



## INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**Modelo 390**

### Registro

**Presentación realizada el:** 25-01-2025 a las 12:05:35

**Expediente/Referencia (nº registro asignado):** 202439086200141Q

**Código Seguro de Verificación:** QNEJZNHE82WN3UMQ

**Número de justificante:** 3905851064516

**Vía de entrada:** Presentación por Internet

### Presentador

**NIF Presentador:** B05528427

**Apellidos y Nombre / Razón social:** ASESORANIA SOLUCIONES, SL

**En calidad de:** Colaborador



Agencia Tributaria

Teléfono: 91 554 87 70 / 901 33 55 33  
<https://sede.agenciatributaria.gob.es>

## Impuesto sobre el Valor Añadido

### Declaración-Resumen anual

Pág. 1

Modelo

**390**

#### 1. Sujeto pasivo

NIF

B42862078

Apellidos y Nombre o Razón social o denominación

DATALOG EUROPA SLU

Registro de devolución mensual en algún periodo del ejercicio ..... ☐

Régimen especial del grupo de entidades en algún periodo 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 **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: 3905851064516

#### 3. Datos estadísticos

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

Principal

INTERMEDIARIOS DEL COMERCIO

Otras

<input type="text"/>
<input type="text"/>
<input type="text"/>
<input type="text"/>
<input type="text"/>

**B** Código de actividad

A03

**C** Epigrafe IAE

631

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,

Por poder,

Por poder,

D **LOPEZ BERNAL AGUSTIN**

NIF **29064799K**

Fecha Poder **26/10/2021**

Notaría **PALOMA MOZO**

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	0	701
	667	2	668
	01	4	02
	702	5	703
	669	7,5	670
	03	10	04
	05	21	06
	310.841,56		65.276,72
Operaciones intragrupo .....	704	0	705
	671	2	672
	500	4	501
	706	5	707
	673	7,5	674
	502	10	503
	504	21	505
Régimen especial del criterio de caja .....	708	0	709
	675	2	676
	643	4	644
	710	5	711
	677	7,5	678
	645	10	646
	647	21	648
Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección .....	712	0	713
	679	2	680
	07	4	08
	714	5	715
	681	7,5	682
	09	10	10
	11	21	12
Régimen especial de agencias de viaje .....	13	21	14
Adquisiciones intracomunitarias de bienes .....	716	0	717
	683	2	684
	21	4	22
	718	5	719
	685	7,5	686
	23	10	24
	25	21	26
	16,99		3,57
Adquisiciones intracomunitarias de servicios .....	720	0	721
	687	2	688
	545	4	546
	722	5	723
	689	7,5	690
	547	10	548
	551	21	552
IVA devengado en otros supuestos de inversión del sujeto pasivo .....	27		28
Modificación de bases y cuotas .....	29		30
Modificación de bases y cuotas de operaciones intragrupo	649		650
Modificación de bases y cuotas por auto de declaración de concurso de acreedores .....	31		32
<b>Total bases y cuotas IVA .....</b>	<b>33</b>		<b>34</b>
	310.858,55		65.280,29

## 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	
<b>Total cuotas IVA y recargo de equivalencia (34 + 664 + 692 + 36 + 666 + 694 + 600 + 602 + 42 + 44 + 46) .....</b>					<b>47 65.280,29</b>

