Resumen para la gestoría · Año 2026

Laura Ejemplo Martín · NIF 00000000T

Preparado el 13/11/2026

INGRESOS (BASE)

2.630,00 €

4 facturas · total 2.814,80 €

GASTOS (BASE)

297,99 €

4 tickets · pagado 360,56 €

IVA A PAGAR (303)

489,72 €

552,30 € cobrado - 62,58 € deducible

IVA del periodo (modelo 303)

IVA de tus facturas (repercutido)	552,30 €
IVA de tus gastos (soportado deducible)	- 62,58 €
Resultado: a pagar	**489,72 €**

IRPF (modelo 130, estimación directa)

Ingresos (base) del periodo	2.630,00 €
Gastos deducibles (base)	- 297,99 €
Retenciones que te han hecho	367,50 €
Pago fraccionado 1T	**0,00 €**
Pago fraccionado 2T	**0,00 €**
Pago fraccionado 3T	**0,00 €**
Pago fraccionado 4T	**98,90 €**

Si el año pasado más del 70 % de tus ingresos llevaron retención, el 130 no se presenta. Por módulos: modelo 131.

Facturas emitidas (4)

Número	Fecha	Cliente	Base	IVA	IRPF	Total
FAC-2026-1	3/10/2026	Estudio Gráfico Ejemplo S.L.	900,00 €	189,00 €	-135,00 €	954,00 €
FAC-2026-2	12/10/2026	Cliente Particular Ejemplo	180,00 €	37,80 €	-	217,80 €
FAC-2026-3	20/10/2026	Agencia Ejemplo S.L.	1.200,00 €	252,00 €	-180,00 €	1.272,00 €
FAC-2026-4	2/11/2026	Estudio Gráfico Ejemplo S.L.	350,00 €	73,50 €	-52,50 €	371,00 €

Gastos y tickets (4)

Ticket	Fecha	Proveedor	NIF	Base	IVA deduc.	Total
TIC-101	5/10/2026	Papelería Ejemplo S.L.	B22222228	42,50 €	8,93 €	51,42 €
TIC-102	8/10/2026	Software Ejemplo Ltd.	-	60,49 €	12,70 €	73,19 €
TIC-103	15/10/2026	Telefonía Ejemplo S.A.	A33333337	45,00 €	9,45 €	54,45 €
TIC-104	1/11/2026	Coworking Ejemplo S.L.	B44444446	150,00 €	31,50 €	181,50 €