



# SAP S/4HANA Document and Reporting Compliance **Statutory Reporting**

Francisco Hurtado & Victoria Golobart, SAP  
29 de Marzo, 2022

Public



# Disclaimer



The information in this presentation is confidential and proprietary to SAP and may not be disclosed without the permission of SAP. Except for your obligation to protect confidential information, this presentation is not subject to your license agreement or any other service or subscription agreement with SAP. SAP has no obligation to pursue any course of business outlined in this presentation or any related document, or to develop or release any functionality mentioned therein.

This presentation, or any related document and SAP's strategy and possible future developments, products and or platforms directions and functionality are all subject to change and may be changed by SAP at any time for any reason without notice. The information in this presentation is not a commitment, promise or legal obligation to deliver any material, code or functionality. This presentation is provided without a warranty of any kind, either express or implied, including but not limited to, the implied warranties of merchantability, fitness for a particular purpose, or non-infringement. This presentation is for informational purposes and may not be incorporated into a contract. SAP assumes no responsibility for errors or omissions in this presentation, except if such damages were caused by SAP's intentional or gross negligence.

All forward-looking statements are subject to various risks and uncertainties that could cause actual results to differ materially from expectations. Readers are cautioned not to place undue reliance on these forward-looking statements, which speak only as of their dates, and they should not be relied upon in making purchasing decisions.

# Agenda



Introducción a DRC Statutory Reporting

Modelos soportados

Novedades

Apéndice: Detalles de los modelos de declaración



## El problema de la declaración de impuestos...

En toda organización tanto con presencia internacional como local, se requiere una solución completa para cumplir con las necesidades tributarias. Esta solución tiene que proporcionar un interfaz unificado, robusto y fácil de manejar, que además proporcione facilidad de auditar y registro detallado de cambios.



### Regulación

- Economía cambiante
- Legislación cambiante



### Riesgo

- Incumplir con las obligaciones fiscales



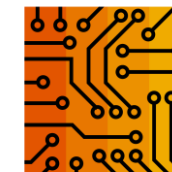
### Estrategia

- Proceso laborioso y complejo
  - Negocios digitales



### Globalización

- Integración y TCO



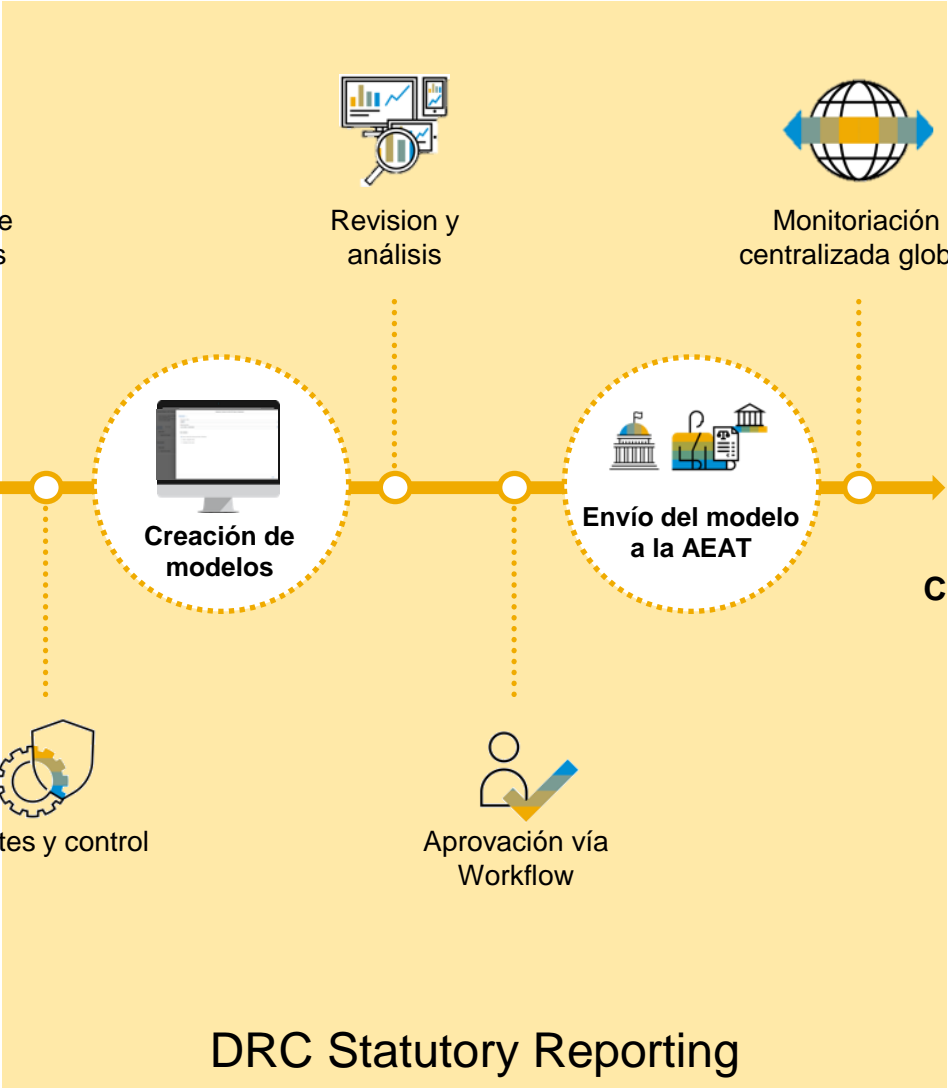
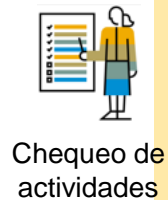
### Tecnología

- Unificación de informes
- Nuevas tecnologías (Big Data)

El sistema debería ser capaz de obtener los datos precisos de los sistemas SAP, generar un modelo legal en el formato definido por la Agencia Tributaria y facilitar la generación y el envío de los datos.

# SAP Document and Reporting Compliance

## Proceso



Envío continuo de documentos

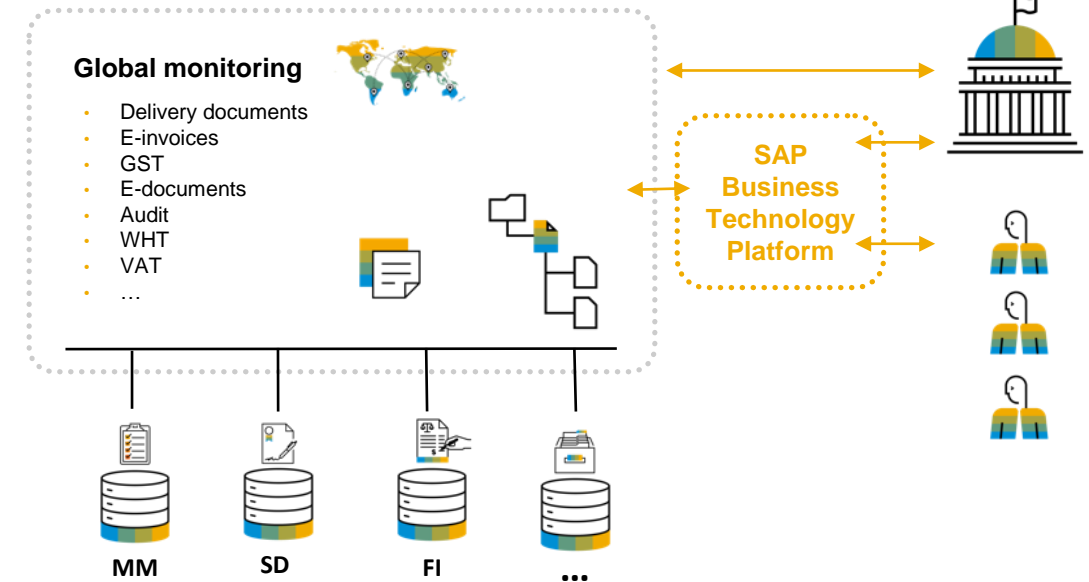
Reporting periódico o bajo demanda

# ¿Qué es SAP S/4HANA DRC Statutory Reporting?

**SAP S/4HANA DRC Statutory Reporting** es la solución de SAP para gestionar los informes legales en S/4 HANA dentro de DRC.

