

# LIBRO DE IVA DIGITAL ASPECTOS PRÁCTICOS

Dra. C.P. Verónica Andrea Agüero  
C.P. Natalia Bravo Almonacid.  
Dra. C.P. Ana Karina Januszewski

## IVA LISTO – PROCEDIMIENTO SIMPLIFICADO

- La Administración Federal habilitó esta opción para los responsables inscriptos en IVA notificados en el domicilio fiscal electrónico de su habilitación a realizar la presentación simplificada del “Libro de IVA Digital” a partir del período octubre de 2019.
- Se trata de un procedimiento abreviado de generación del “Libro IVA Digital” y posterior presentación de la “Declaración Jurada de IVA” desde el Portal IVA

### Declaración Jurada IVA Listo | 12/2019

Con tus datos preparamos el Libro y la Declaración Jurada de IVA para que puedas presentarlas en tres simples pasos. En caso de que te corresponda, pagá el saldo de tu Declaración Jurada de IVA.

1

Libro IVA

2

AJUSTES AL  
CREDITO FISCAL

3

PRESENTACION DE LA  
DECLARACION JURADA

IVA listo

Sujetos alcanzados y los plazos de presentación.

Sujetos alcanzados

Procedimiento simplificado

Rectificativa

Presentación

**Sujetos alcanzados**

Los ciudadanos inscritos en el impuesto al valor agregado, obligados a registrar electrónicamente sus operaciones a través del "Libro de IVA Digital", podrán presentar la declaración jurada mensual determinativa del impuesto al valor agregado de manera simplificada, ingresando al servicio con clave fiscal "Portal IVA".

**¡Importante!** Si tenés pagos a cuenta, para incluirlos en tu declaración jurada de IVA, temporalmente tendrás que seguir utilizando el servicio "Mis Aplicaciones Web" (opción Formulario "F2002 - IVA por Actividad") o el aplicativo IVA (Formulario F. 731).

Sujetos alcanzados

Procedimiento simplificado

Rectificativa

Presentación

**Procedimiento simplificado**

A través del servicio con clave fiscal "Portal IVA", se obtendrá la declaración jurada preliminar determinativa del impuesto al valor agregado, confeccionada sobre la base de todas las operaciones registradas en el "Libro de IVA Digital" del mismo período mensual, y las retenciones y/o percepciones informadas a este Organismo.

Esta declaración jurada mensual estará sujeta a la conformidad por parte del responsable, pudiéndose efectuar los ajustes, modificaciones, incorporaciones y/o eliminaciones que se consideren pertinentes. Una vez conformada la declaración jurada mensual se generará el formulario F. 2082 que deberá ser presentado ante esta Administración Federal mediante su envío a través del mismo sistema, por transferencia electrónica de datos.

IVA listo

Sujetos alcanzados y los plazos de presentación.

Sujetos alcanzados

Procedimiento simplificado

Rectificativa

Presentación

**Rectificativa**

Podrán confeccionarse declaraciones juradas rectificativas siempre que la presentación anterior haya sido efectuada por esta modalidad y el ciudadano cumpla con las condiciones previstas.

Sujetos alcanzados

Procedimiento simplificado

Rectificativa

Presentación

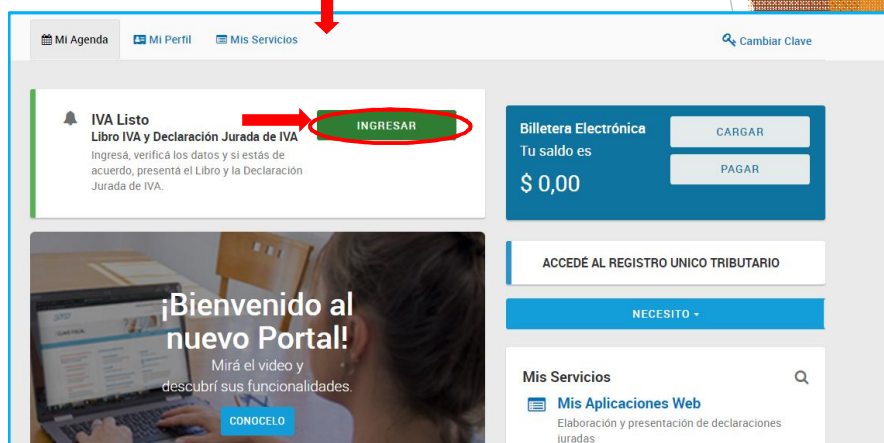
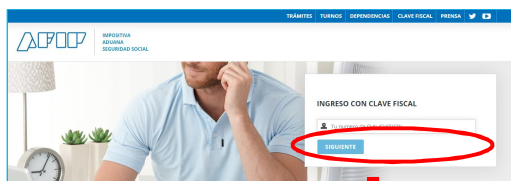
**Presentación**

La presentación de la declaración jurada mensual deberá efectuarse de acuerdo con el cronograma de vencimientos vigente, debiendo haber cumplido previamente con la presentación del "Libro de IVA Digital" correspondiente al período mensual que se declara.

