

**ANEXO I**  
**CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184**

**DECLARACION TELEMÁTICA DE MODELOS INFORMATIVOS**  
**184 – ENTIDADES EN REGIMEN DE ATRIBUCIÓN DE RENTAS**

AÑO  
PERIODO

ANUAL

RESUMEN DE LA DECLARACIÓN				
Presentador				
N.I.F.	Apellidos y nombre o Razón social			
Representante				
N.I.F.	Apellidos y nombre o Razón social			
Declarante				
N.I.F.	Razón social			
Residente	197 <input type="checkbox"/>			
Tipo de entidad	191	1 – Sociedad civil 2 – Comunidad de bienes 3 – Herencia yacente 4 – Comunidad de propietarios 5 – Otros	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
Tipo de actividad	192	1 – Actividad empresarial 2 – Actividad profesional 3 – Tenencia y administración de bienes inmuebles 4 – Tenencia y administración de valores o activos financieros 5 – Otros	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
Extranjero	198 <input type="checkbox"/>			
Tipo de entidad	193	1 – Corporación, asociación o ente con personalidad jurídica propia 2 – Corporación o ente independiente, pero sin personalidad jurídica propia. 3 – Conjunto unitario de bienes pertenecientes a dos o más personas en común sin personalidad jurídica propia 4 – Otra	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
País	194	<input style="width: 150px;" type="text"/>		
Objeto	195	A – Realización de una actividad de naturaleza empresarial B – Realización de una actividad de naturaleza profesional	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
Porcentaje de renta atribuible a miembros residentes	196	<input style="width: 150px;" type="text"/>		

DATOS ADICIONALES DE LA DECLARACIÓN		
Tributación en régimen del impuesto sobre sociedades	4 <input type="checkbox"/>	
Importe neto de la cifra de negocios	5	<input style="width: 150px;" type="text"/>
Número total de registros de socios, herederos, comuneros o partícipes	1	<input style="width: 150px;" type="text"/>

RESUMEN RENTAS		
Rentas obtenidas por la entidad		
Lista de rentas, deducciones y retenciones	Clave	Subclave
	<input style="width: 150px;" type="text"/>	<input style="width: 150px;" type="text"/>
Rentas atribuibles a los socios		
Lista socios	NIF	Apellidos y nombre o razón social del imputado
	<input style="width: 150px;" type="text"/>	<input style="width: 150px;" type="text"/>

**ANEXO I**  
**CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184**

**Rentas obtenidas por la entidad**

<b>CLAVE A – RENDIMIENTOS DE CAPITAL MOBILIARIO</b>		
Subclave:	01 – Rendimientos obtenidos en España <input type="checkbox"/>	País <input type="text"/>
	02 – Rendimientos obtenidos en el extranjero <input type="checkbox"/>	
	03 – Reducciones aplicables <input type="checkbox"/>	
Ingresos íntegros	Gastos/Exceso rentas negativas	
Renta atribuible	Porcentaje de reducción	Renta atribuible con derecho a reducción
<b>CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)</b>		
Subclave:	01 – Por rendimientos de capital mobiliario. Suma de retenciones e ingresos a cuenta	
Retenedores		
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
Total retenciones e ingresos a cuenta		
<b>CLAVE B – IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA O ENTIDAD CESIONARIA DE LOS CAPITALES PROPIOS</b>		
	País	<input type="text"/>
Institución cesionaria		
NIF	Denominación o Razón social	Rendimientos devengados
<b>CLAVE C – RENDIMIENTOS DE CAPITAL INMOBILIARIO</b>		
Subclave:	01 – Rendimientos obtenidos en España <input type="checkbox"/>	País <input type="text"/>
	02 – Rendimientos obtenidos en el extranjero <input type="checkbox"/>	
	03 – Reducciones aplicables <input type="checkbox"/>	
Ingresos íntegros	Gastos/Exceso rentas negativas	
Renta atribuible	Porcentaje de reducción	Renta atribuible con derecho a reducción
Intereses y demás gastos de financiación	Conservación y reparación	Intereses/gastos de reparación y conservación pendientes
Tributos y recargos	Saldos de dudoso cobro	Cantidades devengadas por terceros Primas de seguros
Primas de seguros	Amortización del inmueble	Amortización de bienes muebles
Otros gastos deducibles	Situación del inmueble	
Referencia catastral	Número de días de arrendamiento o cesión de uso y disfrute	
<b>CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)</b>		
Subclave:	02 – Por arrendamiento de inmuebles (constituyan o no actividad empresarial o profesional). Suma de retenciones o ingresos a cuenta	
	05 – Por otros conceptos. Suma de retenciones o ingresos a cuenta	
Retenedores		
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
Total retenciones e ingresos a cuenta		