Es una plataforma de siguiente generación para:

- Gestionar los modelos a presentar en la Agencia Tributaria y permitir la incorporación de nuevos modelos en el futuro de una forma unificada, mediante el App “**Run Compliance reports**”
- Proporcionar un interfaz potente y fácil de usar para definir modelos propios mediante el app “**Define compliance application**”



## Características principales:


- **Solución homogénea** para gestionar formatos legales
- Revisión de datos, **analítica y auditoría incorporadas**
- **Extracción de informes en tiempo real** sin replicación ni reconciliación de datos
- Monitorización E2E y **transparencia completa** del cumplimiento de las obligaciones fiscales
- **Plataforma guiada** para definir y extender los informes legales

# Ciclo completo de un modelo legal



# Valor añadido: licencia SAP DRC vs S/4HANA



Features	SAP DRC	S/4HANA
Definición de nuevas reporting entities	✓	✓
Formatos de salida específicos de cada país	✓	✓
Generación, almacenamiento y descarga de ficheros con formato específico de cada país (eDocuments y Modelos)	✓	✓
Vista de los eDocuments generados	✓	✓
Trazabilidad del estado de los envíos manuales a la Agencia Tributaria	✓	✓
Envío Online (limitado al uso de SAP services)	✓	✓
Extensive process orchestration, automation and error handling	✓	✗
Automatización de documentos recibidos	✓	✗
Integración con E-email	✓	✗
Procesado de eDocument con error	✓	✗
Proceso complete mediante Reporting Activities (Manage Tax Items, integración con Tax Compliance, etc.)	✓	✗
Ejecución de ajustes manuales adicionales de eDocuments	✓	✗
Monitorización del histórico de documentos / modelos y trazabilidad para auditorías	Total	Básico
Análisis de datos 	✓	✗
Workflow de envío	✓	✗
Vista previa del modelo	✓	✗
Enlace y navegación a los documentos fuente	✓	✗
Extensibilidad	✓	✗
Integración con SAP Tax Compliance	✓	✗

# Modelos soportados

## Resumen



# Modelos disponibles en S/4HANA DRC Statutory Reporting



Modelo	Descripción
<b>Modelo 111</b>	Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de Renta. Autoliquidación
<b>Modelo 123</b>	Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes). Determinados rendimientos del capital mobiliario o determinadas rentas.
<b>Modelo 190</b>	Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de rentas. Resumen anual.
<b>Modelo 193</b>	Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF sobre determinados rendimientos del capital mobiliario. Retenciones e ingresos a cuenta del IS e IRNR (establecimientos permanentes) sobre determinadas rentas. Resumen anual.
<b>Modelo 216</b>	Impuesto sobre la Renta de no Residentes. Rentas obtenidas sin mediación de establecimiento permanente. Retenciones e ingresos a cuenta (declaración - documento de ingreso)
<b>Modelo 296</b>	Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de no Residentes (sin establecimiento permanente). Resumen anual.
<b>Modelo 303</b>	IVA. Autoliquidación.
<b>Modelo 347</b>	Declaración Informativa. Declaración anual de operaciones con terceras personas y operaciones en metálico
<b>Modelo 349</b>	Declaración Informativa. Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias.
<b>Retenciones</b>	<b>informe genérico</b> para el cálculo de retenciones en DRC Statutory Reporting.

# Resumen de las **características** de los modelos en DRC



La siguiente tabla muestra las características principales de los modelos actualmente disponibles en DRC:

	<u>111</u>	<u>123</u>	<u>190 classic</u>	<u>190</u>	<u>193</u>	<u>216</u>	<u>296</u>	<u>303</u>	<u>347</u>	<u>347 Cash</u>	<u>349</u>	<u>Gen. Ret.</u>
Embedded Analytics	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✗	✓	✓
Manual Adjustment	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✗	✗	✓	✓
Data Preview	✓	✓	✗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Electronic Communication with the Government Gateway	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗	✗
Correction and Additional Correction Phases	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Reporting Activity – Manage Tax Items	✓	✓	✗	✗	✗	✓	✗	✓	✗	✗	✓	✓
Reporting Activity – Post Tax Payable	-	-	-	-	-	-	-	✓	✗	✗	✓	-
Reporting Activity – Rebates Preprocessing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	✓	-
ABAP report only	✗	✗	✓	✗	✗	✗	✗	✗	✓	✓	✗	✗

# Novedades



# Codificación de los ficheros TXT generados



Los ficheros planos TXT generados en los modelos soportados en DRC seguirán la codificación **ISO-8859-1**:

Carácter	Name (EN)	Name (ES)	codificación
	Blank	Blanco	32
&	Ampersand	Ampersand	38
'	Quotation mark	Comilla	39
(	Right parenthesis	Paren. Drcho.	40
)	Left parenthesis	Paren. Izqdo.	41
,	Comma	Coma	44
-	Dash	Guión	45
.	Full stop / period	Punto	46
/	Slash	Barra	47
0-9	Numbers	Números	48-57
:	Colon	Dos puntos	58
;	Semi-colon	Punto y coma	59
A-Z	Uppercase letters	Letras	65-90
a-z	Lowercase letters	Letras	97-122
_	Underscore	Guion bajo	95
Ç	Uppercase Cedilla	Cedilla	199
Ñ	Uppercase Eñe	Eñe	209
“	Double quotation mark	Doble comilla	34

Carácter	Name (EN)	Name (ES)	codificación
áéíóú	Vowels with accent	Vocales con tildes	225, 233, 237, 243,
ÁÉÍÓÚ	and diaeresis	aguda, grave y	250, 193, 201, 205,
äëïöü		diéresis	211, 218, 228, 235,
ÄËÏÖÜ			239, 246, 252, 196,
àèìòù			203, 207, 214, 220
ÀÈÌÒÙ			224, 232, 236, 242,
			249, 192, 200, 204,
			210, 217
ç	Lowercase cedilla	Cedilla minúscula	231
ñ	Lowercase Eñe	Eñe minúscula	241
#	Hash	Parrilla	53
@	At-sign	Arroba	64



# Nuevo **parámetro** para retenciones

En el caso de los modelos 111, 190, 216, 296, 123 y 193, la forma de incluir las facturas pendientes de pago en el informe ha cambiado. Se incluye el parámetro **ES\_WHT\_INCLUDE\_OPEN\_INVOICES** con los valores "1" para incluir las facturas pendientes, o "0" para no incluirlas en los informes de retenciones (SSCUI 101071, "Configurar su reporting de conformidad")

SAP "Configurar su reporting de conformidad": Modificar

Menú ▾ Entradas nuevas Copiar como... Borrar Deshacer modificación Marcar todo Desmarcar todo Ayuda de configuración

Estructura de diálogo

- Definir entidades de informes de conformidad
- Asignar categorías de informe a unidades organizativas
- Fijar periodicidad de categorías de informe
- Fijar prioridades para actividades de retención
- Introd.parámetros específc.a unidades organizativas
- Fijar validez de la unidad organizativa
- Asignar unidad org.a una entidad
- Introd.parámetros específc.p.entidades de reporting**

Entidad: ES\_RPG\_ENT

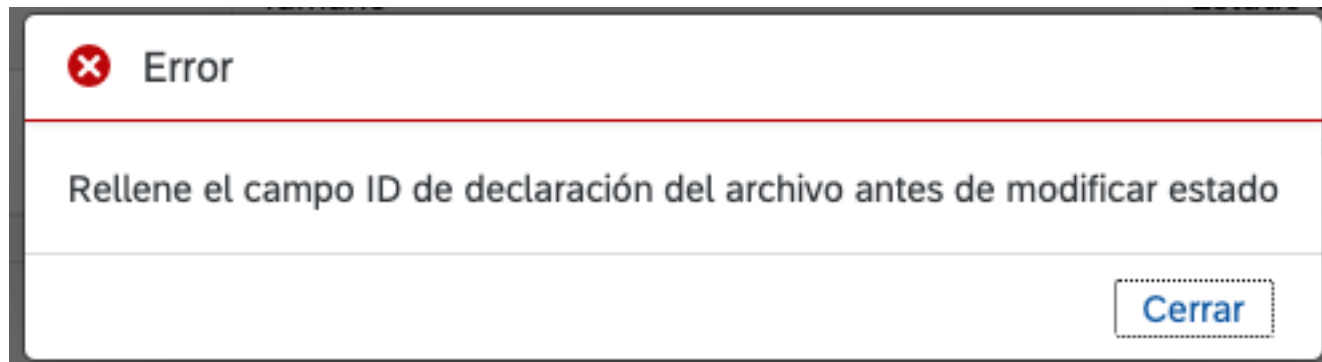
Introd.parámetros específc.p.entidades de reporting

	Nombre del parámetro	In.validez	Baj	Alto	O...	Ay.	M...
<input type="checkbox"/>	ES_VAT_RETURN_SEPA_MARK	07/01/2021	1		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	ES_VAT_RETURN_SWIFT_BIC	01/01/2017			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	ES_VAT_SPECIAL_PRORATA	01/01/2017	2		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<b>ES_WHT_INCLUDE_OPEN_INVOICES</b>	01/01/2021	1		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	ES_WHT_TAX_CERTIFICATE_SIGNOFF	01/01/2021	REPRESENTANTE LEGAL		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



## Número identificativo de la declaración

En los modelos anuales de retenciones (193, 296 y 190) y en el 349 hay que introducir el número de la declaración que remite Hacienda una vez presentado el modelo, antes de poder cambiar el estado a “Contenido aceptado por el Gobierno”:



Es decir, el proceso sería:



# Cambios legales introducidos en los modelos



<p><b>Modelo 303</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Nueva [78]: Cuotas a compensar de periodos anteriores aplicadas en este periodo</li> <li>■ Nueva [87]: Cuotas a compensar de periodos previos pendientes para periodos posteriores ([110] - [78])</li> <li>■ Cambio de tamaño: Información adicional - Exclusivamente a cumplimentar en el último periodo exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA: B - Clave xx</li> <li>■ Indicador de página complementaria en registro : Blanco (i.e, máx, 6 epígrafes)</li> </ul> <p><b>OSS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ Nuevo tipo de declaración “X” (devoluciones en cuenta de banco extranjero)</li> <li>■ Eliminación Casilla [61]: Información adicional - Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo que originan el derecho a deducción</li> <li>■ Casilla [120]: Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 123)</li> <li>■ Casilla [122]: Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo</li> <li>■ Casilla [123]: OSS. Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a la OSS</li> <li>■ Casilla [124]: OSS. Operaciones sujetas y acogidas a la OSS</li> <li>■ Casilla [84]: Información adicional - Exclusivamente a cumplimentar en el último periodo exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA - Operaciones realizadas en el ejercicio - Operaciones no sujetas por reglas de localización (excepto las incluidas en la casilla 126)</li> <li>■ Casilla [125]: Operaciones sujetas con inversión del sujeto pasivo</li> <li>■ Casilla [126]: OSS. Operaciones no sujetas por reglas de localización acogidas a la OSS</li> <li>■ Casilla [127]: OSS. Operaciones sujetas y acogidas a la OSS</li> <li>■ Casilla [128]: Operaciones intragrupo valoradas conforme a lo dispuesto en los arts. 78 y 79 LIVA</li> <li>■ Devolución - Banco/Bank name</li> <li>■ Devolución - Dirección del Banco/ Bank address</li> <li>■ Devolución - Ciudad/City</li> <li>■ Devolución - Código País/Country code</li> <li>■ Devolución - Marca SEPA</li> </ul>
<p><b>Modelo 296</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Se añade un nuevo campo «INGRESOS A CUENTA REPERCUTIDOS», en las posiciones 389-401 del registro de tipo 2</li> <li>■ El campo BLANCOS pasa a ocupar las posiciones 402-432</li> </ul>
<p><b>Modelo 111</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ Los campos del 12 al 39, y el 41 pasan a ser numéricos sin signo</li> </ul>



