 14 Ley del IVA

Sujetos pasivos en Régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca, sujetos pasivos exentos y personas jurídicas que no actúen como empresarios o profesionales:

- Opción por el régimen general del IVA (artículo 14 de la Ley del IVA)	910	Sujeción	911	No sujeción
- ¿Ha superado el umbral de 10.000 euros en sus adquisiciones intracomunitarias?	912	Sí	913	No

Ejemplar para el interesado

Modelo
036

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 8

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...**12. RELACIÓN DE SOCIOS, MIEMBROS O PARTÍCIPES****Socio, miembro o partícipe N°/....**

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	827	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	827	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	827	<input type="text"/>	%					

Socio, miembro o partícipe N°/....

Causa de la presentación															
802	<input type="checkbox"/>	Alta	803	<input type="checkbox"/>	Baja	804	<input type="checkbox"/>	Modificación	805	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	/	<input type="checkbox"/>	Fecha
800 NIF		801 Apellidos y nombre, razón o denominación social													
<input type="text"/>		<input type="text"/>													
A cumplimentar exclusivamente por los miembros (personas físicas) de entidades en atribución de rentas															
IRPF:	Estimación objetiva	819	<input type="checkbox"/>	820	<input type="checkbox"/>	Estimación directa simplificada	821	<input type="checkbox"/>	822	<input type="checkbox"/>	Firma				
IVA:	Régimen simplificado	823	<input type="checkbox"/>	824	<input type="checkbox"/>	Régimen especial de agricultura, ganadería y pesca	825	<input type="checkbox"/>	826	<input type="checkbox"/>					
	Cuota o % de participación	818	<input type="text"/>	%	859	<input type="text"/>	%	827	<input type="text"/>	%					

Ejemplar para el interesado

Modelo

NIF

Apellidos y nombre o razón o denominación social

Pág. 9

036

Espacio reservado para N° justificante

Hoja .../...

13. RELACIÓN DE SUCESORES**Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

920 NIF

921 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 922 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 923 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

924 NIF

925 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 926 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 927 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

928 NIF

929 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 930 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 931 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

932 NIF

933 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 934 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 935 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

936 NIF

937 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 938 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 939 **Sucesor de personas físicas, de personas jurídicas y de entidades sin personalidad jurídica N°/....****Identificación del socio, partícipe, cotitular, beneficiario de la disolución, absorción, fusión, escisión total, heredero o legatario.**

940 NIF

941 Apellidos y nombre, razón o denominación social

A cumplimentar exclusivamente en caso de entidad disuelta y liquidada, escisión total, o heredero, legatario.% liquidación/participación/herencia 942 %Cuota de liquidación/patrimonio/caudal hereditario (euros) 943

Ejemplar para el interesado