Asimismo, dicha presentación sólo podrá realizarse siempre que se haya presentado la declaración jurada determinativa del impuesto al valor agregado del período fiscal anterior, por cualquiera de las modalidades de presentación vigentes.

El pago del saldo resultante de la declaración jurada presentada deberá realizarse conforme a las operatorias y fechas vigentes para ello.

## Ingreso al "Portal IVA"



**Si al ingresar al Portal IVA se encuentra disponible la opción "IVA LISTO", el contribuyente podrá presentar la declaración jurada desde esta opción o desde "MIS APLICACIONES WEB"**



Si al ingresar al Portal IVA no se encuentra disponible la opción "IVA LISTO", el contribuyente presentará la declaración jurada desde "MIS APLICACIONES WEB"

**Portal IVA**

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podés realizar el pago si te corresponde.

**Libro IVA**  
Tenés a tu disposición el registro de tus comprobantes electrónicos emitidos y recibidos del período. Verificalos y agregá los faltantes o incorporalos desde tu sistema de gestión.  
**Período Fiscal:** 01/2020 - **Vence el:** 20/02/2020 **INGRESAR**

**Mis declaraciones juradas presentadas**  
Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada **DECLARACIONES JURADAS**

**AFIP**

¿Querés enviarnos una consulta?  
**Mejoras de la aplicación**  
[IVA versión 2019.1.17-2019.02.21.049.160]  
[Core versión 2019.2.4-2019.1.19.027]

## Contribuyentes incluidos en "Libro IVA Digital"

Presentan DDJJ IVA por "IVA LISTO" (Formulario 2082)

Presentan DDJJ IVA por "Mis Aplicaciones WEB" (Formulario 2002)

## Determinación por “IVA SIMPLIFICADO”

### Portal IVA

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podés realizar el pago si te corresponde.

**IVA Listo - Libro de IVA y Declaración jurada de IVA**  
 Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada. También, si te corresponde, realizá el pago.  
**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

**Libro IVA**  
 Tenés a tu disposición el registro de tus comprobantes electrónicos emitidos y recibidos del período. Verificalos y agregá los faltantes o incorporalos desde tu sistema de gestión.  
**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

**Mis declaraciones juradas presentadas**  
 Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

Inicio / Declaración Jurada IVA Listo / 1. Libro IVA

## Declaración Jurada IVA Listo | 12/2019

Con tus datos preparamos el Libro y la Declaración Jurada de IVA para que puedas presentarlas en tres simples pasos. En caso de que te corresponda, pagá el saldo de tu Declaración Jurada de IVA.

1

2

3

Libro IVA

### 1. Libro IVA

Te mostramos el resumen de tus comprobantes emitidos y recibidos electrónicamente. También podés agregar otros conceptos que incrementen tu crédito fiscal.

**Ventas**

Concepto	Neto Gravado	Exento o No Gravado	Débito Fiscal
Operaciones de Ventas	0,00	0,00	0,00
Notas de Crédito de Ventas	0,00	0,00	0,00
Operaciones de Exportación: \$0,00			

VER

**El sistema no trae operaciones predeterminadas de venta ni permite realizar la importación**



**Compras**

Tené en cuenta que **sólo podés incluir** los comprobantes **por gastos vinculados con tu actividad**. Podés eliminar los no vinculados, ingresando en el botón modificar.

Concepto	Neto Gravado	Exento o No Gravado	Crédito Fiscal
Operaciones de Compras	0,00	0,00	0,00
Notas de Crédito de Compras	0,00	0,00	0,00

Operaciones que no generan Crédito Fiscal: \$0,00 VER

**¡Atento!** Si tus datos están correctos, completá los Ajustes al Crédito Fiscal y continuá con la presentación. Si tenés que **agregar o modificar datos**, debés ingresar al botón modificar para **salir de la declaración jurada proforma**.

Modificación de Datos

Estás por salir de la Declaración Jurada IVA Listo. Continúa para modificar los datos.