# Gracias!

## Información de Contacto:

### **Francisco A. Hurtado Rebolo**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[f.hurtado@sap.com](mailto:f.hurtado@sap.com)

**SAP España**, Calle Torrelaguna 77, 28043, Madrid  
T +34 690 06 48 54, F +34 914 56 63 98

### **Victoria Golobart**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[victoria.golobart@sap.com](mailto:victoria.golobart@sap.com)

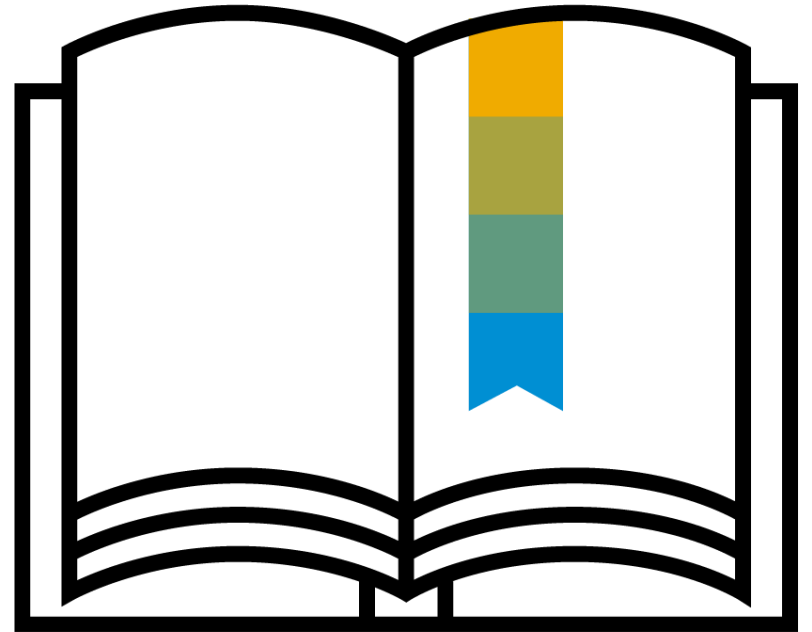
**SAP España**, Calle Josep Pla, 2, 08019, Barcelona  
T +34 93 483 35 51, F +34 93 483 35 01



**THE BEST RUN**



# Apéndices





# Modelo 111

Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de Renta. Autoliquidación



# Modelo 111



- El modelo 111 (ES\_WHT\_M111) es la autoliquidación **mensual/trimestral** de las retenciones e ingresos a cuenta practicadas sobre los rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de Renta.
- Los registros relevantes al 111 se apoyarán en la categoría de retención (*recipient type*) que se indique en los datos maestros de retenciones del tercero, que será PJ (empresa), PP (Profesional), CE (Ceuta/Melilla) o vacío (genérico).
- Los **importes** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención y retención. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos que pertenezcan al preceptor y que contengan retenciones a reportar.
- La información de **nóminas** no se va a obtener automáticamente y deberá ser incluida manualmente, ya sea en la pantalla de DRC o directamente en la web de Hacienda.
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden EHA/3127/2009 \(Ejercicios 2019 y siguientes, actualizado Febrero 2019\)](#)
- Más información sobre el modelo 111 [aquí](#).

# Demo



Percepción	Proveedor	Clave 111/190	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000022	14/09/2021	7.500,00 €	6.198,35 €	1.301,65 €	15%	929,75 €	6.570,25 €
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000019	14/09/2021	15.000,00 €	12.396,69 €	2.603,31 €	15%	1.859,50 €	13.140,50 €
					22.500,00 €	18.595,04 €	3.904,96 €		2.789,26 €	19.710,74 €

**SAP** Ejecutar informes avanzados de conformidad

Nombre del documento: MODELO111

[Editar](#) [Restablecer](#) [Imprimir](#)

Rendimientos del trabajo (ingresos de dinero) - Importe de los pagos: 0

Rendimientos del trabajo (ingresos de dinero) - Importe de deducciones: 0

Rendimientos del trabajo (ingresos es especie) - Número de perceptores: 00000000

Rendimientos del trabajo (ingresos es especie) - Pago en especie: 0

Rendimientos del trabajo (ingresos es especie) - Importe de pagos a cuenta: 0

**Actividades económicas (ingresos de dinero) - Número de perceptores: 00000001**

**Actividades económicas (ingresos de dinero) - Importe de los pagos: 18.595,05**

**Actividades económicas (ingresos de dinero) - Importe de deducciones: 2.789,26**

Actividades económica (Ingresos en especie) - Número de perceptores: 00000000

Actividades económica (ingresos en especie) - Pago en especie: 0

Actividades económica (ingresos en especie) - Importe de pagos a cuenta: 0

Premios - Premios económicos - Número de perceptores: 00000000

Pagos económicos - Número de percept.: 0

Ganacias de capital de desarrollo de exploración forestal - Pagos económicos - Importe de pagos: 0

Ganacias de capital de desarrollo de exploración forestal - Pagos económicos - Importe deducciones: 00000000

Ganacias de capital de desarrollo de exploración forestal - Pagos en especie - Número perceptores: 0

Ganacias de capital de desarrollo de exploración forestal - Pagos en especie - Importe de pagos: 0

Ganacias de capital de desarrollo de exploración forestal - Pagos en especie - Importe pagos a cu.: 00000000

Derechos de imagen - Número de perceptores: 0

Derechos de imagen - Retribuciones pagadas: 0

Retribuciones por transferencia de derechos de imagen - Importe de los pagos a cuenta: 0

**Pago total - Total de deducciones y pagos a cuenta: 2.789,26**

Pago total - Resultado de declaraciones previas: 0

**pago total - Resultado a pagar: 2.789,26**

Número ID de ID formulario devolución deducción previa:

Pago IBAN:



# Modelo 123

Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes).  
Determinados rendimientos del capital mobiliario o determinadas rentas.



# Modelo 123



- El modelo 123 (ES\_WHT\_M123) es la autoliquidación **mensual/trimestral** de las Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, Impuesto sobre Sociedades y del Impuesto sobre la Renta de no Residentes (establecimientos permanentes). Determinados rendimientos del capital mobiliario o determinadas rentas.
- Los **únicos registros relevantes** al 123 serán los que utilicen los nuevos indicadores de retenciones (B1 a BE, y C1 a CE) en los datos maestros de retenciones del tercero, junto con los indicadores de retención 19 ó 24.
- Los **importes** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención y retención. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos que pertenezcan al preceptor y que contengan retenciones a reportar.
- La información de **nóminas** no se va a obtener automáticamente y deberá ser incluida manualmente, ya sea en la pantalla de DRC Statutory Reporting o directamente en la web de Hacienda.
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden EHA/3435/2007 \(Ejercicios 2019 y siguientes, actualizado Febrero 2019\)](#)
- Más información sobre el modelo 123 [aquí](#) (*documentación aún no en productivo*).

# Demo



Clave/Subclave	Tipo Ret.	Indicador ret.	Núm. Factura	Proveedor	Retención	Base	%Ret.
193_CD02	B2	19	1900000019	1000040	684,03 EUR	3.600,15 EUR	19%
			1900000021	1000040	703,05 EUR	3.700,25 EUR	19%
193_CD04	B4	19	1700000002	1000041	-95,00 EUR	-500,00 EUR	19%
			1700000003	1000041	-950,00 EUR	-5.000,00 EUR	19%
			1900000020	1000041	1.140,10 EUR	6.000,50 EUR	19%
					1.482,18 EUR	7.800,90 EUR	19%

**SAP** Ejecutar informes avanzados de conformidad

Nombre del documento: MODELO123

Nombre de informe: Retención España Modelo-123  
 Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Fase: Declaración # 1  
 Período del informe: Febrero(02/01/2021 - 02/28/2021)  
 Año del informe: 2021  
 Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Estado de ejecución:  
Creado correctamente

Editar Restablecer Imprimir

Vista previa

Cabecera
 Desplegar todo Ocultar todo

Ejercicio: 2021 Período: 02

Declaración

Declaración: U  
 NIF: A39200019  
 Razón social/Apellidos: Company Code 2410 - Address Name 1  
 Ejercicio: 2021  
 Período: 02

N° perceptores: 000000000000002  
 Base retenciones: 7.800,90

Retenciones: 1.482,18  
 Retención+Regul.: 1.482,18  
 Anteriores declaraciones: 0,00  
 Resultado a ingresar: 1.482,18  
 Complementaria:  
 N° identificativo anterior:  
 IBAN: ES6621000418401234567891



# Modelo 190

**Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de rentas. Resumen anual.**





## Modelo 190

- El modelo 190 (ES\_WHT\_DCL\_M190) es el resumen informativo **anual** de las retenciones e ingresos a cuenta practicadas sobre los rendimientos del trabajo y de actividades económicas, premios y determinadas ganancias patrimoniales e imputaciones de Renta.
- Los registros relevantes al 190 se apoyarán en la categoría de retención (*recipient type*) que se indique en los datos maestros de retenciones del tercero, que será PJ (empresa), PP (Profesional), CE (Ceuta/Melilla) o vacío (genérico).
- El modelo 190 se soporta en las versiones **Avanzada y básica**.
- Los **importes resumen** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención y retenciones e ingresos. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos que pertenezcan al preceptor y que contengan retenciones a reportar.
- Los **importes detallados** que calculará el sistema por período + preceptor + clave + subclave + naturaleza son: base de retención, porcentaje de retención y retención
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden EHA/3127/2009 \(actualizado por Orden HAC/1417/2018\)](#)
- Más información sobre el modelo 190 [aquí](#).