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

## IVA deducible

	Base imponible	Tipo %	Cuota deducible
<b>Operaciones interiores corrientes:</b>			
IVA deducible en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	<div> <div>695</div> <div>190</div> <div>724</div> <div>697</div> <div>603</div> <div>605</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>696</div> <div>191</div> <div>725</div> <div>698</div> <div>604</div> <div>606</div> </div>
	23.057,92		4.842,12
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes y servicios corrientes.....	48 23.057,92		49 4.842,12
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes y servicios corrientes.....	<div> <div>745</div> <div>506</div> <div>726</div> <div>747</div> <div>607</div> <div>609</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>746</div> <div>507</div> <div>727</div> <div>748</div> <div>608</div> <div>610</div> </div>
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..	<div> <div>749</div> <div>196</div> <div>728</div> <div>751</div> <div>611</div> <div>613</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>750</div> <div>197</div> <div>729</div> <div>752</div> <div>612</div> <div>614</div> </div>
	519,83		109,16
Total bases imponibles y cuotas deducibles en operaciones interiores de bienes de inversión .....	50 519,83		51 109,16
IVA deducible en operaciones intragrupo de bienes de inversión .	<div> <div>753</div> <div>514</div> <div>730</div> <div>755</div> <div>615</div> <div>617</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>754</div> <div>515</div> <div>731</div> <div>756</div> <div>616</div> <div>618</div> </div>
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 .....	<div> <div>757</div> <div>202</div> <div>732</div> <div>759</div> <div>619</div> <div>621</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>758</div> <div>203</div> <div>733</div> <div>760</div> <div>620</div> <div>622</div> </div>
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes corrientes .....	52		53
IVA deducible en importaciones de bienes de inversión .....	<div> <div>761</div> <div>208</div> <div>734</div> <div>763</div> <div>623</div> <div>625</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>762</div> <div>209</div> <div>735</div> <div>764</div> <div>624</div> <div>626</div> </div>
Total bases imponibles y cuotas deducibles en importaciones de bienes de inversión .....	54		55
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	<div> <div>765</div> <div>214</div> <div>736</div> <div>767</div> <div>627</div> <div>629</div> </div>	<div> <div>2</div> <div>4</div> <div>5</div> <div>7,5</div> <div>10</div> <div>21</div> </div>	<div> <div>766</div> <div>215</div> <div>737</div> <div>768</div> <div>628</div> <div>630</div> </div>
	16,99		3,57
Total bases imponibles y cuotas deducibles en adquisiciones intracomunitarias de bienes corrientes.....	56 16,99		57 3,57

## 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
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
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 firme 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 prorrateo .....			522
Suma de deducciones (49 + 513 + 51 + 521 + 53 + 55 + 57 + 59 + 598 + 61 + 661 + 62 + 652 + 63 + 522) .....	64		4.954,85
Resultado régimen general (47 - 64).....	65		60.325,44

**6. Operaciones realizadas en régimen simplificado****Actividades en régimen simplificado (excepto agrícolas, ganaderas y forestales)****Actividad 1**

Epígrafe IAE 66

**A**

Nº unidades de módulo

**B**

Importe

Módulo 1		
Módulo 2		
Módulo 3		
Módulo 4		
Módulo 5		
Módulo 6		
Módulo 7		

Cuota devengada operaciones corrientes .... **C**Cuotas soportadas operaciones corrientes .. **D**Índice corrector ..... **E**RESULTADO ..... **F**Porcentaje cuota mínima..... **G** %Devolución cuotas soportadas otros países.... **H**Cuota mínima..... **I**Cuota derivada régimen simplificado..... **J<sub>1</sub>****Actividad 2**

Epígrafe IAE 66

**A**

Nº unidades de módulo

**B**

Importe

Módulo 1		
Módulo 2		
Módulo 3		
Módulo 4		
Módulo 5		
Módulo 6		
Módulo 7		

Cuota devengada operaciones corrientes .... **C**Cuotas soportadas operaciones corrientes .. **D**Índice corrector ..... **E**RESULTADO ..... **F**Porcentaje cuota mínima..... **G** %Devolución cuotas soportadas otros países.... **H**Cuota mínima..... **I**Cuota derivada régimen simplificado..... **J<sub>2</sub>**

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						<b>K<sub>1</sub></b>
2						<b>K<sub>2</sub></b>
3						<b>K<sub>3</sub></b>
4						<b>K<sub>4</sub></b>
5						<b>K<sub>5</sub></b>

**IVA devengado**

Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. no agrícolas, ganaderas y forestales (J <sub>1</sub> +J <sub>2</sub> +.....)] .....	74	
Suma de cuotas derivadas régimen simplificado [Act. agrícolas, ganaderas y forestales (K <sub>1</sub> +K <sub>2</sub> +.....)] .....	75	
IVA devengado en adquisiciones intracomunitarias de bienes.....	76	
IVA devengado por inversión del sujeto pasivo (adquisiciones intracomunitarias de servicios y otros supuestos).....	77	
IVA devengado en entregas de activos fijos .....	78	
<b>TOTAL CUOTA RESULTANTE (74 + 75 + 76 + 77 + 78).....</b>	<b>79</b>	