CANCELAR CONTINUAR MODIFICAR

**El sistema no trae operaciones predeterminadas de compra ni permite realizar la importación**

**Vuelve a Libro IVA**

Para efectuar la presentación de la Declaración Jurada de IVA desde la opción "IVA LISTO", previamente debe realizarse la carga de los comprobantes en el "LIBRO IVA DIGITAL"





**PASO 1 – Carga de las operaciones en "Libro IVA"**

**PASO 2 – Ingreso a "IVA LISTO"**

**Portal IVA**

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podés realizar el pago si te corresponde.

**IVA Listo - Libro de IVA y Declaración jurada de IVA**

Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada. También, si te corresponde, realizá el pago.

**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

**PASO 2** → **INGRESAR**

**Libro IVA**

Tenés a tu disposición el registro de tus comprobantes electrónicos emitidos y recibidos del período. Verificalos y agregá los faltantes o incorporalos desde tu sistema de gestión.

**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

**PASO 1** → **INGRESAR**

**Mis declaraciones juradas presentadas**

Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

**DECLARACIONES JURADAS**



## 1. Libro IVA

Te mostramos el resumen de tus comprobantes emitidos y recibidos electrónicamente. También podés agregar otros conceptos que incrementen tu crédito fiscal.

### Ventas

Concepto	Neto Gravado	Exento o No Gravado	Débito Fiscal
Operaciones de Ventas	204.293,39	20.210,00	38.701,61
Notas de Crédito de Ventas	27.500,00	140,00	5.775,00

Operaciones de Exportación: \$53.000,00

VER

Desde esta opción se podrán consultar los comprobantes de venta procesados en la carga de "Libro IVA"

### Ventas

VER

### Comprobantes de Ventas

Mostrar 5 registros

Buscar:

Fecha	Tipo	Número	Denominación Comprador	Neto Gravado	No Gravado	Exento	Débito Fiscal	Total
03/12/2019	6 - Factura B	00004-00000029	REYES LORENA ELIZABETH	\$ 20.000,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 20.000,00
04/12/2019	6 - Factura B	00004-00000030	CARLOS FERNANDEZ	\$ 31.600,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6636,00	\$ 38.236,00
06/12/2019	19 - Factura de Exportación E	00003-00000015	PAULO CUELLO	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 53.000,00	\$ 0,00	\$ 53.000,00
18/12/2019	1 - Factura A	00003-00000046	BEATRIZ SESSA	\$ 28.800,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 6048,00	\$ 35.712,00
26/12/2019	3 - Nota de Crédito A	00003-00000004	TOMAS BARRIOS	\$ 27.500,00	\$ 140,00	\$ 0,00	\$ 5775,00	\$ 33.415,00

Mostrando registros 1 al 5 de un total de 8

1

2





## 1. Libro IVA

Te mostramos el resumen de tus comprobantes emitidos y recibidos electrónicamente. También podés agregar otros conceptos que incrementen tu crédito fiscal.



### Compras

Tené en cuenta que **sólo podés incluir** los comprobantes **por gastos vinculados con tu actividad**. Podés eliminar los no vinculados, ingresando en el botón modificar.

Concepto	Neto Gravado	Exento o No Gravado	Crédito Fiscal
Operaciones de Compras	244.132,66	13.795,90	58.412,78
Notas de Crédito de Compras	80,00	0,00	16,80

Operaciones que no generan Crédito Fiscal: \$1.000,00

VER

Desde esta opción se podrán consultar los comprobantes de compra procesados en la carga de "Libro IVA"



### Compras

VER

### Comprobantes de Compras

Mostrar 5 registros

Buscar:

Fecha	Tipo	Número	Denominación Comprador	Neto Gravado	No Gravado	Exento	Crédito Fiscal	Total
04/12/2019	11 - Factura C	00001-00000000	PAULA DIAZ	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 4000,00
04/12/2019	2 - Nota de Débito A	00010-00000301	CARACOLE S.A.	\$ 4380,16	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 919,83	\$ 5299,99
19/12/2019	1 - Factura A	00100-00001750	COMPU S.A.	\$ 3500,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 367,50	\$ 3867,50
19/12/2019	3 - Nota de Crédito A	00006-00000010	RODOLFO ALVAREZ	\$ 80,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 16,80	\$ 96,80
19/12/2019	13 - Nota de Crédito C	00006-00000000	PAULA DIAZ	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 3000,00

Mostrando registros 1 al 5 de un total de 10

1

2

**¡Atento!** Si tus datos están correctos, completá los Ajustes al Crédito Fiscal y continuá con la presentación. Si tenés que **agregar o modificar datos**, debés ingresar al botón **modificar** para **salir de la declaración jurada proforma**.