**ANEXO I**  
**CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184**

**Rentas obtenidas por la entidad**

<b>CLAVE D – RENDIMIENTOS DE ACTIVIDADES EMPRESARIALES O PROFESIONALES</b>		
Subclave:	01 – Rendimientos obtenidos en España <input type="checkbox"/> 02 – Rendimientos obtenidos en el extranjero <input type="checkbox"/> 03 – Importe del rendimiento con derecho a reducción <input type="checkbox"/> 04 – Subvenciones o ayudas sujetas y no exentas, imputables en el ejercicio, obtenidas en España <input type="checkbox"/> 05 – Subvenciones o ayudas sujetas y no exentas, imputables en el ejercicio, obtenidas en el extranjero <input type="checkbox"/> 06 – Ayudas exentas, excepto las que deban declararse en la subclave 07 <input type="checkbox"/> 07 – Ayudas exentas en virtud del artículo 7.z) del texto refundido de la Ley Foral del IRPF <input type="checkbox"/>	País <input style="width: 100px;" type="text"/>
Régimen determinación rendimientos:	1 – Estimación directa modalidad normal <input type="checkbox"/> 2 – Estimación directa modalidad simplificada <input type="checkbox"/> 3 – Estimación directa especial <input type="checkbox"/>	Tipo de actividad: <ul style="list-style-type: none"> <li>1 – Actividades empresariales de carácter mercantil <input type="checkbox"/></li> <li>2 – Actividades agrícolas y ganaderas <input type="checkbox"/></li> <li>3 – Otras actividades empresariales de carácter no mercantil <input type="checkbox"/></li> <li>4 – Actividades profesionales de carácter artístico o deportivo <input type="checkbox"/></li> <li>5 – Restantes actividades profesionales <input type="checkbox"/></li> </ul> Grupo epígrafe I.A.E. <input style="width: 100px;" type="text"/>
Ingresos íntegros	Gastos/Exceso rentas negativas	
Renta atribuible	Renta atribuible con derecho a reducción	Criterio de cobros y pagos <input type="checkbox"/>
Gastos de personal	Adquisición a terceros de bienes y servicios	Otros gastos fiscalmente deducibles
Consumos de explotación	Tributos fiscalmente deducibles	Arrendamientos y cánones
Reparaciones y conservación	Servicios profesionales independientes	Suministros
Gastos financieros	Amortizaciones	
<b>CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)</b>		
Subclave:	03 – Por rendimientos de actividades empresariales o profesionales (excepto arrendamientos de inmuebles). Suma de retenciones o ingresos a cuenta	
Retenedores	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
Total retenciones e ingresos a cuenta		

<b>CLAVE E – RENTAS CONTABILIZADAS DERIVADAS DE LA PARTICIPACIÓN EN INSTITUCIÓN DE INVERSIÓN COLECTIVA</b>		
Institución inversión colectiva		
NIF	Denominación o Razón social	Fecha de adquisición
Valor liquidativo	Valor adquisición	Renta atribuible