**IVA deducible**

IVA soportado en adquisición de activos fijos .....	80	
Regularización de bienes de inversión .....	81	
<b>Suma de deducciones (80 + 81) .....</b>	<b>82</b>	
<b>Resultado régimen simplificado (79 - 82) .....</b>	<b>83</b>	

**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	60.325,44
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>60.325,44</b>

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

Territorio común .....	87	%	Regularización cuotas art. 80.Cinco.5ª 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	
			<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	60.325,44
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 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	310.841,56
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	12.000,00
Operaciones exentas sin derecho a deducción .....	105	
Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 126) .....	110	
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	
<b>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) .....</b>	<b>108</b>	<b>322.841,56</b>



## 11. Operaciones específicas

## Operaciones realizadas en el ejercicio

Adquisiciones interiores exentas .....	230	94.587,56
Adquisiciones intracomunitarias exentas .....	109	
Importaciones exentas .....	231	23.830,64
Bases imponible del IVA soportado no deducible .....	232	
Operaciones sujetas y no exentas que originan el derecho a la devolución mensual .....	111	
Entregas interiores de bienes devengadas por inversión del sujeto pasivo como consecuencia de operaciones triangulares .....	113	
Servicios localizados en el territorio de aplicación del impuesto por inversión del sujeto pasivo.....	523	

**Exclusivamente para aquellos sujetos pasivos acogidos al régimen especial del criterio de caja y para aquéllos que sean destinatarios de operaciones afectadas por el mismo:**

Importes de las entregas de bienes y prestaciones de servicios 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 .....

	Base imponible		Cuota
654		655	

Importe de las adquisiciones de bienes y servicios a las que sea de aplicación o afecte el régimen especial del criterio de caja conforme a la regla general de devengo contenida en el art. 75 LIVA .....

	Base imponible		Cuota soportada
656		657	

## 12. Prorrata

1

Actividad desarrollada

CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

2

Actividad desarrollada

CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

3

Actividad desarrollada

CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

4

Actividad desarrollada

CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

5

Actividad desarrollada

CNAE (3 cifras)	Importe total de las operaciones	Importe de las operaciones con derecho a deducción	Tipo	% prorrata
114	115	116	117	118

**13. Actividades con regímenes de deducción diferenciados****IVA deducible: Grupo 1**

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores .....	Bienes y servicios corrientes	139	140
	Bienes de inversión .....	141	142
IVA deducible en importaciones .....	Bienes corrientes .....	143	144
	Bienes de inversión .....	145	146
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias..	Bienes corrientes y servicios	147	148
	Bienes de inversión .....	149	150
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....		151	152
Rectificación de deducciones .....		640	153
Regularización de bienes de inversión .....			154
<b>Suma de deducciones (140 + 142 + 144 + 146 + 148 + 150 + 152 + 153 + 154) .....</b>			155

**IVA deducible: Grupo 2**

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores .....	Bienes y servicios corrientes	156	157
	Bienes de inversión .....	158	159
IVA deducible en importaciones .....	Bienes corrientes .....	160	161
	Bienes de inversión .....	162	163
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias..	Bienes corrientes y servicios	164	165
	Bienes de inversión .....	166	167
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....		168	169
Rectificación de deducciones .....		641	170
Regularización de bienes de inversión .....			171
<b>Suma de deducciones (157 + 159 + 161 + 163 + 165 + 167 + 169 + 170 + 171) .....</b>			172

**IVA deducible: Grupo 3**

		Base imponible	Cuota deducible
IVA deducible en operaciones interiores .....	Bienes y servicios corrientes	173	174
	Bienes de inversión .....	175	176
IVA deducible en importaciones .....	Bienes corrientes .....	177	178
	Bienes de inversión .....	179	180
IVA deducible en adquisiciones intracomunitarias..	Bienes corrientes y servicios	181	182
	Bienes de inversión .....	183	184
Compensaciones en régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....		185	186
Rectificación de deducciones .....		642	187
Regularización de bienes de inversión .....			188
<b>Suma de deducciones (174 + 176 + 178 + 180 + 182 + 184 + 186 + 187 + 188) .....</b>			189