**MODIFICAR**

**Modificación de Datos**

Estás por salir de la Declaración Jurada IVA Listo. Continúa para modificar los datos.

**CANCELAR** **CONTINUAR**

**Datos Iniciales**  
Tipos de Operaciones y Períodos

Presentación: 12/2019 **CON DOCUMENTOS** **SIN DOCUMENTOS**

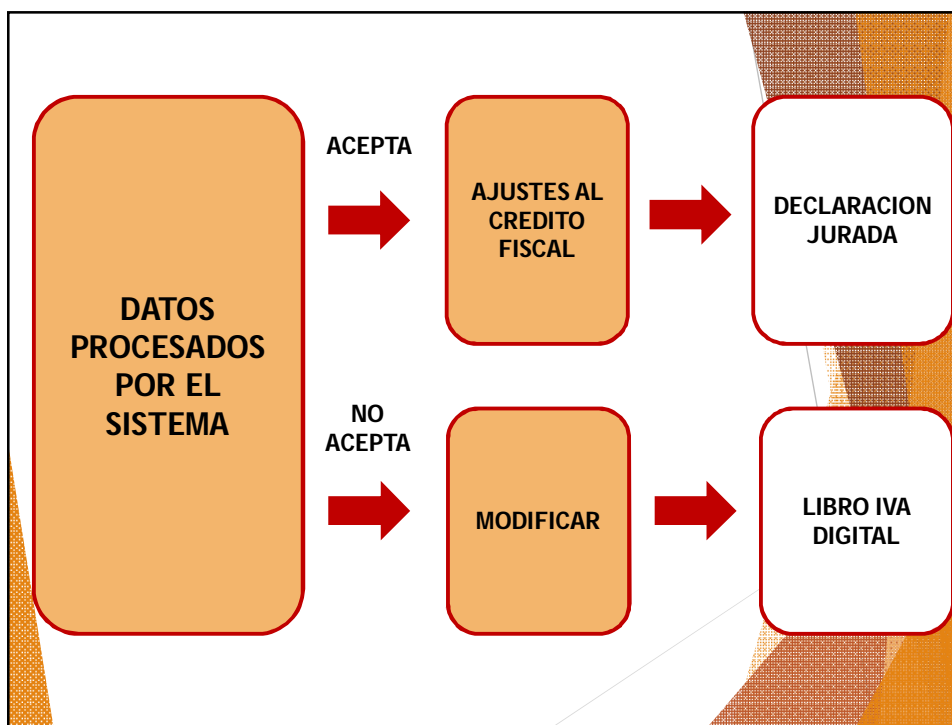
Indicanos si realizas alguna de estas operaciones:

- ☐ Operaciones No Gravadas o Exentas
- ☐ Importaciones definitivas de bienes
- ☐ Inadmisión al régimen IVA IVA
- ☐ Compras de bienes usados o material reciclado


☒ No realizo ninguna actividad anterior

**CONTINUAR**

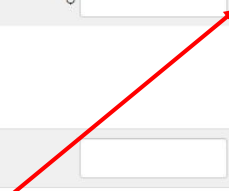
**Si se tilda la opción "modificar" el sistema remite a "Libro IVA"**





**Ajustes al Crédito Fiscal**

Concepto	Detalle
Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social	\$ <input type="text"/> 

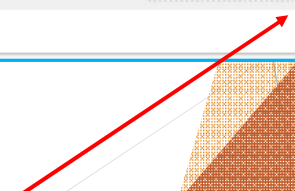
Este beneficio te va a corresponder si sos empleador, presentaste la última declaración jurada mensual de cargas sociales (F.931) y estás incluido dentro de las zonas geográficas establecidas por el artículo 173 de la ley 27.430, por los puntos porcentuales allí definidos



**Ajustes al Crédito Fiscal**

Concepto	Detalle
Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social	\$ <input type="text"/> 
<b>¿Usás terminal POS en tu actividad?</b> <input checked="" type="radio"/> Sí <input type="radio"/> No	
Indicanos cuántas unidades de terminales POS tenés	<input type="text"/>
Costo de los servicios contratados	\$ <input type="text"/>
Crédito Fiscal por uso de terminal POS	\$ <input type="text"/> 

Se puede computar el 50% del costo de los servicios adquiridos a empresas que operen redes de terminales electrónicas (POS), hasta un monto máximo de \$300 por mes y terminal



**Ajustes al Crédito Fiscal**

Concepto	Detalle
Crédito Fiscal por Contribuciones a la Seguridad Social	\$ 1450

¿Usás terminal POS en tu actividad?