# Demo



Percepción	Proveedor	Clave 111/190	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000022	14/09/2021	7.500,00 €	6.198,35 €	1.301,65 €	15%	929,75 €	6.570,25 €
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000019	14/09/2021	15.000,00 €	12.396,69 €	2.603,31 €	15%	1.859,50 €	13.140,50 €
					22.500,00 €	18.595,04 €	3.904,96 €		2.789,26 €	19.710,74 €

**SAP** Ejecutar informes avanzados de conformidad

Nombre del documento: MODELO190

Modelo 190. Retenciones rendimientos del trabajo y act.económicas, premios y otros. Resumen anual

Declarante

Ej.: 2020

NIF declarante: E78459005

Nombre declarante: Company Code 2410 - Address Name 1

Teléfono: 934833500

Apellidos y nombre: JOSE PEREZ GOMEZ

Sustitutiva:

Núm.identificativo anterior:

Percepciones: 1

Total percepciones: 18595.05

Total retenciones: 2789.26

Perceptores

Relación de perceptores

Ej.: 2020

NIF declarante: E78459005

NIF perceptor: 48614626D

NIF rep.legal:

Nombre perceptor: Proveedor Residente

Provincia: 28

Clave: G

Subclave: 01

Percepción (dineraria): 18595.05

Retención (dineraria): 2789.26

Percepción (especie):

Retención (especie):

Ceuta/Melilla:

# Demo 2



Percepción	Proveedor	Clave 111/190	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000022	14/09/2021	7.500,00 €	6.198,35 €	1.301,65 €	15%	929,75 €	6.570,25 €
	11000070 Proveedor residente	G01	1900000019	14/09/2021	15.000,00 €	12.396,69 €	2.603,31 €	15%	1.859,50 €	13.140,50 €
					22.500,00 €	18.595,04 €	3.904,96 €		2.789,26 €	19.710,74 €

SAP Visualizar datos extraídos

🔍 ☰ ☷ 🔍 Σ ½ 📄 🗑️ 🔄 📊 📅 Más ▾

🔍 📄 i: Finalizar

## Informe de retención de impuestos España

09/14/2020

Soc.	Núm.prov.	NIF	Dirección	Tp.retenc.	IR	Fecha contab.	Nº documento	Fecha doc.	Referencia	C..	Importe ML	Base retención	Importe retención
2410	0001000070	48614626D	Proveedor Residente Torrelaguna 44 24043 Madrid	FP	15	09/14/2020	1900000019	09/14/2020	RES-0001		15.000,00	12.396,70	1.859,51
2410		48614626D	Proveedor Residente Torrelaguna 44 24043 Madrid	FP	15	09/14/2020	1900000022	09/14/2019	RES-0002		7.500,00	6.198,35	929,75
	0001000070										22.500,00	18.595,05	2.789,26
2410	0001000071		Proveedor no Residente sEP Dietmar-Hopp Allee 16 69190 Walldorf	X1	19	09/14/2020	1900000020	09/14/2020	SEP-0001		25.000,00	20.661,16	3.925,62
	0001000071										25.000,00	20.661,16	3.925,62
2410	0001000080		Proveedor no Residente sEP 2 35 Rue d'Alsace 92300 Levallois-Perret	X6	19	09/14/2020	1900000021	09/14/2020	SEP-0002		3.000,00	2.479,34	471,07
	0001000080										3.000,00	2.479,34	471,07
											50.500,00	41.735,55	7.185,95



# Modelo 193

**Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF sobre determinados rendimientos del capital mobiliario. Retenciones e ingresos a cuenta del IS e IRNR (establecimientos permanentes) sobre determinadas rentas. Resumen anual.**



# Modelo 193



- El modelo 193 (ES\_WHT\_M193) es la **declaración anual Informativa** de retenciones e ingresos a cuenta del IRPF sobre determinados rendimientos del capital mobiliario. Retenciones e ingresos a cuenta del IS e IRNR (establecimientos permanentes) sobre determinadas rentas.
- Los **únicos registros relevantes** al 193 serán los que utilicen los nuevos indicadores de retenciones (B1 a BE, y C1 a CE) en los datos maestros de retenciones del tercero, junto con los indicadores de retención 19 ó 24.
- Los **importes resumen** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención, retenciones practicadas y retenciones e ingresos a cuenta ingresadas. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos de preceptor con retenciones a reportar.
- Los **importes detallados** que se agruparán por fecha de devengo + clave + Naturaleza + tipo + porcentaje de retención, son la base de retención, la retención y el porcentaje de retención.
- La información de **nóminas** no se va a obtener automáticamente y deberá ser incluida manualmente, ya sea en la pantalla de DRC Statutory Reporting o directamente en la web de Hacienda.
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden EHA/3377/2011 \(actualizado por Orden HAC/1276/2019\)](#)
- Más información sobre el modelo 193 [aquí](#) (*documentación aún no en productivo*).

# Demo



Clave/Subclave	Tipo Ret.	Indicador ret.	Núm. Factura	Proveedor	Retención	Base	%Ret.
193_CD02	B2	19	190000019	1000040	684,03 EUR	3.600,15 EUR	19%
			190000021	1000040	703,05 EUR	3.700,25 EUR	19%
193_CD04	B4	19	170000002	1000041	-95,00 EUR	-500,00 EUR	19%
			170000003	1000041	-950,00 EUR	-5.000,00 EUR	19%
			190000020	1000041	1.140,10 EUR	6.000,50 EUR	19%
					1.482,18 EUR	7.800,90 EUR	19%

**SAP** Ejecutar informes avanzados de conformidad

Nombre del documento: MODELO193 Editar Restablecer Imprimir

Nombre de informe: Retención España Modelo-193  
 Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Fase: Corrección # 1  
 Período del informe: Período 1(01/01/2021 - 12/31/2021)  
 Año del informe: 2021  
 Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Estado de ejecución:  
Creado correctamente

Vista previa

Modelo - 193 Desplegar todo Ocultar todo

Declarante

Ej.: 2021  
 NIF declarante: A39200019  
 Nombre: Company Code 2410 - Address Name 1  
 Teléfono: 934833500  
 Apellidos y nombre: JOSE PEREZ GOMEZ  
 N° identificativo: 0000000000000  
 Sustitutiva: S

N° identificativo anterior: 1234567890123

Percepciones: 2  
 Importe de percepciones: 7.800,90  
 Retención: 1.482,18  
 Ingresados: 1.482,18  
 Naturaleza: S

Número total de percepciones

Listado de percepciones (2)

Nº sec.	Modelo	Ej.	NIF declarante	NIF perceptor	Nombre	Provincia	Clave	Naturaleza	Tipo	Importe íntegro	Base	% ret.	R
1	193	2021	A39200019	A58379629	IT Services Madrid (193)	28	C	02	1	7.300,40	7.300,40	19.0000	
2	193	2021	A39200019	A80599459	IT Services Madrid 2 (193)	28	C	04	1	500,50	500,50	19.0000	



# Modelo 216

Impuesto sobre la Renta de no Residentes. Rentas obtenidas sin mediación de establecimiento permanente. Retenciones e ingresos a cuenta (declaración - documento de ingreso)



# Modelo 216



- El modelo 216 (ES\_WHT\_M216) es la autoliquidación **mensual/trimestral** de las retenciones practicadas a no residentes sin establecimiento permanente en España (sEP).
- Estos perceptores se identificarán en los datos maestros de retenciones del tercero, indicando en la categoría de retención (*recipient type*) que se trata de una retención a practicar a un no residente sEP. **Sólo estos registros se tomarán para el modelo 216.**

Proveedor no Residente sEP /  
Company Code 2410

Datos generales Correspondencia Financiar **Retención de impuestos** Fecha de reclamación Textos

Withholding Taxes (1)		Buscar	
Clase de retención de impuestos	Código de retención de impuestos	Categoría retención	Sujeto a reten.
Retención profes.no residente - Factura X1	Retención profes.no residentes 19% (19)	M296: Retención (gen.) (A1)	Sí

- Los **importes** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención, base retenciones exentas y retención. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos que pertenezcan al preceptor y que contengan retenciones a reportar.
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el fichero TXT de este modelo según la [orden EHA/3290/2008 de 6 de noviembre \(Ejercicios 2021 y siguientes\)](#)
- Más información sobre el modelo 216 [aquí](#).

