

## OBLIGACIONES FISCALES DE ENERO

A continuación les indicamos las **obligaciones fiscales** con las que habrá que cumplir durante el **mes de Enero de 2024** (rogamos a las empresas cuyos impuestos se presentan en este despacho, que **nos envíen lo antes posible la documentación del 4º trimestre necesaria para su confección**):

\* **Hasta el 22 de Enero:**

- **Modelo 111:** I.R.P.F.  
Necesitamos que nos remitan las retribuciones y retenciones de profesionales, así como los complementos que perciban los trabajadores, o bien nos comuniquen que no existen en el trimestre que se declara.
- **Modelo 115:** Retenciones por arrendamientos.
- **Modelo 123:** Rendimientos de capital mobiliario (dividendos, préstamos intersocietarios, etc.).
- **Modelo 216:** Impuesto sobre la Renta de No Residentes. Retenciones e ingresos a cuenta.

\* **Hasta el 30 de Enero:**

- **Modelo 130:** Pago fraccionado I.R.P.F.
- **Modelo 303:** I.V.A.
- **Modelo 349:** I.V.A. operaciones intracomunitarias.
- **Modelo 390:** Resumen anual I.V.A. (*Salvo obligados al SII*)

\* **Hasta el 31 de Enero:**

- **Modelo 180:** Resumen anual retenciones por arrendamientos.
- **Modelo 190:** Resumen anual I.R.P.F.
- **Modelo 193:** Resumen anual Modelo 123.
- **Modelo 296:** Resumen anual Modelo 216.
- **Modelo 184:** Entidades en Régimen de Atribución de Rentas.

Estamos a su disposición para atender cualquier duda o aclaración al respecto.

Un cordial saludo.