



## CALENDARIO FISCAL DE ENERO 2017

Hasta el 20 de Enero

Modelos

### RENTA Y SOCIEDADES

Retenciones e ingresos a cuenta de rendimientos del trabajo, actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta, ganancias derivadas de acciones y participaciones de las instituciones de inversión colectiva, rentas de arrendamiento de inmuebles urbanos, capital mobiliario, personas autorizadas y saldos en cuentas.

- Diciembre 2016. Grandes empresas .....111,115,117,123,124,126,128, 230
- Cuarto trimestre 2016 .....111,115,117,123,124,126,128, 136

### IVA

- Comunicación de incorporaciones en el mes de diciembre, Régimen especial del grupo de entidades .....039
- Cuarto trimestre 2016. Servicios vía electrónica .....368

### IMPUESTOS SOBRE LAS PRIMAS DE SEGUROS

- Diciembre 2016 .....430
- Resumen Anual 2016 .....480

### IMPUESTOS ESPECIALES DE FABRICACION

- Octubre 2016. Grandes empresas (\*) .....553,554,555,556,557,558
- Octubre 2016. Grandes empresas .....561,562,563
- Diciembre 2016 .....548,566,581
- Diciembre 2016 (\*) .....570,580
- Cuarto trimestre 2016 .....521,522,547
- Cuarto trimestre 2016. Actividades V1,V2,V7, F1,F2 .....553
- Cuarto trimestre 2016.....582
- Cuarto trimestre 2016. Solicitudes de devolución .....506,507,508,524,572

(\*) Los destinatarios registrados, destinatarios registrados ocasionales, representantes fiscales y receptores autorizados (grandes empresas), utilizarán para todos los impuestos el modelo .....510

### IMPUESTO ESPECIAL SOBRE LA ELECTRICIDAD

- Diciembre 2016. Grandes empresas .....560
- Cuarto trimestre 2016 (excepto grandes empresas) .....560

### IMPUESTOS MEDIOAMBIENTALES

- Año 2016. Autoliquidación anual por la producción de residuos radiactivos resultantes de la generación de energía nucleoelectrónica .....584
- Año 2016. Autoliquidación anual ..... 585



- Tercer cuatrimestre 2016. Autoliquidación ..... 587

## **IMPUESTO ESPECIAL SOBRE EL CARBÓN**

- Año 2016. Declaración anual de operaciones .....596
- Cuarto trimestre 2016 ..... 595

Hasta el 30 de Enero

Modelos

## **RENTA**

### **Pagos Fraccionados Renta**

- Cuarto trimestre 2016:
  - Estimación Directa .....130
  - Estimación Objetiva .....131

## **IVA**

- Diciembre 2016. Autoliquidación .....303
- Diciembre 2016. Grupo de entidades, modelo individual.....322
- Diciembre 2016. Declaración de operaciones incluidas en los libros registro del IVA e IGIC y otras operaciones .....340
- Diciembre 2016. Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias .....349
- Diciembre 2016. Grupo de entidades, modelo agregado .....353
- Diciembre 2016 (o año 2016). Operaciones asimiladas a las importaciones.....380
- Cuarto trimestre 2016. Autoliquidación.....303
- Cuarto trimestre 2016. Declaración-liquidación no periódica .....309
- Cuarto trimestre (o año 2016). Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias.....349
- Cuarto trimestre 2016. Operaciones asimiladas a las importaciones .....380
- Resumen anual 2016 .....390
- Solicitud de devolución recargo de equivalencia y sujetos pasivos ocasionales.....308
- Reintegro de compensaciones en el régimen especial de la agricultura, ganadería y pesca .....341
- Opción o revocación de la aplicación prorata especial para 2017 y siguientes, si se inició la actividad en el último trimestre de 2016 .....036/037
- Solicitud de aplicación del porcentaje provisional de deducción distinto del fijado como definitivo en el año precedente .....sin modelo

Hasta el 31 de Enero

Modelos

## **RENTA Y SOCIEDADES**

Retenciones e ingresos a cuenta de rendimientos del trabajo, actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de renta, ganancias derivadas de acciones y participaciones de las instituciones de inversión colectiva, rentas



de arrendamiento de inmuebles urbanos, capital mobiliario, personas autorizadas y saldos en cuentas.

- Resumen anual 2016. ....180,188,190,193,193-S,194,196, 270

#### **DECLARACIÓN INFORMATIVA DE CERTIFICACIONES INDIVIDUALES EMITIDAS A LOS SOCIOS O PARTÍCIPIES DE ENTIDADES DE NUEVA O RECIENTE CREACIÓN**

- Declaración anual 2016 .....165

#### **DECLARACIÓN INFORMATIVA DE PRÉSTAMOS Y CRÉDITOS Y OTRAS OPERACIONES FINANCIERAS RELACIONADAS CON BIENES INMUEBLES**

- Declaración anual 2016 .....181

#### **DONATIVOS, DONACIONES Y APORTACIONES RECIBIDAS Y DISPOSICIONES REALIZADAS**

- Declaración anual 2016 .....182

#### **DECLARACIÓN INFORMATIVA DE ADQUISICIONES Y ENAJENACIONES DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN INSTITUCIONES DE INVERSIÓN COLECTIVA**

- Declaración anual 2016 .....187

#### **OPERACIONES CON ACTIVOS FINANCIEROS**

- Declaración anual de operaciones con Letras del Tesoro 2016 .....192
- Declaración anual 2016 .....198

### **NOVEDAD IMPORTANTE**

A partir del 1 de Enero de 2017 se unen a los ya existentes como INAPLAZABLES, las declaraciones de IVA (Mod. 303) y pagos a cuenta del Impuesto sobre Sociedades (Mod. 202). Queda abierta la posibilidad de solicitar aplazamiento del Mod. 303 de IVA si se justifica debidamente las cuotas repercutidas que no hayan sido efectivamente abonadas.