# Modelo 216 y Brexit



Se han definido nuevos tipos e indicadores de retención para dar soporte al facturas provenientes de GB en el 2021, que pasan a tener una retención del 24% y que son soportados por el modelo 216:

Ind. Retención	Tipo retención	Descripción	Clave/Subclave
U1	24%	Profesionales no residentes – Pago (Brexit, 24%)	296_19D01
U2	24%	Premios - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
U3	24%	Convenciones y Conferencias– Pago (Brexit, 24%)	296_07D01
U6	24%	Internacional - Pago (Brexit, 24%)	296_19D01
U7	24%	Royalties - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
U9	24%	Premios y promociones - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
VC	24%	No sujeto según acuerdo - Factura (Brexit, 24%)	296_25D04
V1	24%	Profesionales no residentes – Factura (Brexit, 24%)	296_19D01
V3	24%	Premios - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
V6	24%	Convenciones y Conferencias– Factura (Brexit, 24%)	296_07D01
V7	24%	Internacional - Factura (Brexit, 24%)	296_19D01
V9	24%	Royalties - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
VB	24%	Premios y promociones - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
VC	24%	No sujeto según acuerdo - Factura (Brexit, 24%)	296_25D04

# Demo



Rentas	Proveedor	Clave 216/296	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
11000071	Proveedor no residente sEP	19D01	1900000020	14/09/2021	25.000,00 €	20.661,16 €	4.338,84 €	19%	3.925,62 €	21.074,38 €
21000080	Proveedor no residente sEP 2	07D01	1900000021	14/09/2021	3.000,00 €	2.479,34 €	520,66 €	19%	471,07 €	2.528,93 €
					28.000,00 €	23.140,50 €	4.859,50 €		4.396,69 €	23.603,31 €

Nombre del documento: MODELO216

Editar Restablecer Imprimir

Nombre de informe: Retención impuestos España modelo 216  
 Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Fase: Declaración # 1  
 Período del informe: Septiembre(09/01/2020 - 09/30/2020)  
 Año del informe: 2020  
 Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Estado de ejecución:  
Creado correctamente

Vista previa

FIWTES\_S\_M216\_HEADER

Desplegar todo Ocultar todo

Ejercicio de devengo: 2020

Período: 09

Autoevaluación

Tipo de autoliquidación: U

Identificación - NIF: E78459005

Identificación - Apellidos o razón social: Company Code 2410 - Address Name 1

Identificación - Nombre (solo personas físicas):

Ejercicio: 2020

Período: 09

Liquidación - Partida 1 - Núm.rentas: 000000000000000002

Liquidación - Partida 2 - Base ret.ing.cuenta: 23.140,5

Liquidación - Partida 3 - Retenciones ingresos a cuenta: 4.396,69

Liquidación - Partida 4 - Núm.rentas (NO sujetas a retención): 000000000000000000

Liquidación - Partida 5 - Base ret.ing.cuenta (NO sujeta a retención): 0

Liquidación - Partida 6 - Resultado ing. anteriores declaraciones: 0

Liquidación - Partida 7 - Resultado ingresar: 4.396,69

Domiciliación - IBAN:

Declaración fiscal complementaria:

Complementaria - Número justificante declaración anterior:



# Modelo 296

Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de no Residentes (sin establecimiento permanente). Resumen anual.



# Modelo 296



- El modelo 296 (ES\_WHT\_M296) proporciona la información resumen **anual** de las retenciones practicadas a no residentes sin establecimiento permanente en España (sEP).
- Estos perceptores se identificarán en los datos maestros de retenciones del tercero, indicando en la categoría de retención (*recipient type*) que se trata de una retención a practicar a un no residente sEP. **Sólo estos registros se tomarán para el modelo 296.**

Proveedor no Residente sEP /  
Company Code 2410

Datos generales Correspondencia Financiar **Retención de impuestos** Fecha de reclamación Textos

Withholding Taxes (1)

Clase de retención de impuestos	Código de retención de impuestos	Categoría retención	Sujeto a reten.
Retención profes.no residente - Factura X1	Retención profes.no residentes 19% (19)	M296: Retención (gen.) (A1)	Sí

- Los **importes resumen** que calculará el sistema por período son: número de perceptores, base de retención, retenciones practicadas y retenciones e ingresos a cuenta ingresadas. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos de preceptor con retenciones a reportar.
- Los **importes detallados** que se calcularán por fecha de devengo + clave + Naturaleza + subclave + porcentaje de retención, son la base de retención, la retención y el porcentaje de retención.
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden EHA/3290/2008 \(Ejercicio 2017\)](#)
- Más información sobre el modelo 296 [aquí](#).

# Modelo 296 y Brexit



Se han definido nuevos tipos e indicadores de retención para dar soporte al facturas provenientes de GB en el 2021, que pasan a tener una retención del 24% y que son soportados por el modelo 296:

Ind. Retención	Tipo retención	Descripción	Clave/Subclave
U1	24%	Profesionales no residentes – Pago (Brexit, 24%)	296_19D01
U2	24%	Premios - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
U3	24%	Convenciones y Conferencias– Pago (Brexit, 24%)	296_07D01
U6	24%	Internacional - Pago (Brexit, 24%)	296_19D01
U7	24%	Royalties - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
U9	24%	Premios y promociones - Pago (Brexit, 24%)	296_25D01
VC	24%	No sujeto según acuerdo - Factura (Brexit, 24%)	296_25D04
V1	24%	Profesionales no residentes – Factura (Brexit, 24%)	296_19D01
V3	24%	Premios - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
V6	24%	Convenciones y Conferencias– Factura (Brexit, 24%)	296_07D01
V7	24%	Internacional - Factura (Brexit, 24%)	296_19D01
V9	24%	Royalties - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
VB	24%	Premios y promociones - Factura (Brexit, 24%)	296_25D01
VC	24%	No sujeto según acuerdo - Factura (Brexit, 24%)	296_25D04

# Demo



Proveedor	Clave 216/296	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
1000071 Proveedor no residente sEP	19D01	1900000006	14/09/2019	8.000,00 €	6.611,57 €	1.388,43 €	19%	1.256,20 €	6.743,80 €
1000080 Proveedor no residente sEP 2	07D01	1900000005	14/09/2019	5.000,00 €	4.132,23 €	867,77 €	19%	785,12 €	4.214,88 €
				13.000,00 €	10.743,80 €	2.256,20 €		2.041,32 €	10.958,68 €

SAP Ejecutar informes avanzados de conformidad

Nombre del documento: Modelo296  
Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Editar Restablecer Imprimir

Vista previa

Declaración Informativa. Retenciones e ingresos a cuenta del Impuesto sobre la Renta de no Residente

Declarante

Ejercicio: 2019  
 NIF del declarante: E78459005  
 Apellidos y nombre o razón social del declarante: Company Code 2410 - Address Name 1  
 Persona con quien relacionarse - Teléfono: 934833500  
 Persona con quien relacionarse - Apellidos y nombre: JOSE PEREZ GOMEZ  
 Número identificativo de la declaración: 2962019001000  
 Declaración sustitutiva:

Número identificativo de la declaración:   
 Número total de perceptores: 000000002  
 Base retenciones e ingresos a cuenta: 10743.80  
 Retenciones e ingresos a cuenta: 2.041,32  
 Retenciones e ingresos a cuenta: 2.041,32  
 NIF del representante legal:

Perceptores

Relación de perceptores (2)

Nº sec.	Ejercicio	NIF declarante	NIF perceptor	NIF del repr.legal	Personalidad	Nombre	Fecha de deve...	Naturaleza de L...	Clave	Subclave	Base	Porcentaje
1	2019	E78459005	X0795668Y		F	Proveedor no Residente sEP	14.09.2019	D	19	01	6611.57	19.0000
2	2019	E78459005	Y2821730N		F	Proveedor no Residente sEP 2	14.09.2019	D	07	01	4132.23	19.0000



# Modelo 303

IVA. Autoliquidación.



# Modelo 303



- El modelo 303 (ES\_VAT\_DCL\_M303\_NATIONAL) es la autoliquidación **mensual/trimestral** del IVA que se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos que pertenezcan al preceptor.
- Los **importes** calculados por el Sistema para el 303 se agrupan en los siguientes registros:

Registro **30301**:  
Datos identificativos  
y régimen general.

- Datos identificativos
- IVA devengado
- IVA deducible

Registro **30302**:  
Actividades  
agrícolas y régimen  
simplificado (no  
soportado)

Registro **30303**:  
Información  
adicional sobre  
entrega de bienes y  
prestación de  
servicios y resultado  
de la declaración

Registro **30304**:  
Información  
adicional, resultado y  
datos último periodo  
sólo exonerados  
modelo 390.

Registro **30305**:  
prorrata y sectores  
diferenciados.

- Prorrata (manual)
- Sectores diferenciados (manual)

- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- Se ha añadido la funcionalidad de **prorrata y sectores diferenciados** en el informe. El cálculo automático del coeficiente de prorrata, sin embargo, no está soportado y esta información tiene que incluirse manualmente en DRC Statutory Reporting.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden HAP/2373/2014, de 9 de diciembre \(ejercicio 2021\) - actualizado 20/01/2021](#)
- Más información sobre el modelo 303 [aquí](#).



