



MODELO 184 ESPECIAL COMUNIDADES

Preguntas frecuentes

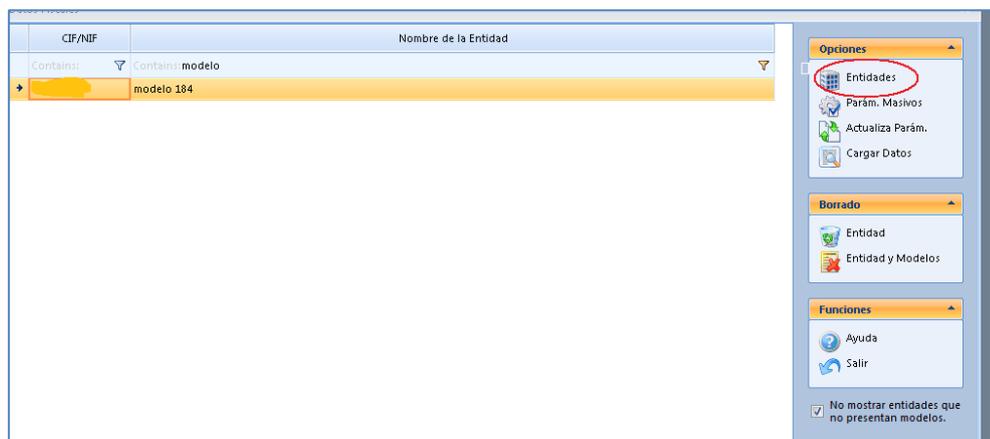
¿Cómo realizo el impuesto 184 desde Gesfincas?	2
¿Qué pasos debo seguir para rellenar la pestaña “Procesos/Informes”?.....	5
¿Cómo debo rellenar la pestaña “Rentas”?	6
¿Cómo debo rellenar la pestaña “Generación fichero”?.....	7
¿Cómo consigo las claves y subclaves?	7
¿Cómo se calcula el importe de la renta atribuible a un partícipe?.....	7



¿Cómo realizo el impuesto 184 desde Gesfincas?

En primer lugar debe acceder al módulo de fiscal, desde la caratula de Gesfincas, desplegando contabilidad y debajo “modelos de hacienda NET”.

En el menú “Utilidades”, seleccione la opción “Datos Fiscales para hacienda”, después seleccione “entidades” y dentro de entidades “firmantes de los modelos”. Una vez seleccionada la comunidad correspondiente, compruebe si tiene los datos de representante y persona de contacto correctamente cumplimentados.



The screenshot shows a form titled 'Datos para hacienda' with a menu bar containing 'Modificar', 'Guardar', 'Cancelar', 'Ayuda', and 'Cerrar'. The form has several tabs: 'Datos Generales', 'Datos para hacienda', 'Firmantes de los modelos', and 'Datos para los modelos'. The 'Datos para hacienda' tab is active. The form is divided into three main sections: 'DATOS GENERALES PARA HACIENDA', 'PERSONA DE CONTACTO', and 'OTROS PARÁMETROS'. The 'DATOS GENERALES PARA HACIENDA' section contains fields for 'Administración: CARBALLO', 'Delegación: A CORUÑA', and 'Código: 15019'. The 'PERSONA DE CONTACTO' section contains fields for 'Nif: 09032383F', 'Nombre: ASCENSION GARCIA MUÑOZ', 'Primer Apellido:', 'Segundo Apellido:', 'Teléfono: 650062619', 'Letras Etiqueta (personas físicas):', 'Correo: 0', and 'Movil: 0'. There is also an 'Observaciones:' field. The 'OTROS PARÁMETROS' section contains a checkbox for 'Domiciliación del ingreso en CCC:'.



Datos Generales - Consulta y Modificación (0 - MODELO 184)

Modificar Guardar Cancelar Ayuda Cerrar

Datos Generales Datos para hacienda Firmantes de los modelos Datos para los modelos

PERSONA FÍSICA O REPRESENTANTE

DATOS FISCALES *Id persona: 4*

Tipo identificación: NIF 09032383F

Nombre: ASCENSION GARCIA MUÑOZ

Apellidos:

Cód.vía/Dirección: ALAMED CALLE RIO BRAVO

Nº/Esc./Piso/Pta/Res: 0

C.postal/Población: 28018 TOBREGAT

Provincia/País: MADRID España

Más Información

Teléfono:

Cargo o empleo:

ENTIDADES JURÍDICAS (en caso de haber, sólo para el modelo 390 y 425)

1.- Nombre y Apellidos Nif: Fecha Poder: 01/01/2010 Notaría:

2.- Nombre y Apellidos Nif: Fecha Poder: 01/01/2010 Notaría:

3.- Nombre y Apellidos Nif: Fecha Poder: 01/01/2010 Notaría:

Una vez revisado volvemos al menú “Utilidades” y accedemos a “Configuración Presentación de modelos”, donde especificamos las entidades que presentan dicho modelo.