<b>CLAVE F – INCREMENTOS Y DISMINUCIONES DE PATRIMONIO NO DERIVADAS DE TRANSMISIONES DE ELEMENTOS PATRIMONIALES</b>		
Subclave:	01 – Incrementos generados en España. Se incluyen las subvenciones para rehabilitación de inmuebles, excepto las que deban declararse en las subclaves 05, 06 y 07 <input type="checkbox"/> 02 – Disminuciones generadas en España <input type="checkbox"/> 03 – Incrementos generados en el extranjero <input type="checkbox"/> 04 – Disminuciones generadas en el extranjero <input type="checkbox"/> 05 – Subvenciones para rehabilitación de vivienda habitual (art. 54.1.b del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF), excepto las que deban declararse en las subclaves 06 y 07 <input type="checkbox"/> 06 – Subvenciones obtenidas como consecuencia de un expediente de rehabilitación protegida y a las que se aplica el apartado 1 de la disposición adicional 55ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF <input type="checkbox"/> 07 – Subvenciones obtenidas para obras de rehabilitación y a las que se aplica el apartado 2 de la disposición adicional 55ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF <input type="checkbox"/>	País <input style="width: 100px;" type="text"/>
Incrementos/disminuciones		

ANEXO I

CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184

Rentas obtenidas por la entidad

CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)		
Subclave: 04 – Por incrementos de patrimonio. Suma de retenciones e ingresos a cuenta		
Retenedores		
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
Total retenciones e ingresos a cuenta		

CLAVE G – INCREMENTOS Y DISMINUCIONES DE PATRIMONIO DERIVADAS DE TRANSMISIONES DE ELEMENTOS PATRIMONIALES	
Subclave: 01 – Incrementos sin reducción generados en España.	<input type="checkbox"/>
02 – Disminuciones sin reducción generadas en España	<input type="checkbox"/>
03 – Incrementos sin reducción generados en el extranjero	<input type="checkbox"/>
04 – Disminuciones sin reducción generadas en el extranjero	<input type="checkbox"/>
05 – Incrementos con reducción, relativos a elementos no afectos a actividades empresariales o profesionales generados en España	<input type="checkbox"/>
06 – Incrementos con reducción, relativos a elementos no afectos a actividades empresariales o profesionales generados en el extranjero	<input type="checkbox"/>
07 – Incrementos con reducción, relativos a elementos afectos a actividades empresariales o profesionales generados en España	<input type="checkbox"/>
08 – Incrementos con reducción, relativos a elementos afectos a actividades empresariales o profesionales generados en el extranjero	<input type="checkbox"/>
09 – Incrementos exentos por reinversión, art. 45.2 del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF	<input type="checkbox"/>
Incrementos/disminuciones	País <input type="text"/>

CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)		
Subclave: 04 – Por incrementos de patrimonio. Suma de retenciones e ingresos a cuenta		
Retenedores		
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
NIF retenedor	Nombre o razón social retenedor	Importe retención
Total retenciones e ingresos a cuenta		

CLAVE H – ENTIDADES QUE DETERMINAN LA RENTA ATRIBUIBLE SEGÚN EL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	
Resultado contable	
Ajustes (aumentos)	Ajustes (disminuciones)
Renta atribuible	

CLAVE I – DEDUCCIONES TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY FORAL DEL IRPF	
Subclave: 02 – Por donativos, donaciones y aportaciones a determinadas entidades	<input type="checkbox"/>
03 – Por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla	<input type="checkbox"/>
4A – Deducciones en actividades empresariales o profesionales: para incentivar inversiones en elementos nuevos del inmovilizado material	<input type="checkbox"/>
4B – Deducciones en actividades empresariales o profesionales: para incentivar la realización de determinadas actividades	<input type="checkbox"/>
05 – Por doble imposición internacional (importe efectivo satisfecho en el extranjero)	<input type="checkbox"/>
06 – Por inversiones en instalaciones de energía renovables	<input type="checkbox"/>
07 – Por inversión en sistemas de recarga	<input type="checkbox"/>
08 – Por obras de mejora de la eficiencia energética de viviendas (apartados 1 y 2 DA 65ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF)	<input type="checkbox"/>
09 – Por obras de mejora de la eficiencia energética de viviendas (apartado 3 DA 65ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF)	<input type="checkbox"/>
Base de la deducción/importe	

**ANEXO I**  
**CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184**

**Rentas obtenidas por la entidad**

<b>CLAVE J – DEDUCCIONES LEY FORAL 26/2016, DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES</b>	
Subclave: 02 – Deducción por doble imposición internacional (importe efectivo satisfecho en el extranjero)	<input type="checkbox"/>
3A – Deducción para incentivar inversiones en elementos nuevos del inmovilizado material	<input type="checkbox"/>
04 – Deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades	<input type="checkbox"/>
05 – Otras deducciones	<input type="checkbox"/>
Base de la deducción/importe	