## Definición de Tax Boxes

- Las casillas (tax boxes) de base imponible y cuota se configurarán en el sistema según el modelo requerido por Hacienda.
- Cada casilla se calculará mediante uno o varios a un “grupo de impuestos”
- Cada “grupo de impuestos” definirá el criterio de selección de los documentos pertenecientes a dicho grupo, mediante: el indicador de impuestos (p.ej. 03), la Clave de operación (p.ej., MWS) y la clase de documento (p.ej. DB)
- Las casillas definidas en el 303 como calculadas, [27] “Total cuota devengada” , [45] “Total a deducir”, [46] “Resultado régimen general”,... se calcularán por programa y no se definirán mediante tax boxes.

# Tax Boxes. Ejemplo práctico



Agencia Tributaria  
Teléfono: 901 33 55 33  
www.agenciatributaria.es

ANEXO V

Impuesto sobre el Valor Añadido

Autoliquidación

Modelo

303

## Identificación (1)

## Devengo (2)

Ejercicio  Período

NIF  Apellidos y Nombre o Razón social

¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (Art. 30 RIVA)?  SI  NO

¿Tributa exclusivamente en régimen simplificado?  SI  NO

¿Es autoliquidación conjunta?  SI  NO

¿Ha sido declarado en concurso de acreedores en el presente período de liquidación?  SI  NO

¿Ha optado por el régimen especial del criterio de Caja (art. 163 undecies LIVA)?  SI  NO

¿Es destinatario de operaciones a las que se aplique el régimen especial del criterio de caja?  SI  NO

Opción por la aplicación de la prorratea especial (artículo 103.Dos.1º LIVA)  SI  NO

Revocación de la opción por la aplicación de la prorratea especial (artículo 103.Dos.1º LIVA)  SI  NO

Exonerados de la Declaración-resumen anual del IVA, modelo 390:  SI  NO

¿Existe volumen de operaciones (art. 121 LIVA)?  SI  NO

Fecha en que se dictó el auto de declaración de concurso  Día  Mes  Año

Si se ha dictado auto de declaración de concurso en este período indique el tipo de autoliquidación  Preconcurso  Postconcurso

Espacio reservado para numeración por código de barras

## Liquidación (3)

### Régimen general

#### IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general	01	02	03
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios	04	05	06
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)	07	08	09
Modificación bases y cuotas	10	11	12
Recargo equivalencia	13	14	15
Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia	16	17	18
	19	20	21
	22	23	24
	25	26	27
Total cuota devengada ( [03] + [06] + [09] + [11] + [13] + [15] + [18] + [21] + [24] + [26])...			27

## Definir casillas de declaración (externas)

Casilla declaración	TS CasDecl	Descripción de casilla de impuesto
<input type="checkbox"/> 01	Importe de base imponible	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 03	Importe del impuesto	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 04	Importe de base imponible	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 06	Importe del impuesto	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 07	Importe de base imponible	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 09	Importe del impuesto	Regimen general: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 10	Importe de base imponible	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 11	Importe del impuesto	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 12	Importe de base imponible	Procedimiento de inversión impositiva: Otras operaciones (adq.intracomunitar
<input type="checkbox"/> 13	Importe del impuesto	Procedimiento de inversión impositiva: Otras operaciones (adq.intracomunitar
<input type="checkbox"/> 14	Importe de base imponible	Modificación de importes impositivos e imponibles: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 15	Importe del impuesto	Modificación de importes impositivos e imponibles: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 16	Importe de base imponible	Impuesto compensatorio: IVA repercutido
<input type="checkbox"/> 18	Importe del impuesto	Impuesto compensatorio: IVA repercutido

## Definir grupos de impuestos (internos)

Gpo.impto.	P/R decl.	II	Inicio de validez del...	COp	Clase docum.	Fin de validez de...
<input type="checkbox"/> 01	ES	03	01.01.1900	MWS		31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01	ES	4A	01.01.1900	MWS		31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01	ES	4F	01.01.1900	MWS		31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01	ES	A4	01.01.1900	MWS		31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01	ES	AG	01.01.1900	MWS		31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DB	31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DG	31.01.9999
<input checked="" type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DT	31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DU	31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DX	31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	03	01.01.1900	MWS	DY	31.01.9999
<input type="checkbox"/> 01_CORR	ES	4A	01.01.1900	MWS	DB	31.01.9999

## Asignar grupo de impuestos a casilla declaración

Casilla declaración	Gpo.impto.	Oper.arit.
<input type="checkbox"/> 01	01	
<input type="checkbox"/> 01	01_CORR	-
<input type="checkbox"/> 03	03	
<input type="checkbox"/> 03	03_CORR	-
<input type="checkbox"/> 04	04	
<input type="checkbox"/> 04	04_CORR	-
<input type="checkbox"/> 06	06	
<input type="checkbox"/> 06	06_CORR	-
<input type="checkbox"/> 07	07	



### Declaración de IVA España: Modelo 303



Entidad: Entidad de presentación de cuentas ES  
Período del informe: Abril(04/01/2021 - 04/30/2021)  
Año del informe: 2021  
Fecha de vencimiento: 05/25/2021

Estado de actividad:  
En proceso

Estado de fecha de vencimiento:  
Vence más adelante



Fases actuales Fases completadas Notas

#### Actividades (3)

Definir En proceso Definir Completado Reabrir actividad Omitir actividad

<input type="checkbox"/>	Nombre de actividad	Estado fecha vencim.	Estado de actividad	Estado detallado	Última modificación realizada por (estado de actividad)	Comentarios	Fecha de vencimiento	Última modificación realizada el (estado de actividad)
<b>Declaración # 1 (En proceso)</b>								
<input type="checkbox"/>	Gestión de posiciones de impuestos	Vence más adelante	No iniciada				05/25/2021	04/01/2021 >
<input type="checkbox"/>	Preparar formulario de devolución de IVA 303 (España)	Vence más adelante	No iniciada	No iniciado			05/25/2021	04/01/2021 >
<input type="checkbox"/>	Contabilización de impuestos a pagar	Vence más adelante	No iniciada				05/25/2021	04/01/2021 >

#### Fases completadas

#### Actividades (0)



Nombre de actividad	Estado de actividad	Estado detallado	Última modificación realizada por (estado de actividad)	Comentarios	Fecha de vencimiento	Última modificación realizada el (estado de actividad)
No se han encontrado datos. Intente ajustar las opciones de filtro.						

#### Notas

#### Notas (0)

# Demo



Proveedor	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	%IVA	IVA	%Ret.	Ret.	A pagar
1000070 Proveedor residente	190000022	14/09/2021	7.500,00 €	6.198,35 €	21%	1.301,65 €	15%	929,75 €	6.570,25 €
1000070 Proveedor residente	190000019	14/09/2021	15.000,00 €	12.396,69 €	21%	2.603,31 €	15%	1.859,50 €	13.140,50 €
1000071 Proveedor no residente sEP	190000020	14/09/2021	25.000,00 €	20.661,16 €	21%	4.338,84 €	19%	3.925,62 €	21.074,38 €
1000080 Proveedor no residente sEP 2	190000021	14/09/2021	3.000,00 €	2.479,34 €	21%	520,66 €	19%	471,07 €	2.528,93 €
			50.500,00 €	41.735,54 €		8.764,46 €		7.185,95 €	43.314,05 €

IVA deducible

Posición de documento (11)

Nº sec.	Descripción	Casilla (base imponible)	Base imponible	Casilla (cuota)	Cuota
1	Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes	28	41.735,55	29	8.764,45
2	Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	30	0,00	31	0,00
3	Por cuotas soport.import.b.corrientes	32	0,00	33	0,00
4	Por cuotas soport.import.b.de inversión	34	0,00	35	0,00
5	En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes	36	0,00	37	0,00
6	En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión	38	0,00	39	0,00
7	Rectific.deducciones	40	0,00	41	0,00
8	Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.		0,00	42	0,00
9	Regularización inversiones		0,00	43	0,00
10	Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorata		0,00	44	0,00

Resultado régimen general ( [27] - [45] ) - Cuota [46]:

¿Existe volumen anual de operaciones (art. 121 LIVA)?

Tributa exclusivamente a Administración Foral con IVA a la importación pendiente de ingreso:

¿Ha llevado voluntariamente los Libros del IVA electrónicamente por la AEAT durante el ejercicio?:

¿Está exonerado de la Declaración-resumen anual del IVA, modelo 390?:

Reservado para la AEAT:

Indicador final de registro 30301:

# Prorrata . Inserción manual



Document Name: Modelo 303

Edit Reset Print

Record 30304 (Pro rata data and activities with differentiated deduction regimes)

Line Items

Pro rata

Pro rata

Line Items (5)

Seq. No.	CNAE Code [500/505/510/515/520]
1	682
2	
3	
4	
5	

Document Name: Modelo 303

Print

Report Name: Spain VAT Return Form 303  
 Reporting Entity: ES Reporting Entity  
 Phase: Declaration # 1  
 Reporting Period: December(12/01/2019 - 12/31/2019)  
 Reporting Year: 2019  
 Generated By: Example General Ledger Accountant for Spain

Run Status:  
Generated Successfully

Preview



Activities with differentiated deduction regimes

Activities with differentiated deduction regimes

Line Items (2)

Seq. No.	Deductible VAT...	Deductible VAT...
1	0,00	0,00
2	0,00	0,00

Form 303 > Record 30304 (Pro rata data and activities with differentiated deduction regimes) > Line Items

Expand All Collapse All

Pro rata

Line Items (5)

