Fube

GUIA

Com preparar el resum de la Renda i el fitxer per a Renta WEB a Fube



Com preparar el resum de la Renda i el fitxer per a Renta WEB a Fube

> Quan arriba la Renda, l'apartat de l'activitat és el que més temps s'emporta: sumar el que vas facturar durant l'any, repartir les despeses a les seves caselles i recordar el que ja vas avançar en els pagaments fraccionats. Si ets autònom en estimació directa i portes les teves factures i les teves despeses a Fube, aquestes xifres ja estan calculades.

El **resum de la Renda** te les mostra ordenades tal com les demana la declaració, cadascuna amb la seva casella, i a més et dona els **llibres registre en un fitxer per a Renta WEB**. Aquesta guia t'ensenya a deixar-lo preparat, a llegir-lo i a fer servir el fitxer amb cap.

Abans de començar necessites tenir registrades les factures i les despeses de l'any. I, perquè el fitxer inclogui la teva activitat i les despeses vagin a la seva casella, dos ajustos que es fan una vegada: l' activitat a les dades de la teva empresa i el concepte de cada categoria de despesa (els passos 1 i 2).

Un aclariment de partida: **Fube no presenta la Renda ni l'emplena per tu**. Et prepara les xifres de l'activitat i el fitxer; la declaració la fas tu o la teva assessoria. I res d'això és assessorament fiscal personalitzat: davant d'un dubte sobre el teu cas, consulta-ho amb la teva assessoria.

D'on surten les xifres

Fube no fa un compte nou per a la Renda: fa servir **el mateix del 130 del quart trimestre**, que acumula l'any sencer, i el reparteix per conceptes. Per això el que veus aquí quadra amb el teu **model 130** del quart trimestre.

Al resum	D'on surt
Ingressos computables	La casella [01] del 130 del quart trimestre
Despeses deduïbles, per concepte	La casella [02] d'aquest mateix 130, repartida despesa a despesa; la suma quadra amb la [02] al cèntim

Al resum	D'on surt
Provisions i despeses de difícil justificació (casella 0222), només en estimació directa simplificada	El 5 % del rendiment net, amb un màxim de 2.000 € l'any. També va dins la [02] del 130
Rendiment net	Ingressos menys despeses i, en simplificada, menys aquesta provisió
Retencions de les teves vendes (casella 0599)	La casella [06] d'aquest 130: l'IRPF que et van retenir els teus clients
Pagaments fraccionats (model 130) (casella 0604)	El que vas ingressar en els 130 de l'any que consten presentats a Fube

No cal haver desat el 130 del quart trimestre: Fube el calcula al moment amb les teves factures i despeses d'avui. Els pagaments fraccionats, en canvi, sí que surten dels 130 que vas donar per presentats.

Les caselles que mostra Fube són les de Renta WEB 2025. L'AEAT les pot renumerar d'una campanya a l'altra: si no coincideixen amb les que veus a Renta WEB, guia't pel nom del concepte.

Pas 1 · Completa la teva activitat a les dades de l'empresa

Entra a **Configuració › Empresa** i baixa fins al bloc **Perfils fiscals**:

1. Comprova que el **Tipus de contribuent** és **Autònom (Estimació Directa)**. Si tens dubtes amb aquest bloc, la guia de **les dades fiscals de la teva empresa** l'explica sencer.
2. A **Tipus d'activitat (IRPF)**, tria la teva: activitat professional, activitat empresarial, arrendament d'immobles…
3. A **Epígraf de l'IAE**, escriu el grup o epígraf de la teva alta censal, el que figura al teu 036 o

   37.

Aquests dos camps només surten si ets autònom o si encara no has triat tipus de contribuent. I són **un per empresa**: si tens dues activitats, el fitxer les inclou totes amb la mateixa, i hauràs de repartir-les a mà.