<b>CLAVE L – EXCESO DE RENTAS NEGATIVAS OBTENIDAS EN PAÍSES SIN CONVENIO CON ESPAÑA</b>		
Subclave: A – Rendimientos de capital mobiliario	<input type="checkbox"/>	País <input style="width: 100px; height: 20px;" type="text"/>
C – Rendimientos de capital inmobiliario	<input type="checkbox"/>	
D – Rendimientos de actividades empresariales o profesionales	<input type="checkbox"/>	
E – Rentas contabilizadas derivadas de la participación en instituciones de inversión colectiva	<input type="checkbox"/>	
F – Incrementos y disminuciones de patrimonio no derivadas de transmisiones de elementos patrimoniales	<input type="checkbox"/>	
G – Incrementos y disminuciones de patrimonio derivadas de transmisiones de elementos patrimoniales	<input type="checkbox"/>	
Gastos/Exceso rentas negativas		

ANEXO I

CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184

Rentas atribuibles a los socios

DATOS DEL SOCIO		
NIF	NIF del representante legal	Apellidos y nombre o razón social del imputado
Domicilio fiscal		
Datos adicionales		
Tipo partícipe:	1- Residente 2- No residente sin establecimiento permanente 3- No residente con establecimiento permanente	País:
Miembro a 31 de diciembre <input type="checkbox"/>	Nº de días del año en que ha sido miembro de la entidad	Porcentaje de participación

RENTAS DEL SOCIO	
CLAVE A – Rendimientos de capital mobiliario	
Subclave:	01 – Rendimientos del capital mobiliario previstos en los apartados a) y b) del artículo 27 y 1) y 2) del artículo 30 del Texto Refundido de la Ley Foral de IRPF <input type="checkbox"/> 02 – Rendimientos del capital mobiliario previstos en el apartado 3) del artículo 30 del Texto Refundido de la Ley Foral de IRPF <input type="checkbox"/>
Importe rendimiento	Reducción (subclave 02)
CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)	
Subclave:	01 – Por rendimientos del capital mobiliario. Suma de retenciones e ingresos a cuenta <input type="checkbox"/> Suma de retenciones e ingresos a cuenta

CLAVE C – Rendimientos de capital inmobiliario			
Importe rendimiento		Reducción	
Naturaleza del inmueble:	1 – Inmueble urbano <input type="checkbox"/> 2 – Inmueble rústico <input type="checkbox"/>	Situación del inmueble:	1 – Inmueble con referencia catastral situado en cualquier punto del territorio español, excepto País Vasco y Navarra <input type="checkbox"/> 2 – Inmueble con referencia catastral situado en la Comunidad Autónoma del País Vasco <input type="checkbox"/> 3 – Inmueble con referencia catastral situado en la Comunidad Foral de Navarra <input type="checkbox"/> 4 – Inmueble en cualquiera de las situaciones anteriores, pero sin referencia catastral <input type="checkbox"/> 5 – Inmueble situado en el extranjero <input type="checkbox"/>
Clave del declarado:	N – Nudo propietario <input type="checkbox"/> O – Otro derecho real <input type="checkbox"/> T – Titular <input type="checkbox"/> U – Usufructuario <input type="checkbox"/>	Porcentaje de titularidad del inmueble	Número de días de arrendamiento o cesión y disfrute del inmueble
CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)			
Subclave:	02 – Por arrendamiento de inmuebles (constituyan o no actividad empresarial o profesional). Suma de retenciones o ingresos a cuenta <input type="checkbox"/> 05 - Por otros conceptos. Suma de retenciones o ingresos a cuenta <input type="checkbox"/>	Suma de retenciones e ingresos a cuenta	