Seq. No.	CNAE Code [500/505/510/515/520]	Amount of the transactions [501/506/511/516/521]	Amount of the transactions with the right of dedu...	Pro rata Type [503/508/513/518/523]	Pro rata % [504/509/514/519/524]
1	681	45.000,00	25.000,00	G	56,00
2	682	10.000,00	10.000,00	G	100,00
3	683	30.000,00	3.000,00	G	10,00
4	684	80.000,00	16.000,00	G	20,00
5	685	2.200,00	200,00	G	10,00

Opening Tag Record  
 Indicator of Complementa  
 Reserved for the Tax Agency  
 Closing Tag Record

# Vista analítica



Navigation Panel

Navigation Panel

Dimensions

Search Dimensions

Rows

- Company Code
- Tax Box
- Amount Type

Columns

- Measures

Available Fields

- Additional Crcty 1
- Additional Crcty 2
- Bus. Ptnr. Address
- Business Partner
- Business Place
- Business Ptnr Name
- Company Code Crcty
- Company Country
- Country Currency
- Debit/Credit Code
- Document Currency
- Document Header Text
- Document Number
- Fiscal Period
- Fiscal Year
- From Date Tx Bx Str
- G/L Account
- Group
- Is reversed
- Is reversing
- Journal Entry Date
- Journal Entry Type
- Jurisdiction code
- Ledger

Standard \* ⌵

Hide Filter Bar

\* Reporting Entity: ES\_RPG\_ENT x

\* Report ID: ES\_VAT\_DCL\_M303\_... x

\* Report Run ID: 00000013 x

\* Country Key: ES x

Company Code: 2410 x

Tax Box: 01...77 x

Un Tx Box Str. Type: M303 x

From Date Tx Bx Str: ≤12/01/2019 x

Reporting Entity: ES\_RPG\_ENT x

Report ID: ES\_VAT\_DCL\_M303\_... x

Report Run ID: 00000013 x

To Date Tx Bx Str: ≥12/01/2019 x

REPORTINGDATE: 12/01/2019...12/31/2... x

Tx Cnt Or CoCd Cntry: ES x

Adapt Filters (14) Go

DataGrid Query Information

<Standard Query View> ⌵ Filter Sort Hierarchy Drilldown Display Measures Totals

Company Code	Tax Box	Amount Type	Tax Rate	AMOUNTINREPOR...	TAXBASEAMOUNTI...	TAXAMOUNTINRPT...
2410	01	B		4,000000	9.177,03 EUR	9.177,03 EUR
	03	T		4,000000	367,08 EUR	9.177,03 EUR
	04	B		10,000000	5.000,00 EUR	5.000,00 EUR
	06	T		10,000000	500,00 EUR	5.000,00 EUR
	10	B		4,000000	630,00 EUR	630,00 EUR
	11	T		4,000000	25,20 EUR	630,00 EUR
	14	B		4,000000	-461,36 EUR	-461,36 EUR
	15	T		4,000000	-29,36 EUR	-461,36 EUR
	22	B		0,500000	7.177,03 EUR	7.177,03 EUR
	24	T		0,500000	35,89 EUR	7.177,03 EUR
	25	B		0,500000	-95,69 EUR	-95,69 EUR
	26	T		0,500000	-0,48 EUR	-95,69 EUR
	28	B		10,000000	800,00 EUR	800,00 EUR
	29	T		10,000000	80,00 EUR	800,00 EUR
	38	B		4,000000	630,00 EUR	630,00 EUR
	39	T		4,000000	25,20 EUR	630,00 EUR
	40	B		4,000000	-75,45 EUR	-75,45 EUR
	41	T		4,000000	-5,75 EUR	-75,45 EUR
	59	B		0,000000	1.000,00 EUR	1.000,00 EUR
	61	B		0,000000	300,00 EUR	300,00 EUR



# Modelo 347

Declaración Informativa. Declaración anual de operaciones con terceras personas





## Modelo 347 (sólo método clásico, no full)

- El modelo 347 proporciona la información resumen **anual** de las operaciones con terceras personas.
- Este modelo tiene dos informes: el informe anual de operaciones con terceros (ES\_M347) y el informe de operaciones recibidas al contado (ES\_M347\_INCASH).
  - El informe de operaciones con terceros recogerá todas los clientes y proveedores con los que se haya tenido un volumen superior a 3.005,06€ durante el año anterior, indicando el NIF, el NIF IVA (si procede) país/provincia, la base, el IVA y el total.
  - El informe de operaciones al contado todas las transacciones superiores a 6000€ pagadas al contado durante el año anterior, sobre una cuenta contable determinada, indicando el número de factura
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según la [orden HAP/1732/2014, de 24 de septiembre](#)
- Más información sobre el modelo 347 para operaciones con terceros [aquí](#) y para pagos al contado [aquí](#)

# Demo pagos al contado (I)



Guardar como variante... Más ▾

## Periodif.generales

Sociedad:

Número de documento:

Ejercicio:

Sociedad IVA:

Fecha de contabilización:

## Otras selecciones

Cliente:

## Operaciones de caja

Ejecución de actualización:

Tipo documento caja entrante:

Cuenta de mayor de caja entr.:

## Control salida

Salida de listas:

Lista detalle operación caja:

## Formulario 347 España: Operaciones recibidas al contado

Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
Fase: Declaración # 1  
Período del informe: Período 1(01/01/2021 - 12/31/2021)  
Año del informe: 2021  
Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Estado de ejecución:  
Creado correctamente

Presentación de cuentas Criterios de selección Log Adjuntos

<input type="checkbox"/>	Nombre de documento	Formato	Tamaño	Acción
<input type="checkbox"/>	Lista de pagos recibidos en efectivo	Vista de tabla	0 Byte	
<input type="checkbox"/>	Lista detallada de pagos recibidos en efectivo	Vista de tabla	0 Byte	

### Criterios de selección

Salida de listas: X  
Cuenta de mayor de caja entr.: 0010010000  
Fecha de contabilización: 03/14/2021 - 03/14/2021  
Ejercicio: 2021  
Sociedad: 2410

### Log

Cronomarc.	Texto de mensaje	Txt.expl.mensaje
03/18/2021 09:42:12	Generación de documentos iniciada	
03/18/2021 09:42:12	Documento "LIST" creado. Verifique la lista de documentos.	

**Presentar** Volver a presentar Guardar adjuntos Actualizar estado de presentación Verificar Revertir esta

# Demo pagos al contado (II)



SAP Visualizar datos extraídos

Desplegar Ocultar Más

Sociedad	Lugar negocio	NIF com.ct.	Núm.docume...	Período contab.doc.caja	Año contable...	Núm.doc.fact...	Año contable factura	Cl.doc.factura	Categoría negocio	Importe caja
2410		0001000071	1400000013	3	2021	1800000039	2021	DR		1.000,00
2410		0001000071	1400000013	3	2021	1800000040	2021	DR		2.000,00
2410		0001000071	1400000012	3	2021	1800000041	2021	DR		6.000,00

SAP Formulario 347: Operaciones de caja (España)

Desplegar Ocultar Log de errores Más

Soci...	Luga...	NIF com.ct.	Perío...	Año contable...	Año ...	Categoría negocio	Importe caja
2410		0001000071	3	2021	2021		9.000,00



# Modelo 349

Declaración Informativa. Declaración recapitulativa de operaciones intracomunitarias.





## Modelo 349 (*EC Sales List*)

- El modelo 349 (ES\_ECSSL\_DCL) proporciona la información resumen **anual** de operaciones intracomunitarias.
- Los **importes resumen** que calculará el sistema por período son: número de operadores intracomunitarios y el importe total de operaciones, número de operadores con correcciones y total de correcciones. Éstos se calculará a partir de las facturas, notas de crédito/débito o adelantos de cada operador según el tipo de documento e indicador de impuestos relevante a operación intracomunitaria (ID UE/ID con valor informado en transacción FTXP).
- Los **importes detallados** que se agruparán por NIF del operador intracomunitario y clave de operación (E = Entrega IC exenta, A=Adquisición IC sujeta, T=Operación triangular, ...), consiste en la base imponible agregada de cada grupo
- Solo se podrá enviar una **declaración sustitutiva**. La declaración complementaria no se soporta.
- El Sistema genera el **fichero TXT** de este modelo según [orden HAC/174/2020, de 4 de febrero \(Ejercicio 2020 y siguientes\)](#)
- Más información sobre el modelo 349 [aquí](#).