Pas 2 · Posa el seu concepte de la Renda a cada categoria de despesa

La Renda no demana «despeses», demana despeses **per concepte**: arrendaments, subministraments, serveis de professionals, primes d'assegurances... Fube ho decideix per la categoria, i així ho tries una vegada i no despesa a despesa.

1. Entra a **Compres › Categories de despesa** i obre una categoria.
2. A **Concepte de despesa (Renda)**, tria el que li correspon.
3. Desa, i repeteix-ho amb les altres.

Hi ha despeses que Fube col·loca soles, i en aquest ordre:

1. Una línia que s'**amortitza** va a l'amortització de l'immobilitzat material, o a la de l'immaterial si és programari.
2. La **quota d'autònom** va a la Seguretat Social del titular de l'activitat.
3. Si no és cap de les dues, mana **el concepte de la seva categoria**.
4. Si la categoria no té concepte però la despesa és un **lloguer marcat amb la seva clau** (la mateixa del model 115), va a arrendaments i cànons.
5. La resta va a **Altres serveis exteriors**, i el resum t'avisa amb el seu import.

I una cosa que fa Fube i que convé saber: si **no dedueixes l'IVA** d'una despesa, o pagues **recàrrec d'equivalència**, aquesta part no es queda dins la despesa, sinó en la seva pròpia línia, «IVA suportat no deduïble».

Pas 3 · Obre el resum de l'any

Entra a **Informes › IRPF › Resum de la Renda**. Per defecte obre l'**exercici anterior**; a dalt a la dreta en pots triar un altre.

La pantalla va del general al concret:

- **Abans de fer la Renda**: els avisos, si n'hi ha. Llegeix-los primer.
- **Rendiment de l'activitat**: ingressos computables, despeses deduïbles i rendiment net.

- **Ingressos** i **Despeses**: cada concepte amb el seu codi, la seva casella, quants documents sumen i el seu import. Si hi ha despeses sense concepte, a sota veuràs quant va a «Altres serveis exteriors» i un enllaç a **Ves a les categories de despesa**. Si vas cobrar factures en una altra moneda, la diferència de canvi positiva surt a «Altres ingressos» (casella 0178) i la negativa a «Altres despeses financeres» (casella 0203); al fitxer per a Renta WEB van com a assentaments sense factura (**facturar en una altra moneda**).
- **Retencions i pagaments a compte**: les retencions de les teves vendes i els pagaments fraccionats, amb els trimestres dels quals surten.
- **Dades de l'activitat**: el teu NIF, el teu tipus d'activitat, el teu epígraf, el codi amb què van als llibres i la teva modalitat d'estimació directa. Si hi falta alguna cosa, t'enllaça a les dades de l'empresa.

Si ets autònom en **estimació directa simplificada** i ho tens marcat a les dades de l'empresa, a sota de les despeses veuràs també les **provisions i despeses de difícil justificació**, amb la seva casella 0222: el 5 % del rendiment net, fins a 2.000 € l'any. No s'aplica si optes per la reducció de l'autònom econòmicament dependent o amb un únic client no vinculat; Fube no sap si és el teu cas i t'ho recorda als avisos.

Si corregeixes una categoria o una despesa, torna a mirar el resum: es recalcula amb el que hi hagi.

Pas 4 · Baixa el que necessitis

A **Baixades** tens tres botons:

- **Resum en PDF**: el resum tal qual, per al teu arxiu o per a la teva assessoria.
- **Resum en CSV**: les mateixes xifres per obrir-les en un full de càlcul.
- **Fitxer per a Renta WEB**: els **llibres registre** de l'IRPF de l'any en el format de l'AEAT, un XLSX amb dues pestanyes, **INGRESOS** i **GASTOS**. Fube li posa el nom que demana l'AEAT: l'exercici, el teu NIF, la lletra D i el teu nom.

Pas 5 · Importa el fitxer a Renta WEB i compara'l amb el resum

La pantalla et diu on va: a Renta WEB, **Rendimientos de actividades económicas en estimación directa › Importar Libros Registro**.