CLAVE D – Rendimientos de actividades empresariales o profesionales			
Subclave:	01 – Rendimientos de actividades empresariales o profesionales, excepto los que deban declararse en la subclave 02 <input type="checkbox"/> 02 – Subvenciones o ayudas sujetas y no exentas imputables en el ejercicio <input type="checkbox"/> 03 – Ayudas exentas, excepto las que deban declararse en la subclave 04 <input type="checkbox"/> 04 – Ayudas exentas en virtud del artículo 7.z del texto refundido de la Ley Foral del IRPF <input type="checkbox"/>		
Importe rendimiento	Reducción		
CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)			
Subclave:	03 – Por rendimientos de actividades empresariales o profesionales (excepto arrendamientos de inmuebles). Suma de retenciones e ingresos a cuenta		Suma de retenciones e ingresos a cuenta

CLAVE E – Rentas contabilizadas derivadas de la participación en institución de inversión colectiva	
Importe rendimiento	

ANEXO I

CONTENIDO DEL FORMULARIO WEB DEL MODELO 184

Rentas atribuibles a los socios

CLAVE F – Incrementos y disminuciones de patrimonio no derivadas de transmisiones de elementos patrimoniales	
Subclave: 01 – Incrementos, excepto los que deban declararse en las subclaves 03, 04 ó 05	<input type="checkbox"/>
02 – Disminuciones	<input type="checkbox"/>
03 – Subvenciones para rehabilitación de vivienda habitual (art. 54.1.b) del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF), excepto las que deban declararse en las subclaves 04 ó 05	<input type="checkbox"/>
04 – Subvenciones obtenidas como consecuencia de un expediente de rehabilitación protegida y a las que se aplica el apartado 1 de la disposición adicional 55ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF	<input type="checkbox"/>
05 – Subvenciones obtenidas para obras de rehabilitación y a las que se aplica el apartado 2 de la disposición adicional 55ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF	<input type="checkbox"/>
Importe rendimiento	
CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)	
Subclave: 04 – Por incrementos de patrimonio. Suma de retenciones e ingresos a cuenta	Suma de retenciones e ingresos a cuenta
CLAVE G – Incrementos y disminuciones de patrimonio derivadas de transmisiones de elementos patrimoniales	
Subclave: 01 – Incrementos	<input type="checkbox"/>
02 – Disminuciones	<input type="checkbox"/>
Importe rendimiento	
CLAVE K – Retenciones e ingresos a cuenta soportados por la entidad (pagos fraccionados de los socios e I.A.E. NO)	
Subclave: 04 – Por incrementos de patrimonio. Suma de retenciones e ingresos a cuenta	Suma de retenciones e ingresos a cuenta
CLAVE I – Deducciones Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF	
Subclave: 02 – Por donativos, donaciones y aportaciones a determinadas entidades	<input type="checkbox"/>
03 – Por rentas obtenidas en Ceuta y Melilla	<input type="checkbox"/>
4A – Deducciones en actividades empresariales o profesionales para incentivar inversiones en elementos nuevos del inmovilizado material	<input type="checkbox"/>
4B – Deducciones en actividades empresariales o profesionales para incentivar la realización de determinadas actividades	<input type="checkbox"/>
05 – Deducción por doble imposición internacional	<input type="checkbox"/>
06 – Por inversiones en instalaciones de energías renovables	<input type="checkbox"/>
07 – Por inversión en sistemas de recarga	<input type="checkbox"/>
08 – Por obras de mejora de la eficiencia energética de viviendas (apartados 1 y 2 DA 65ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF)	<input type="checkbox"/>
08 – Por obras de mejora de la eficiencia energética de viviendas (apartado 3 DA 65ª del Texto Refundido de la Ley Foral del IRPF)	<input type="checkbox"/>
Importe rendimiento	
CLAVE J – Deducciones Ley Foral 26/2016, del Impuesto sobre Sociedades	
Subclave: 02 – Deducción por doble imposición internacional (importe efectivo satisfecho en el extranjero)	<input type="checkbox"/>
3A – Deducción para incentivar inversiones en elementos nuevos del inmovilizado material	<input type="checkbox"/>
04 – Deducciones para incentivar la realización de determinadas actividades	<input type="checkbox"/>
05 – Otras deducciones (Ley Foral 26/2016)	<input type="checkbox"/>
Importe rendimiento	