## Declaración recapitulativa y de compras de España

Omitir la fase

Entidad: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Período del informe: Enero(01/01/2021 - 01/31/2021)  
 Año del informe: 2021  
 Fecha de vencimiento: 02/20/2021

Estado de actividad:  
 En proceso

Estado de fecha de vencimiento:  
**Atrasado 47 días**



Fases actuales Fases completadas Notas

### Actividades (3)

Definir En proceso Definir Completado Reabrir actividad Omitir actividad

<input type="checkbox"/>	Nombre de actividad	Estado fecha vencim.	Estado de actividad	Estado detallado	Última modificación realizada por (estado de actividad)	Comentarios	Fecha de vencimiento	Última modificación realizada el (estado de actividad)
<b>Corrección # 1 (En proceso)</b>								
<input type="checkbox"/>	Gestión de posiciones de impuestos	Atrasado 47 días	No iniciada				02/20/2021	03/22/2021 >
<input type="checkbox"/>	Tratamiento previo de rappel	Atrasado 47 días	No iniciada	No iniciado			02/20/2021	03/22/2021 >
<input type="checkbox"/>	Declaración recapitulativa (formulario 349)	Atrasado 47 días	En proceso	Generado con errores	Example General Ledger Accountant for Spain		02/20/2021	03/22/2021 >

### Fases completadas

#### Actividades (3)



	Nombre de actividad	Estado de actividad	Estado detallado	Última modificación realizada por (estado de actividad)	Comentarios	Fecha de vencimiento	Última modificación realizada el (estado de actividad)
<b>Declaración # 1 (Concluida)</b>							
	Declaración recapitulativa (formulario 349)	Concluida	Contenido aceptado por gobierno	Example General Ledger Accountant for Spain		02/20/2021	02/22/2021 >
	Gestión de posiciones de impuestos	Concluida		Example General Ledger Accountant for Spain		02/20/2021	03/22/2021 >
	Tratamiento previo de rappel	Concluida	Creado correctamente	Example General Ledger Accountant for Spain		02/20/2021	03/22/2021 >

### Notas

# Demo



Nº IVA declaración	Nombre interl.cial.	Clave de operación	Nº documento	Indicador impuestos	Base Imponible
DE192455022	Foreign ES Customer 60 (DE)	E Entrega de mercancías (ventas)	1800000009	00	1.550,25 EUR
DE238887813	Supplier/Customer for Intrastat (DE)	A Adquisiciones de mercancías (compras)	1900000009	C7	1.000,00 EUR
	Supplier/Customer for Intrastat (DE)	I Compra de servicios	1900000010	E2	15.000,00 EUR
FR10379821994	Cliente Extranjero 51 (FR)	T Operación triangular (venta de mercancías)	1800000010	00	3.500,50 EUR

**Ejecutar informes avanzados de conformidad**

Nombre del documento: Archivo TXT de Declaración recapitulativa de España

[Editar](#) [Restablecer](#) [Imprimir](#)

Vista previa

Modelo 349 Desplegar todo Ocultar todo

Clase de registro 1: Detalles de contribuyente

Clase de registro:	<input type="text" value="1"/>	Declaración fiscal sustitutiva:	<input type="text"/>
Modelo de declaración:	<input type="text" value="349"/>	Número identificativo de la declaración anterior:	<input type="text" value="000000000000"/>
Ejercicio:	<input type="text" value="2021"/>	Período de declaración:	<input type="text" value="01"/>
NIF del contribuyente:	<input type="text" value="A39200019"/>	Número total de operadores de la UE:	<input type="text" value="4"/>
Nombre de contribuyente:	<input type="text" value="COMPANY CODE 2410 - ADDRESS NAME 1"/>	Importe total de las operaciones de la UE:	<input type="text" value="21050.75"/>
Número de Teléfono:	<input type="text" value="934833500"/>	Número total de operadores intracomunitarios con rectificaciones:	<input type="text" value="0"/>
Nombre de persona de contacto:	<input type="text" value="JOSE PEREZ GOMEZ"/>	Importe total de las correcciones:	<input type="text" value="0.00"/>
Número identificativo de la declaración:	<input type="text" value="000000000000"/>		

Clase de registro 2: Operador intracomunitario (multisociedades GL)

Item (4)

Nº sec.	Clase de registro	Modelo de declaración	Ejercicio	NIF del contribuyente	NIF de operador de la UE	Nombre del operador de la UE	Clave de operación	Base imponible
1	2	349	2021	A39200019	DE192455022	FOREIGN ES CUSTOMER 60 (DE)	E	1550.25
2	2	349	2021	A39200019	DE238887813	SUPPLIER/CUSTOMER FOR INTRASTAT (E	A	1000.00
3	2	349	2021	A39200019	DE238887813	SUPPLIER/CUSTOMER FOR INTRASTAT (E	I	15000.00
4	2	349	2021	A39200019	FR10379821994	CLIENTE EXTRANJERO 51 (FR)	T	3500.50



# Informe genérico de retenciones

Resumen por tipo y código de impuesto

Resumen por unidad organizativa

Resumen por socio comercial

Lista de operaciones de retención de impuestos





# Informe genérico de retenciones

- El **informe genérico** de retenciones en S4H DRC Statutory Reporting proporcionará una extracción de datos genérica de los datos de retenciones que ayuden a generar otros informes de retenciones no soportados por el momento (180, 123, 193, 115,...).
- El informe proporcionará una lista de las retenciones registradas en el Sistema para período fiscal, distribuido en las siguientes **vistas**:
  - Resumen por tipo y código de impuesto
  - Resumen por unidad organizativa
  - Resumen por socio comercial
  - Lista de operaciones de retención de impuestos
- Esta funcionalidad **no está basada** en ninguna regulación específica
- La funcionalidad **analítica y de edición** de DRC Statutory Reporting está disponible en este informe

# Demo



Proveedor	Núm. Fact.	Date	Total Factura	Base	%Ret.	Ret.
1000070 Proveedor residente	1900000019	14/09/2021	15.000,00 €	12.396,69 €	15%	1.859,50 €
1000071 Proveedor no residente sEP	1900000020	14/09/2021	25.000,00 €	20.661,16 €	19%	3.925,62 €
1000080 Proveedor no residente sEP 2	1900000021	14/09/2021	3.000,00 €	2.479,34 €	19%	471,07 €
				<b>35.537,19 €</b>		<b>6.256,20 €</b>

SAP Ejecutar informes avanzados de conformidad

Declaración de retención de impuestos genéricos

Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Fase: Declaración # 1  
 Período del informe: Septiembre(09/01/2020 - 09/30/2020)  
 Año del informe: 2020  
 Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Presentación de cuentas   Criterios de selección   Log   Adjuntos

- Nombre de documento
- Resumen por tipo y código de impuesto
- Resumen por unidad organizativa
- Resumen por socio comercial
- Lista de operaciones de retención de impuestos

Criterios de selección

Sociedad: 2  
 Fecha de declaración: 0  
 Incl.ret.proveedor: S  
 Incl.ret.imptos clnt: S

Nombre del documento: Lista de operaciones de retención de impuestos

Nombre de informe: Declaración de retención de impuestos genéricos  
 Entidad de informe: Entidad de presentación de cuentas ES  
 Fase: Declaración # 1  
 Período del informe: Septiembre(09/01/2020 - 09/30/2020)  
 Año del informe: 2020  
 Generado por: Example General Ledger Accountant for Spain

Estado de ejecución: Creado correctamente

Vista previa

Operaciones de retenciones de impuestos

Agente de retención de impuestos

Unidad organizacional: 2410   País: ES  
 Nombre de la unidad organizativa: Company Code 2410   Código de identificación fiscal: B84486620

Operaciones de retenciones de impuestos

Item (4)

Nº sec.	Sociedad	Nº documento	Posición	Ejercicio	Tipo de retenci...	Tipo de retenci...	Indicador de re...	Fecha de conta...	Fecha del docu...	Base imponible de r...	Importe de retenció...	Tipo de retención
1	2410	1900000019	001	2020	0001000070	FP	15	14.09.2020	14.09.2020	12.396,7 EUR	1.859,51 EUR	15
2	2410	1900000020	001	2020	0001000071	X1	19	14.09.2020	14.09.2020	20.661,16 EUR	3.925,62 EUR	19
3	2410	1900000021	001	2020	0001000080	X6	19	14.09.2020	14.09.2020	2.479,34 EUR	471,07 EUR	19
										35.537,2 EUR	6.256,2 EUR	



# Gracias!

## Información de Contacto:

### **Francisco A. Hurtado Rebolo**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[f.hurtado@sap.com](mailto:f.hurtado@sap.com)

**SAP España**, Calle Torrelaguna 77, 28043, Madrid  
T +34 690 06 48 54, F +34 914 56 63 98

### **Victoria Golobart**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[victoria.golobart@sap.com](mailto:victoria.golobart@sap.com)

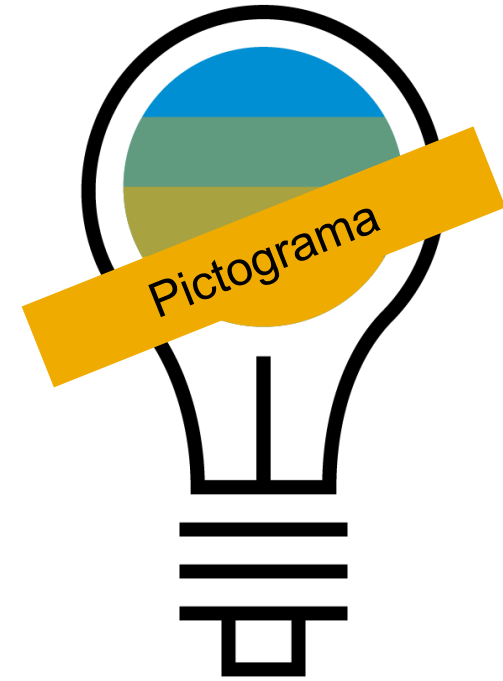
**SAP España**, Calle Josep Pla, 2, 08019, Barcelona  
T +34 93 483 35 51, F +34 93 483 35 01



**THE BEST RUN**



<titulo>







# Gracias!

## Información de Contacto:

### **Francisco A. Hurtado Rebolo**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[f.hurtado@sap.com](mailto:f.hurtado@sap.com)

**SAP España**, Calle Torrelaguna 77, 28043, Madrid  
T +34 690 06 48 54, F +34 914 56 63 98

### **Victoria Golobart**

Localization Product Manager  
Global Product Management  
[victoria.golobart@sap.com](mailto:victoria.golobart@sap.com)

**SAP España**, Calle Josep Pla, 2, 08019, Barcelona  
T +34 93 483 35 51, F +34 93 483 35 01



**THE BEST RUN**