És un fitxer nou a Fube, així que no donis per fet que entra sense tocar res. Després d'importar-lo, compara el que ha posat Renta WEB amb el resum: els ingressos, cada concepte de despesa, el rendiment net, les retencions i els pagaments fraccionats. Si Renta WEB rebutja alguna fila o una xifra no apareix on esperes, el resum en PDF les té totes amb la seva casella, per teclejar-les o perquè les revisi la teva assessoria.

Dues columnes del llibre de despeses van buides expressament: la data de recepció i la quota deduïble. Si Renta WEB te'n demanés alguna, s'emplena al mateix fitxer.

Casos límit i avisos que pots veure

- **Ets una societat, o estàs en mòduls.** El resum t'ho diu a dalt: l'apartat de la Renda que prepara és el de les activitats en estimació directa, i a tu no t'és aplicable. Si la fitxa de l'empresa no té tipus de contribuent, també t'avisa perquè ho comprovis.
- **Els pagaments fraccionats surten a zero, o hi falten trimestres.** Fube només compta els 130 que consten presentats a Fube. Si en vas presentar algun fora, suma'l tu.
- **Hi ha despeses a «Altres serveis exteriors».** Són de categories sense concepte. Posa'ls el seu (Pas 2) i torna a mirar el resum.
- **Factures de venda sense NIF del client o despeses sense NIF del proveïdor.** El resum t'ho diu amb els números de document: l'AEAT demana aquest NIF als llibres. Una factura **sense desglossament d'impostos** no va al fitxer, tot i que la seva base sí que compta al resum.
- **Una despesa de l'any amb la factura expedida l'any següent.** Va al quart trimestre, i Fube t'avisa que Renta WEB pot rebutjar-la.
- **Vens amb IGIC o IPSI.** Aquestes vendes van al llibre amb la seva base i amb el tipus i la quota d'IVA a zero, i el resum t'ho avisa.

- **El fitxer per a Renta WEB passa de 4 MB.** Renta WEB no admet fitxers més grans i l'any no es divideix sol. Fube el baixa igualment, però la baixada acaba amb avís, amb el que ocupa: per importar-lo, reparteix-lo en diversos fitxers per activitat.
- **La teva activitat és l'arrendament d'immobles.** L'AEAT demana la situació i la referència cadastral de l'immoble a cada assentament, i Fube no les desa: cal afegir-les a mà a les columnes «Inmueble» del fitxer.

Preguntes freqüents

Això és la declaració de la Renda sencera?

No. És l'apartat de la teva activitat econòmica —ingressos, despeses i rendiment— amb les retencions de les teves vendes i els pagaments fraccionats. La resta de la Renda (el teu habitatge, altres rendes, les deduccions) no surt dels teus llibres i la completes a Renta WEB.

He d'haver presentat el 130 del quart trimestre?

Per als ingressos i les despeses, no: Fube calcula aquest trimestre al moment. En els pagaments fraccionats, en canvi, compten els 130 que vas donar per presentats a Fube, i cap més.

I el lloguer del meu local?

Com a despesa, va a arrendaments i cànons si el vas marcar amb la seva clau i la seva categoria no té cap altre concepte. El que li retens al propietari ho ingresses al **115** cada trimestre i ho resumeixes al **180** cada any.

Arriba a la Renda amb l'any ja sumat

La Renda de l'autònom no es fa el dia que obres Renta WEB: es fa amb cada factura i cada despesa que registres bé. Amb l'activitat i les categories preparades una vegada, el resum surt sol i quadra amb els teus 130. Pots **començar gratis** i veure-ho amb els teus propis números.

Fube

COMENÇA AVUI

Posa això en pràctica amb Fube

Crea el teu compte gratis i emet la primera factura conforme a Verifactu en qüestió de minuts. Sense targeta, sense instal·lar res.

fube.es

Facturació i gestió per a autònoms i pimes a Espanya