



INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

Modelo 390

Registro

Presentación realizada el: 14-05-2025 a las 17:27:09

Expediente/Referencia (nº registro asignado): 202439082180335S

Código Seguro de Verificación: X6AT82J6RGFSGBQP

Número de justificante: 3905845749102

Vía de entrada: Presentación por Internet

Presentador

NIF Presentador: B02821809

Apellidos y Nombre / Razón social: HERWIG MAKING,S.L

En calidad de: Titular



Impuesto sobre el Valor Añadido

Declaración-Resumen anual

1. Sujeto pasivo

NIF

B02821809

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

HERWIG MAKING SL

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

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en este ejercicio?

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de caja (art. 163.undecies LIVA)?

¿Ha sido destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?

2. Devengo

Ejercicio **2024**

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: 3905845749102

3. Datos estadísticos

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

Principal

CONSTRUCCIÓN COMPLETA, REPARACIÓN Y CONS

Otras

B Código de actividad

C Epígrafe IAE

A03

5011

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

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 Pta. 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,

Por poder,

Por poder,

D **MANUEL GRANERO RUBIO**
 NIF B02821809
 Fecha Poder 10/04/1975
 Notaría PLEGUEZUELOS

D
 NIF
 Fecha Poder
 Notaría

D
 NIF
 Fecha Poder
 Notaría

5. Operaciones realizadas en régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota devengada
Régimen ordinario	700 667 01 702 669 03 05	0 2 4 5 7,5 10 21	701 668 02 703 670 04 06
			880.886,20
Operaciones intragruo	704 671 500 706 673 502 504	0 2 4 5 7,5 10 21	705 672 501 707 674 503 505
Régimen especial del criterio de caja.....	708 675 643 710 677 645 647	0 2 4 5 7,5 10 21	709 676 644 711 678 646 648
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección	712 679 07 714 681 09 11	0 2 4 5 7,5 10 21	713 680 08 715 682 10 12
Régimen especial de agencias de viaje	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes.....	716 683 21 718 685 23 25	0 2 4 5 7,5 10 21	717 684 22 719 686 24 26
Adquisiciones intracomunitarias de servicios	720 687 545 722 689 547 551	0 2 4 5 7,5 10 21	721 688 546 723 690 548 552
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo	27		28
Modificación de bases y cuotas.....	29		30
Modificación de bases y cuotas de operaciones intragruo	649		650
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores	31		32
Total bases y cuotas IVA	33	4.194.696,21	34
			880.886,20

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA devengado

Recargo de equivalencia.....

663	0	664	
691	0,26	692	
35	0,5	36	
665	0,62	666	
693	1	694	
599	1,4	600	
601	5,2	602	
41	1,75	42	

Modificación recargo equivalencia

43		44	
----	--	----	--

Modificación recargo equivalencia por auto de declaración de concurso de acreedores

45		46	
----	--	----	--

Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34 + 664 + 692 + 36 + 666 + 694 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46)

47 880.886,20

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

Operaciones interiores corrientes:

IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes

Base imponible		Tipo %	Cuota deducible	
695	2		696	
190	4		191	
724	5		725	
697	7,5		698	
603	10		604	
605	21		606	870.625,72
4.145.836,77				

Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes

48	4.145.836,77	49	870.625,72
----	---------------------	----	-------------------

IVA deducible en operaciones intragrupos de bienes y servicios corrientes

745	2	746	
506	4	507	
726	5	727	
747	7,5	748	
607	10	608	
609	21	610	

Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupos de bienes y servicios corrientes

512		513	
-----	--	-----	--

Operaciones interiores de bienes de inversión:

IVA deducible en operaciones interiores de bienes de inversión

749	2	750	
196	4	197	
728	5	729	
751	7,5	752	
611	10	612	
613	21	614	7.497,00
35.700,00		51	7.497,00

Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión

50	35.700,00	51	7.497,00
----	------------------	----	-----------------

IVA deducible en operaciones intragrupos de bienes de inversión

753	2	754	
514	4	515	
730	5	731	
755	7,5	756	
615	10	616	
617	21	618	

Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones intragrupos de bienes de inversión

520		521	
-----	--	-----	--

Importaciones y adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios:

IVA deducible en importaciones de bienes corrientes

757	2	758	
202	4	203	
732	5	733	
759	7,5	760	
619	10	620	
621	21	622	

Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes

52		53	
----	--	----	--

IVA deducible en importaciones de bienes de inversión

761	2	762	
208	4	209	
734	5	735	
763	7,5	764	
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

765	2	766	
214	4	215	
736	5	737	
767	7,5	768	
627	10	628	
629	21	630	

Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes

56		57	
----	--	----	--

5. Operaciones realizadas en régimen general (continuación)

IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	769	2	770
	220	4	221
	738	5	739
	771	7,5	772
	631	10	632
	633	21	634
	58		59
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión	58		59
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de servicios.....	773	2	774
	587	4	588
	740	5	741
	775	7,5	776
	635	10	636
	637	21	638
	597		598
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de servicios	597		598
Compensación en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca.....	60		61
Cuotas deducibles en virtud de resolución administrativa o sentencia firmes con tipos no vigentes	660		661
Rectificación de deducciones	639		62
Rectificación de deducciones por operaciones intragrupo	651		652
Regularización de bienes de inversión.....			63
Regularización por aplicación porcentaje definitivo de prorrata			522
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 661 + 62 + 652 + 63 + 522)	64		878.122,72
Resultado régimen general (47 - 64).....	65		2.763,48

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

Liquidación anual

Regularización cuotas art. 80.Cinco.5 ^a LIVA	658	
Suma de resultados (65 + 83 + 658)	84	2.763,48
IVA a la importación liquidado por la Aduana (sólo sujetos pasivos con opción de diferimiento).....	659	
Compensación de cuotas del ejercicio anterior	85	6.202,82
Resultado de la liquidación (84 + 659 - 85)	86	-3.439,34

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

Administraciones

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

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	
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	3.439,34
A devolver	98	
Cuotas pendientes de compensación generadas en el ejercicio y distintas de las incluidas en la casilla 97	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	4.194.696,21
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 de bienes y servicios	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 (excepto las incluidas en la casilla 126)	110	193.850,00
Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo	125	
Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a los regímenes especiales de ventanilla única	126	
Operaciones sujetas y acogidas a los regímenes especiales de ventanilla única	127	
Operaciones intragrupo valoradas conforme a lo dispuesto en los arts. 78 y 79 LIVA	128	
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	
Total volumen de operaciones (Art. 121 Ley IVA) (99 + 653 + 103 + 104 + 105 + 110 + 100 + 101 + 102 + 125 + 126+ 127 + 128 + 227 + 228 - 106 - 107)	108	4.388.546,21