



Balio erantsiaren gaineko zerga / Impuesto sobre el valor añadido
Entitate taldea. Banakako eredu / Grupo de entidades. Modelo individual
Hilabeteroko aitortpena / Declaración mensual

322

Ekitaldia:
Ejercicio:

Zergaldia:
Periodo:

Organismo kodea /
Código de Organismo: 75 03 6

NA / IFK
DNI / NIF

Deiturak eta izena edo sozietatearen izena
Apellidos y nombre o razón social

Anagrama
Anagrama

JARDUERARIK GABE
SIN ACTIVIDAD

01

		Zerga oinarria / Base imponible		Kuota / Cuota		
Sortutako BEZa / IVA devengado	Talde barruko eragiketak / Operaciones intragrupo	02	21 %	03		
		04	10 %	05		
		58	5 %	59		
		06	4 %	07		
		60	0 %			
	Erregimen orokorra / Régimen general	08	21 %	09		
		10	10 %	11		
		61	5 %	62		
		12	4 %	13		
		63	0 %			
Oinarrien eta kuoten aldaketak / Modificaciones de bases y cuotas	42		43			
Baliokidetzaren errekargua / Recargo de equivalencia	14	5,2 %	15			
	64	7,75 %	65			
	16	1,4 %	17			
Oinarrien eta kuoten aldaketak / Modificaciones de bases y cuotas	18	0,5%-0,62%	19			
	44		45			
Batasun barruko ondasun eta zerbitzuen eskurapenak / Adquisiciones intracomunitarias de bienes y de servicios	20		21			
Subjektu pasiboaren inbertsioa dakarten beste eragiketak (erosketak) / Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (compras)	46		47			
SORTUTAKO KUOTA, GUZTIRA / TOTAL CUOTA DEVENGADA	03 + 05 + 59 + 07 + 09 + 11 + 62 + 13 + 43 + 15 + 65 + 17 + 19 + 45 + 21 + 47				22	
BEZ kengarria / IVA deducible	Talde barruko barne eragiketetan jasandako kuotengatik / Por cuotas soportadas en operaciones interiores intragrupo	23		24		
	Estatu barruko eragiketen BEZ kengarria / IVA deducible operaciones interiores	25		26		
	Importazioetako BEZ kengarria / IVA deducible importaciones	27		28		
	Batasun barruko ondasun eta zerbitzu eskurapen BEZ kengarria / IVA deducible adquisiciones intracomunitarias de bienes y de servicios	29		30		
	BEZ kengarrien zuzenketak / Rectificación de deducciones	48		49		
	Nekazaritza, abeltzaintza eta arrantzaren erregimen bereziko kompensazioak / Compensaciones Régimen Especial A, G y P			31		
	Inbertsioen erregularizazioak / Regularizaciones de inversiones			32		
	KUOTA KENKARIDUNA / TOTAL CUOTA DEDUCIBLE	24 + 26 + 28 + 30 + 49 + 31 + 32				33
	DIFERENTZIA / DIFERENCIA	22 - 33				34
	Gipuzkoako Lurralde Historikoari egotzeko kuota / Cuota atribuible al Territorio Histórico de Gipuzkoa	35	%		36	
Taldean sartu aurreko zergaldietako kompensatzeko kuotak / Cuotas a compensar de periodos anteriores a la incorporación del grupo				37		
Batasun barruko ondasun eta zerbitzu emateak / Entregas intracomunitarias de bienes y de servicios	38					
Esportazioak eta asimilatutako eragiketak / Exportaciones y operaciones asimiladas	39					
Kokapen arauari jarraituz lotu gabe dauden eragiketak (salbu 56 laukian jarritakoak) / Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 56)	54					
Eragiketa lotuak, subjektu pasiboaren inbertsioa dutenak / Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo	55					
OSS. Kokapen arauari jarraituz lotu gabe dauden eragiketak, OSSari atxikita daudenak / OSS. Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a la OSS	56					
OSS. Eragiketa lotuak, OSSari atxikita daudenak / OSS. Operaciones sujetas y acogidas a la OSS	57					
Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatzen dutenek edo aplikagarria zaien eragiketen hartzaileak direnek bete beharrekoa / A rellenar exclusivamente por quien aplique el régimen especial de criterio de caja o por quien sea destinatario de operaciones afectadas por el mismo:						
- BEZaren araudiko 75. artikulua jasotzen duen sortzapenaren araua kontutan izanik, Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatu zaien ondasun eta zerbitzu ematekin sortu den zenbatekoa. / Importe de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndose sido aplicado el régimen especial de criterio de caja, hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el artículo 75 de la normativa de IVA.	50		51			
- Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatu zaien ondasunen eta zerbitzuen erosketak / Importe de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación el régimen especial de criterio de caja.	52		53			
EMAITZA / RESULTADO	(36 - 37) ...				41	

Data
Fecha

Sinadura eta zigilua / Firma y sello



Balio erantsiaren gaineko zerga / Impuesto sobre el valor añadido
Entitate taldea. Banakako eredia / Grupo de entidades. Modelo individual
Hilabeteroko aitortpena / Declaración mensual