Cif/Nif	Nombre de la Entidad	Entidad	Mensual	Trimestral	Anual
Contar...	Contains:		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	c.p. prueba	150	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	C.P. GESFINCAS.NET	266	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	COMUNIDAD OTRA SALDO REAL	8	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	Comunidad de propietarios Val...	34	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	modelo 184	27	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Para entrar, podemos hacerlo a través del menú “Modelos I.R.P.F” y accedemos a la opción 184 “Entidades en régimen de atribución de rentas”, o a través del icono de 184

Modelos IRPF Modelos IVA/ IGIC Utilidades Internet

TRIMESTRALES

0. 111. Personas Físicas (2015)

1. 115. Arrendamientos (2015)

2. 130. Estimación Directa / Pago Fraccionado (2015)

3. 202. Impuesto Sociedad / Pago Fraccionado (2015)

ANUALES

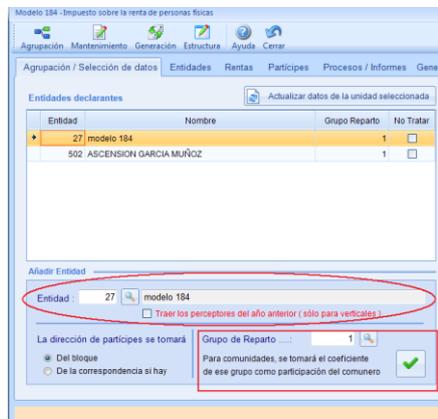
4. 180. Arrendamientos (2015)

5. 190. Personas Físicas (2015)

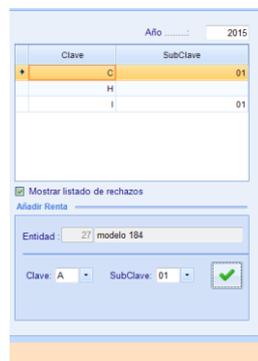
6. 184. Entidades en Régimen de Atribución de Rentas



En la pestaña “Agrupación/Selección de datos”, en su parte inferior seleccionamos “Entidad” y el grupo de reparto correspondiente:



A continuación introducimos la clave y la subclave que corresponda según los datos que tiene que declarar.



Por último vamos a la pestaña “Entidades” y seleccionamos la segunda pestaña “Persona de Contacto y Representante” donde introducimos los datos correspondientes. Si los hubiera introducido en el primer paso le aparecerían en dicho apartado.

Volvemos a la primera pestaña “datos de la entidad”, en la que introducimos el importe neto de la cifra de negocio.



¿Qué pasos debo seguir para rellenar la pestaña “Procesos/Informes”?

Desde Entidad : 0 Hasta Entidad : 0 Ejercicio : 2015

1 Petición de Datos. Antes de generar las cartas, deberá dar de alta la entidad declarante y sus partícipes

4 Comunicación de Datos declarados. Deberá haber generado el fichero, para que el programa tenga los importes de las rentas calculadas

Lugar y Fecha de la carta :
Plantilla para combinar: C:\iesaprgs\iesafiscal\FISCALNET\Programa\Plantillas\Mod184_PeticiónDeDatos.RTF

3 Listado de Partícipes. Mostrar relación de las propiedades/propietarios Salto de página por entidad Mostrar datos de partícipes del 184

2 Validación de datos a presentar. Con este listado podrá validar los datos registrados, antes de generar el modelo 184, y corregir lo que sea necesario
* Esta validación es de IESA, no pertenece al programa de Hacienda, por lo que no se darán los mismos mensajes.

Borrado de datos agrupados **Haga copia de seguridad antes de borrar cualquier dato. La información que elimine desde esta opción será irrecuperable.**

A continuación explicamos cada número:

1. Petición de datos:

En la pestaña de Procesos e Informes debemos pedir los datos a los comuneros y partícipes que no tengamos.

2. Validación de datos:

Para la validación de datos a presentar, hay que sacar un listado para que en el programa de Hacienda no me aparezca ningún mensaje, si hubiera algún dato mal introducido.

3. Listado de partícipes:

Los partícipes son los comuneros o socios que participan con sus datos correspondientes. Ej:

1
16/02/2016

DATOS DEL MODELO 184

modelo 184						
Código	Nombre	NIF	Miembro a 31 Dic/sem	Nº días partícipe	Particip. modelo	Coef. base reparto
2	T GARCIA MUNOZ, ASCENSION	09032383F	SI	365	16,66667	33,33333
2	T GARCIA MUNOZ, ASCENSION	09032383F	SI	365	16,66667	33,33333

4. Comunicación de datos declarados:

Se ha de comunicar a los propietarios de las comunidades que declaren los importes correspondientes.



¿Cómo debo rellenar la pestaña “Rentas”?

