



30/12/2016

Obligaciones tributarias del mes de enero de 2017

ENERO						
L	M	X	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					

Días inhábiles y Fiestas laborales

- En todo el Territorio Nacional (domingos y fiestas nacionales):
- En las siguientes Comunidades Autónomas:

Día 2: Andalucía, Aragón, Asturias, Castilla y León, Murcia, Ciudad de Melilla.

VENCIMIENTO	IMPUESTO	MODELOS
Hasta el 2	RENTA	
	Renuncia o revocación estimación directa simplificada y estimación objetiva para 2017 y sucesivos.	036/037
	IVA	
	Renuncia o revocación regímenes simplificado y agricultura, ganadería y pesca para 2017 y sucesivos	036/037
	Opción o revocación 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 para 2017 y sucesivos	036
	Opción tributación en destino de las ventas a distancia a otros países de la Unión Europea para 2016 y 2017	036
	Renuncia régimen de deducción común para sectores diferenciados para 2017	sin modelo

	Comunicación de alta en el régimen especial del grupo de entidades	039
	Opción o renuncia por la modalidad avanzada del régimen especial del grupo de entidades	039
	Comunicación anual relativa al régimen especial del grupo de entidades	039
	Opción por el régimen especial del criterio de caja para 2017	036/037
	Renuncia al régimen especial del criterio de caja para 2017, 2018 y 2019	036/037
Hasta el 20	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
	IMPUESTO SOBRE LAS PRIMAS DE SEGUROS	
	Diciembre 2016	430
	Resumen anual 2016	480
	IMPUESTOS ESPECIALES DE FABRICACIÓN	
	Octubre 2016. Grandes empresas	553, 554, 555, 556, 557, 558

	Octubre 2016. Grandes empresas	561, 563	562,
	Diciembre 2016	548, 581	566,
	Diciembre 2016	570, 580	
	Cuarto trimestre 2016	521, 547	522,
	Cuarto trimestre 2016. Actividades V1, V2, V7, F1, F2	553	
	Cuarto trimestre 2016	582	
	Cuarto trimestre 2016. Solicitudes de devolución	506, 508, 572	507, 524,
	Declaración de operaciones por los destinatarios registrados, representantes fiscales y receptores autorizados	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		
	Cuarto trimestre 2016	595	
	Año 2016. Declaración anual de operaciones	596	
Hasta el 30	RENTA Y SOCIEDADES		

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 prorrateada 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
RENTA Y SOCIEDADES	

Hasta el 31	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
	IVA	
	Solicitud de aplicación del porcentaje provisional de deducción distinto del fijado como definitivo en el año precedente.	sin modelo
	DECLARACIÓN INFORMATIVA DE CERTIFICACIONES INDIVIDUALES EMITIDAS A LOS SOCIOS O PARTÍCIPES DE ENTIDADES DE NUEVA O RECIENTE CREACIÓN	
	Resumen 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