322

Ekitaldia:
Ejercicio:

Zergaldia:
Periodo:

Organismo kodea /
Código de Organismo: 75 03 6

NA / IFK
DNI / NIF

Deiturak eta izena edo sozietatearen izena
Apellidos y nombre o razón social

Anagrama
Anagrama

JARDUERARIK GABE
SIN ACTIVIDAD

01

Sortutako BEZa / IVA devengado

Talde barruko eragiketak / Operaciones intragrupo

Zerga oinarria / Base imponible		Kuota / Cuota	
02	21 %	03	
04	10 %	05	
58	5 %	59	
06	4 %	07	
60	0 %		

Erregimen orokorra / Régimen general

08	21 %	09	
10	10 %	11	
61	5 %	62	
12	4 %	13	
63	0 %		

Oinarrien eta kuoten aldaketak / Modificaciones de bases y cuotas

42		43	
----	--	----	--

Baliokidetzaren errekargua / Recargo de equivalencia

14	5,2 %	15	
64	7,75 %	65	
16	1,4 %	17	
18	0,5%-0,62%	19	
44		45	

Oinarrien eta kuoten aldaketak / Modificaciones de bases y cuotas

Batasun barruko ondasun eta zerbitzuen eskurapenak /
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y de servicios

Subjektu pasiboaren inbertsioa dakarten beste eragiketak (erosketak)
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (compras)

20		21	
46		47	

SORTUTAKO KUOTA, GUZTIRA /
TOTAL CUOTA DEVENGADA

03 + 05 + 59 + 07 + 09 + 11 + 62 + 13 + 43 + 15 + 65 + 17 + 19 + 45 + 21 + 47

22

BEZ kengarria / IVA deducible

Talde barruko barne eragiketetan jasandako kuotengatik /
Por cuotas soportadas en operaciones interiores intragrupo

Zerga oinarria / Base imponible		Kuota kenkariduna / Cuota deducible	
23		24	

Estatu barruko eragiketen BEZ kengarria / IVA deducible operazioen barnekoak

25		26	
----	--	----	--

Importazioetako BEZ kengarria / IVA deducible importaciones

27		28	
----	--	----	--

Batasun barruko ondasun eta zerbitzu eskurapen BEZ kengarria /
IVA deducible adquisiciones intracomunitarias de bienes y de servicios

29		30	
----	--	----	--

BEZ kengarrien zuzenketak / Rectificación de deducciones

48		49	
----	--	----	--

Nekazaritza, abeltzaintza eta arrantzaren erregimen bereziko kompensazioak
Compensaciones Régimen Especial A, G y P

		31	
--	--	----	--

Inbertsioen erregularizazioak / Regularizaciones de inversiones

		32	
--	--	----	--

KUOTA KENKARIDUNA / TOTAL CUOTA DEDUCIBLE

24 + 26 + 28 + 30 + 49 + 31 + 32

33

DIFFERENTZIA / DIFERENCIA

22 - 33

34

Gipuzkoako Lurralde Historikoari egotzeko kuota / Cuota atribuible al Territorio Histórico de Gipuzkoa

35

%

36

Taldean sartu aurreko zergaldietako kompensatzeko kuotak /
Cuotas a compensar de periodos anteriores a la incorporación del grupo

37

Batasun barruko ondasun eta zerbitzu emateak / Entregas intracomunitarias de bienes y de servicios

38

Esportazioak eta asimilatutako eragiketak / Exportaciones y operaciones asimiladas

39

Kokapen arauari jarraituz lotu gabe dauden eragiketak (salbu 56 laukian jarritakoak)
Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 56)

54

Eragiketa lotuak, subjektu pasiboaren inbertsioa dutenak / Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo

55

OSS. Kokapen arauari jarraituz lotu gabe dauden eragiketak, OSSari atxikita daudenak

56

OSS. Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a la OSS

57

OSS. Eragiketa lotuak, OSSari atxikita daudenak / OSS. Operaciones sujetas y acogidas a la OSS

57

Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatzen dutenek edo aplikagarria zaien eragiketen hartzaileak direnek bete beharrekoa /
A rellenar exclusivamente por quien aplique el régimen especial de criterio de caja o por quien sea destinatario de operaciones afectadas por el mismo:

- BEZaren araudiko 75. artikulua jasotzen duen sortzapenaren arau kontutan izanik, Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatu zaien ondasun eta zerbitzu ematekin sortu den zenbatekoa. / Importe de las entregas de bienes y prestaciones de servicios a las que habiéndose sido aplicado el régimen especial de criterio de caja, hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el artículo 75 de la normativa de IVA.

Zerga oinarria / Base imponible

Kuota/Cuota

50

51

- Kutxaren irizpidearen erregimen berezia aplikatu zaien ondasunen eta zerbitzuen erosketak / Importe de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación el régimen especial de criterio de caja.

52

53

EMAITZA / RESULTADO

(36 - 37)

41

Data
Fecha

Sinadura eta zigilua / Firma y sello

Aitortzailearen alea / Ejemplar para el declarante