

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					

NOVIEMBRE

Hasta el 2 de noviembre

NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN FISCAL

Cuentas u operaciones cuyos titulares no han facilitado el NIF a las Entidades de Crédito

- Tercer trimestre 2021 ————— > **MODELO** 195

Hasta el 10 de noviembre

RENTA

Ingreso del 40% de la cuota de la Declaración anual, ejercicio 2020, para aquellos contribuyentes que optaron por la modalidad fraccionada.

Pagos fraccionados actividades empresariales/profesionales

- Tercer trimestre 2021:
 1. Pago fraccionado de oficio notificado al contribuyente.
 2. Pago fraccionado en el supuesto de inicio de actividad en 2021: el contribuyente efectuará la autoliquidación en el modelo ————— > **MODELO** 130

Pagos fraccionados actividades empresariales/profesionales y agrícolas y ganaderas

- Cuarto bimestre 2021 (siempre que se hubiera manifestado la opción por el pago fraccionado bimestral a que se refiere el artículo 106.bis del Decreto Foral 40/2014, de Reglamento del IRPF):
 1. Pago fraccionado de oficio notificado al contribuyente.
 2. Pago fraccionado en el supuesto de inicio de actividad en 2021: el contribuyente efectuará la autoliquidación en el modelo ————— > **MODELO** 130
- En estudio una posible modificación normativa posterior a la fecha de elaboración de este calendario

Hasta el 25 de noviembre

RENTA, 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

- Octubre 2021. Grandes Empresas ————— > **MODELOS** 111, 115-A, 117, 123, 124, 126, 128

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					

NOVIEMBRE

continuación

Hasta el 25 de noviembre (continuación)

IVA

- Octubre 2021. Régimen General. Autoliquidación —————> **MODELO** 303
- Octubre 2021.
Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias —————> **MODELO** 349
- Octubre 2021. Grupo de entidades. Modelo individual —————> **MODELO** 322
- Octubre 2021. Grupo de entidades. Modelo agregado —————> **MODELO** 353

NO RESIDENTES (sin establecimiento permanente)

Retenciones e ingresos a cuenta

- Octubre 2021. Grandes Empresas —————> **MODELOS** 117, 216

IMPUESTO SOBRE LAS PRIMAS DE SEGURO

- Octubre 2021 —————> **MODELO** 430

IMPUESTOS ESPECIALES

- Agosto 2021. Grandes Empresas (*) —————> **MODELOS** 561, 562, 563
- Octubre 2021. Impuesto sobre la Electricidad. Grandes Empresas —————> **MODELO** 560
- Octubre 2021. Todas las empresas —————> **MODELOS** 581, 566
- Octubre 2021. Impuestos de Fabricación.
Declaración informativa de cuotas repercutidas —————> **MODELO** 548
- Tercer Trimestre 2021. Excepto Grandes Empresas (*) —————> **MODELOS** 561, 562, 563

(*) Los destinatarios registrados, destinatarios registrados ocasionales, representantes fiscales y receptores autorizados —————> **MODELO** 510

IMPUESTOS MEDIOAMBIENTALES

Impuesto sobre el Valor de la producción de la Energía Eléctrica

- Tercer trimestre 2021. Pago fraccionado —————> **MODELO** 583
- Autoliquidación 2020 —————> **MODELO** 583

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					

NOVIEMBRE

continuación

Hasta el 30 de noviembre

IVA

- Solicitud de aplicación de un régimen de deducción común para los sectores diferenciados comprendidos en el art. 9, 1º c) a') de la Norma del Impuesto para el año 2022 _____ > **SIN MODELO**
- Solicitud de alta y baja del Registro de devolución mensual del IVA para el año 2022 (Ver plazos de declaraciones no periódicas/declaraciones censales) —> **MODELOS** 036, 037
- Comunicación del alta o de la baja en la condición de revendedor de teléfonos móviles, consolas de videojuegos, ordenadores portátiles y tabletas digitales de acuerdo con el art. 84.1, 2º de la NF de IVA para el año 2022 _____> **MODELOS** 036, 037
- Para los sujetos pasivos no obligados a la aplicación del Suministro Inmediato de Información (SII): Opción y renuncia a la aplicación de dicho sistema para el año 2022 _____> **MODELOS** 036, 037

IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

- Declaración informativa de operaciones vinculadas y de operaciones y situaciones relacionadas con países o territorios considerados como paraísos fiscales _____> **MODELO** 232

NOTA: El plazo de presentación, para los ejercicios que coincide con el año natural, se inicia el 1 de noviembre y finaliza el 30 de noviembre. Para el resto de los ejercicios que no coincidan con el año natural, la presentación se deberá realizar en el mes siguiente a los diez meses posteriores a la conclusión del período impositivo al que se refiera la información a suministrar.