



## INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**MODELO 390**

### **Registro**

Presentación realizada el **23-01-2019** a las **16:52:37**

Expediente/Referencia (nº registro asignado): **201839024650090P**

Código Seguro de Verificación: **TW6S4NS83BJL8FBF**

### **Presentador**

NIF Presentador: **03449547F**

Apellidos y Nombre / Razón social: **CASTRILLO CALVO ALBERTO**

En calidad de: **Colaborador**

Vía de entrada: **Presentación por Internet**

Número de justificante: **3900776258540**



Agencia Tributaria

Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

# Impuesto sobre el Valor Añadido

## Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo

**390**

### 1. Sujeto pasivo

NIF

B40246589

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

IMAGIC SOLUCIONES VISUALES, S.L.,

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

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

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

Nº Grupo

Dominante

Dependiente

NIF entidad dominante

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

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

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

### 2. Devengo

Ejercicio **2018**

Declaración sustitutiva .....

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

Número identificativo declaración anterior

Número justificante: 3900776258540

### 3. Datos estadísticos

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

**B** Clave

**C** Epígrafe IAE

Principal

ARTES GRAFICAS (IMPRESION GRAFICA)

1

474

Otras

Si ha efectuado operaciones por las que tenga obligación de presentar la declaración anual de operaciones con terceras personas, marque una "X" ..... **D**

### Declaración de sujeto pasivo incluido en autoliquidaciones conjuntas

Sujeto pasivo acogido a la presentación de la autoliquidación conjunta a través de la entidad:

NIF

Razón social

### 4. Datos del representante

#### Personas físicas y entidades sin personalidad jurídica

##### Representante

NIF

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

Calle, Pza., Avda. Nombre de la vía pública  Número  Esc.  Piso  Prta.  Teléfono

Municipio  Provincia  Cod. Postal

#### Personas jurídicas

##### Declaración de los Representantes legales de la Entidad

El (los) representante(s) legal(es) de la Entidad declarante, manifiesta(n) que todos los datos consignados se corresponden con la información contenida en los libros oficiales exigidos por la legislación mercantil y en la normativa del Impuesto.

Por poder,  
D ...RAUL ORTEGA MARINAS.....  
NIF ...70243496R.....  
Fecha Poder ...28/11/2011.....  
Notaría ...MANUEL F. DO.....

Por poder,  
D ...MARIA DEL CARMEN FERRI GONZALEZ.....  
NIF ...70245048N.....  
Fecha Poder ...28/11/2011.....  
Notaría ...MANUEL F. DO.....

Por poder,  
.....  
NIF .....  
Fecha Poder .....  
Notaría .....

**5. Operaciones realizadas en régimen general**

**IVA devengado**

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario .....	01	4	02
	03	10	04
	05 148.121,67	21	06 31.106,25
Operaciones intragrupo .....	500	4	501
	502	10	503
	504	21	505
Régimen especial del criterio de caja .....	643	4	644
	645	10	646
	647	21	648
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	07	4	08
	09	10	10
	11	21	12
Régimen especial de agencias de viaje .....	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes .....	21	4	22
	23	10	24
	25 243,38	21	26 51,11
Adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	545	4	546
	547	10	548
	551	21	552
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo .....	27		28
Modificación de bases y cuotas .....	29 -447,88		30 -94,06
Modificación de bases y cuotas de operaciones intragrupo .....	649		650
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores .....	31		32
<b>Total bases y cuotas IVA .....</b>	33 147.917,17		34 31.063,30
Recargo de equivalencia .....	35	0,5	36
	599	1,4	600
	601 1.206,50	5,2	602 62,74
	41	1,75	42
Modificación recargo equivalencia .....	43		44
Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores .....	45		46
<b>Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34+ 36 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46) .....</b>	47		31.126,04