Por otro lado en la pestaña de “Rentas” debemos introducir los datos que en esta nos solicitan, como por ejemplo, “Ingresos íntegros”, “Gastos”, “Rendimiento neto atribuible”, “Porcentaje de reducción” e “Importe renta atribuible con derecho a reducción”.

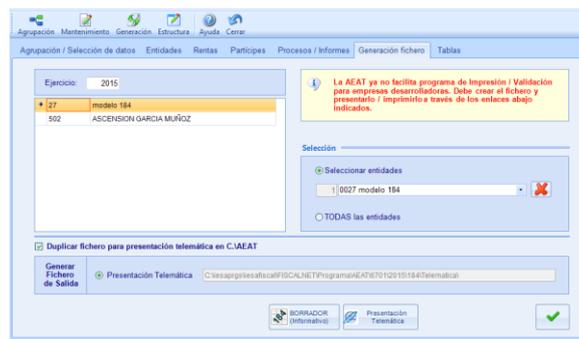
The screenshot shows the 'Modelo 184 - Impuesto sobre la renta de personas físicas' software interface. The 'Rentas' tab is active, displaying a 'Resumen de Rentas' section. The interface includes a menu bar with options like 'Agrupación', 'Mantenimiento', 'Generación', 'Estructura', 'Ayuda', and 'Cerrar'. Below the menu, there are tabs for 'Agrupación / Selección de datos', 'Entidades', 'Rentas', 'Participes', 'Procesos / Informes', 'Generación fichero', and 'Tablas'. The 'Rentas' tab contains the following fields:

- Clave / Subclave: C 01 (dropdown) C RENDIMIENTOS DEL CAPITAL INMOBILIARIO
- Tipo de Hoja...: E (dropdown)
- Clave País: (dropdown)
- 01 RENDIMIENTOS OBTENIDOS EN ESPAÑA
 - Ingresos íntegros: 0,00
 - Gastos: 0,00
 - Rendimiento neto atribuible: 0,00
- 02 RENDIMIENTOS OBTENIDOS EN EL EXTRANJERO
 - Ingresos íntegros: 0,00
 - Gastos: 0,00
 - Rendimiento neto atribuible: 0,00
- 03 REDUCCIONES APLICABLES
 - Porcentaje de reducción: 0,00
 - Importe renta atribuible con derecho a reducción: 0,00



¿Cómo debo rellenar la pestaña “Generación fichero”?

En la pestaña de “Generación de fichero”, encontramos una funcionalidad para que una vez el fichero quede generado, se pueda mandar telemáticamente, o hacer una pre-declaración (tiene que ir a leer declaración y luego generar el Pdf). Ese fichero queda generado en el directorio C:/ AEAT o en el apartado de presentación telemática.



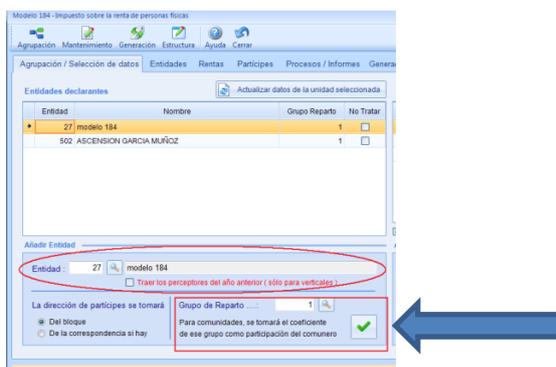
¿Cómo consigo las claves y subclaves?

Para conseguir las claves y subclaves tiene que acceder a la web de hacienda (<http://www.agenciatributaria.es/>)

¿Cómo se calcula el importe de la renta atribuible a un partícipe?

Suponiendo que se tiene una renta de tipo C 01, que representa un renta de 4.850€, que el partícipe tiene un coeficiente de participación de 83,33333% y el porcentaje de la base de reparto fuera de 33,33333%.

* Coeficiente de participación: Es el Coeficiente de grupo de reparto.





*Coeficiente total: Es el Coeficiente total del grupo de participantes

1
16/02/2016

DATOS DEL MODELO 184

modelo 184

Código	Nombre	NIF	Miembro a 31 Dicien	Nº días partcipe	Particip. modelo	Coef. base reparto
2	T GARCIAMUNOZ, ASCENSION	09032383F	SI	365	16,66667	33,33333
2	T GARCIAMUNOZ, ASCENSION	09032383F	SI	365	16,66667	33,33333

- En el caso de tener una renta de 365 días, el cálculo sería:
 $(4850\text{€} / 83,33333) * 33,3333 = 1940\text{€}$
- En el caso de que el partcipe no **participase** el año completo (solo 200 días), el cálculo sería:
El cálculo de año completo multiplicado por el porcentaje que representa los días participados en el año.
 $(4850\text{€} / 83,33333) * 33,3333 = 1940\text{€}$
 $1940\text{€} * (200 / 365) = 1063,0137$