

L	M	M	J	V	S	D
					1	2 3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31

HASTA EL 20

IMPUESTO DE SOCIEDADES

Pagos fraccionados Sociedades y Establecimientos permanentes

Tercer pago a cuenta, empresas con volumen de operaciones en el Territorio Histórico de Álava que tributan bajo normativa común:

• Régimen General.....	202
• Régimen de consolidación fiscal.....	222

HASTA EL 26

RENDA, SOCIEDADES Y NO RESIDENTES (CON ESTABLECIMIENTO PERMANENTE)

Retenciones e ingresos a cuenta de rendimientos del trabajo, de actividades económicas, premios, arrendamiento de inmuebles urbanos, ganancias patrimoniales y capital mobiliario

• Noviembre 2023. Grandes Empresas.....	111, 115-A, 117, 123, 124, 126, 128
---	-------------------------------------

IVA

• Noviembre 2023. Régimen General. Autoliquidación.....	303
• Noviembre 2023. Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias.....	349
• Noviembre 2023. Grupo de entidades. Modelo individual.....	322
• Noviembre 2023. Grupo de entidades. Modelo agregado.....	353
• Noviembre 2023. Ventanilla Única-Régimen de importación.....	369

NO RESIDENTES (SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE)

Retenciones e ingresos a cuenta

• Noviembre 2023. Grandes Empresas.....	117, 216
---	----------

IMPUESTO SOBRE LAS PRIMAS DE SEGURO

• Noviembre 2023.....	430
-----------------------	-----

IMPUESTOS ESPECIALES

• Septiembre 2023. Grandes Empresas.....	561, 562, 563
• Noviembre 2023. Impuesto sobre la Electricidad. Grandes Empresas.....	560
• Noviembre 2023. Todas las empresas.....	566, 581
• Noviembre 2023. Impuestos de Fabricación. Declaración informativa de cuotas repercutidas.....	548

L	M	M	J	V	S	D
					1	2 3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31

HASTA EL 2 DE ENERO DE 2024

IVA

- La renuncia y la revocación de la misma al Régimen Simplificado para el ejercicio 2024 y sucesivos **037**
(La renuncia y la revocación al Régimen Simplificado están establecidas reglamentariamente en el mes de diciembre, salvo que Disposiciones Normativas posteriores modifiquen dicho plazo).
- Renuncia o revocación de la misma al Régimen Especial de la Agricultura, Ganadería y Pesca para el ejercicio 2024 y sucesivos..... **037**
- Opción o renuncia al Régimen Especial de Criterio de Caja del Impuesto sobre el Valor Añadido para el ejercicio 2024 y sucesivos **036, 037**
- Opción o revocación para el ejercicio 2024 y sucesivos por la determinación de la Base Imponible mediante el margen de beneficio global en el Régimen Especial de los bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección **036, 037**
- Opción tributación en destino ventas a distancia y prestaciones de servicios de telecomunicación, radiodifusión, televisión y vía electrónica a otros países de la U.E. para 2024 y 2025 **036, 037**
- Renuncia al Régimen de deducción común para sectores diferenciados para 2024 **Sin modelo**
- Comunicación de alta en el Régimen especial del grupo de entidades..... **036**
- Comunicación de datos anual relativa al Régimen especial del grupo de entidades..... **036**
- Solicitud de inscripción en el Registro de devolución mensual cuando se presente junto con la opción para la aplicación del régimen especial de grupo de entidades o, en su caso, baja en el Registro de devolución mensual cuando se presente junto a la solicitud de baja de la aplicación de dicho régimen especial **036**