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible		Tipo %	Cuota deducible	
<b>Operaciones interiores corrientes:</b>					
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	190	93,11	4	191	3,72
	603	47,79	10	604	4,77
	605	114.964,71	21	606	24.142,61
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	48	115.105,61		49	24.151,10
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	506		4	507	
	607		10	608	
	609		21	610	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	512			513	
<b>Operaciones interiores de bienes de inversión:</b>					
IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión.....	196		4	197	
	611		10	612	
	613		21	614	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión.....	50			51	
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	514		4	515	
	615		10	616	
	617		21	618	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupo de bienes de inversión.....	520			521	
<b>Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:</b>					
IVA deducible en importaciones de bienes corrientes.....	202		4	203	
	619		10	620	
	621	275,13	21	622	57,78
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes.....	52	275,13		53	57,78
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión.....	208		4	209	
	623		10	624	
	625		21	626	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión.....	54			55	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	214		4	215	
	627		10	628	
	629	243,38	21	630	51,11
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	56	243,38		57	51,11
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	220		4	221	
	631		10	632	
	633		21	634	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	58			59	
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	587		4	588	
	635		10	636	
	637		21	638	
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	597			598	

**5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)**

**IVA deducible**

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.....	60	61	
Cuotas deducibles en virtud de resolución administrativa o sentencia firmes con tipos no vigentes .....	660	661	
Rectificación de deducciones .....	639 -824,32	62	-173,12
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo .....	651	652	
Regularización de bienes de inversión .....		63	
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata .....		522	
<b>Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 661 + 62 + 652 + 63 + 522) .....</b>		64	24.086,87
<b>Resultado régimen general (47 - 64) .....</b>		65	7.039,17

**6. Operaciones realizadas en régimen simplificado**

**Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)**

**Actividad 1** Epígrafe IAE

<b>A</b> Nº unidades de módulo	<b>B</b> Importe
Módulo 1 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 2 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 3 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 4 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 5 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 6 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 7 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Cuota devengada operaciones corrientes ...	<b>C</b> <input type="text"/>
Cuotas soportadas operaciones corrientes ..	<b>D</b> <input type="text"/>
Índice corrector .....	<b>E</b> <input type="text"/>
RESULTADO .....	<b>F</b> <input type="text"/>
Porcentaje cuota mínima.....	<b>G</b> <input type="text" value=""/> %
Devolución cuotas soportadas otros países.....	<b>H</b> <input type="text"/>
Cuota mínima.....	<b>I</b> <input type="text"/>
Cuota derivada régimen simplificado.....	<b>J<sub>1</sub></b> <input type="text"/>

**Actividad 2** Epígrafe IAE

<b>A</b> Nº unidades de módulo	<b>B</b> Importe
Módulo 1 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 2 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 3 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 4 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 5 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 6 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Módulo 7 <input type="text"/>	<input type="text"/>
Cuota devengada operaciones corrientes ...	<b>C</b> <input type="text"/>
Cuotas soportadas operaciones corrientes ..	<b>D</b> <input type="text"/>
Índice corrector .....	<b>E</b> <input type="text"/>
RESULTADO .....	<b>F</b> <input type="text"/>
Porcentaje cuota mínima.....	<b>G</b> <input type="text" value=""/> %
Devolución cuotas soportadas otros países.....	<b>H</b> <input type="text"/>
Cuota mínima.....	<b>I</b> <input type="text"/>
Cuota derivada régimen simplificado.....	<b>J<sub>2</sub></b> <input type="text"/>

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

**Actividades agrícolas, ganaderas y forestales**

	Código	Volumen ingresos	Índice cuota	Cuota devengada	Cuotas soportadas	Cuota derivada Régimen Simplificado
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<b>K<sub>1</sub></b> <input type="text"/>
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<b>K<sub>2</sub></b> <input type="text"/>
3	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<b>K<sub>3</sub></b> <input type="text"/>
4	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<b>K<sub>4</sub></b> <input type="text"/>
5	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<b>K<sub>5</sub></b> <input type="text"/>

**IVA devengado**

**Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J<sub>1</sub>+J<sub>2</sub>+.....)]** .....

**Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K<sub>1</sub>+K<sub>2</sub>+.....)]** .....

IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes.....

IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos).....

IVA devengado en entregas de activos fijos.....

**TOTAL CUOTA RESULTANTE (74+75+76+77+78)**.....

**IVA deducible**

IVA soportado en adquisición de activos fijos.....

Regularización de bienes de inversión.....

**Suma de deducciones (80+81)** .....

**Resultado régimen simplificado (79 - 82)** .....

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

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA .....	658	
Suma de resultados (65 + 83 + 658) .....	84	7.039,17
IVA a la importación liquidado por la Aduana (sólo sujetos pasivos con opción de diferimiento) .....	659	
Compensación de cuotas del ejercicio anterior .....	85	
<b>Resultado de la liquidación (84 + 659 - 85) .....</b>	<b>86</b>	<b>7.039,17</b>

**8. Tributación por razón de territorio (Sólo para sujetos pasivos que tributan a varias Administraciones)****Administraciones**

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª LIVA .....	658	
Territorio común ..... 87 %	Suma de resultados (65 + 83 + 658) .....	84
Álava ..... 88 %	Resultado atribuible a territorio común (84 x 87) .....	92
Guipúzcoa ..... 89 %	IVA a la importación liquidado por la Aduana (sólo sujetos pasivos con opción de diferimiento) .....	659
Vizcaya ..... 90 %	Compensación de cuotas del ejercicio anterior atribuible a territorio común ...	93
Navarra ..... 91 %	<b>Resultado de la liquidación anual atribuible a territorio común (92 + 659 - 93) .....</b>	<b>94</b>

**9. Resultado de las liquidaciones****9.1 Períodos que no tributan en Régimen especial del grupo de entidades**

Total resultados a ingresar en las autoliquidaciones de IVA del ejercicio .....	95	7.039,17
Total devoluciones mensuales de IVA solicitadas por sujetos pasivos inscritos en el Registro de devolución mensual.....	96	
Total devoluciones solicitadas por cuotas soportadas en la adquisición de elementos de transporte (Art. 30 bis RIVA).....	524	
Si el resultado de la autoliquidación del último periodo es a compensar o a devolver consigne su importe:	A compensar .....	97
	A devolver .....	98
Cuotas pendientes de compensación al término del ejercicio.....	662	

**9.2 Períodos que tributan en Régimen especial del grupo de entidades**

Total resultados positivos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) .....	525	
Total resultados negativos autoliquidaciones del ejercicio (modelo 322) .....	526	

**10. Volumen de operaciones****Operaciones realizadas en el ejercicio**

Operaciones en régimen general .....	99	147.673,79
Operaciones a las que habiéndoles sido aplicado el régimen especial del criterio de caja hubieran resultado devengadas conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA .....	653	
Entregas intracomunitarias exentas .....	103	
Exportaciones y otras operaciones exentas con derecho a deducción .....	104	
Operaciones exentas sin derecho a deducción .....	105	
Operaciones no sujetas por reglas de localización o con inversión del sujeto pasivo .....	110	
Entregas de bienes objeto de instalación o montaje en otros Estados miembros .....	112	
Operaciones en régimen simplificado.....	100	
Operaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.....	101	
Operaciones realizadas por sujetos pasivos acogidos al régimen especial del recargo de equivalencia .....	102	
Operaciones en Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	227	
Operaciones en régimen especial de Agencias de Viajes .....	228	
Entregas de bienes inmuebles, operaciones financieras y relativas al oro de inversión no habituales.....	106	
Entregas de bienes de inversión .....	107	
<b>Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 653 + 103 + 104 + 105 + 110 + 112 + 100 + 101 + 102 + 227 + 228 - 106 - 107) .....</b>	<b>108</b>	<b>147.673,79</b>