☒ Sí ☐ No

Indicanos cuántas unidades de terminales POS tenés: 1

Costo de los servicios contratados: \$ 5300

Crédito Fiscal por uso de terminal POS	\$ 300.00
--	-----------

**EL SISTEMA MUESTRA UN RESUMEN DE LOS DATOS PARA  
GENERAR LA DECLARACION JURADA**

**Datos para la DJ de IVA**

<b>Total Débito Fiscal</b>	<b>\$ 38.718,41</b>
Operaciones de Venta + Notas de Crédito de Compra	
<b>Total Crédito Fiscal</b>	<b>\$ 58.412,78</b>
Operaciones de Compra + Notas de Crédito de Venta + Contribuciones a la Seguridad Social + Uso de terminal POS	

Exportar el Libro IVA como XML (borrador)

**PRESENTAR LIBRO IVA**



## 2. Declaración Jurada de IVA

En base a los datos de tu Libro IVA, te mostramos como queda tu liquidación de IVA. Verificá la información, incluí las retenciones y percepciones, y presentá.

Débito fiscal	\$ 38.718,41	
Crédito fiscal	\$ 58.412,78	
Saldo técnico del periodo anterior	\$ 23.102,00	
<b>Saldo Técnico del Periodo a Favor del contribuyente</b>	<b>\$ 42.796,37</b>	

Percepciones	\$ 45.684,42	<a href="#">VER</a>
Retenciones	\$ 1.080,57	<a href="#">VER</a>
Saldo de libre Disponibilidad del periodo anterior (neto de usos)	\$ 46.764,99	<a href="#">VER</a>

<b>Saldo de libre disponibilidad del periodo</b>	<b>\$ 46.764,99</b>	
--	---------------------	--



**PRESENTAR**

¿Querés enviarnos una consulta?  
Mejoras de la aplicación  
[IVA versión 2019.1.12.1-2019/11/15/33.174]  
[Core version 2019.2.4-2019/11/15/523]

### Presentación de Declaración Jurada IVA Listo

¿Estás seguro que querés efectuar la presentación de la Declaración Jurada de IVA?

[CANCELAR](#)
[CONTINUAR Y PRESENTAR](#)

### Declaración Jurada de IVA



**Listo, tu declaración jurada fue presentada**

A continuación podés descargar el acuse de presentación

[DESCARGAR](#)

[CONTINUAR](#)



¿Querés enviarnos una consulta?  
Mejoras de la aplicación  
[IVA versión 2019.1.12.1-2019/11/15/33.174]  
[Core version 2019.2.4-2019/11/15/523]



**AFIP**  
ADMINISTRACIÓN FEDERAL  
DE INGRESOS PÚBLICOS

**Presentación de DJ por Internet**  
**Acuse de recibo de DJ**

Organismo Recaudador: AFIP  
Formulario: **2082 v100 - IVA SIMPLIFICADO**  
CUIT:  
Impuesto: **30 - IVA**  
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**  
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**  
Período: **2019-12**  
Nro. verificador:  
Cantidad de registros:

Fecha de Presentación: 2020-01-24 Hora: 15:15:34  
Nro. de Transacción: 706570752  
Código de Control: rg#EMf  
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[000001F2082      1430bd74710b4      b7e1c7.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)  
[25221143      .0b4a      b7e1c7]

**Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación**  
**Datos sujetos a verificación**

**AFIP**

F2082 v.100      Período 201912      N°transacción      Establecimiento      MD5 252211      [CUIT      1  
710b4a2c      1c7  
Fecha Presentación 24/01/2020

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO**  
**DECLARACIÓN JURADA Original**

Débito fiscal	\$ 38.718,41
Crédito fiscal	\$ 58.412,78
Saldo técnico del período anterior	\$ 23.102,00
<b>Saldo técnico del período</b>	<b>\$ 42.796,37</b>

Percepciones	\$ 45.684,42
Retenciones	\$ 1.080,57
Saldo de libre Disponibilidad del período anterior (neto de usos)	\$ 46.764,99

<b>Saldo de libre disponibilidad del período</b>	<b>\$ 46.764,99</b>
--	---------------------

Declaro bajo juramento que los datos consignados en este formulario son correctos y completos y que no he omitido ni falseado dato alguno, siendo fiel expresión de la verdad

### Portal IVA

Desde este servicio podés presentar el Libro de IVA digital y la declaración jurada de IVA. También podás realizar el pago si te corresponde.


**IVA Listo - Libro de IVA y Declaración jurada de IVA**  
 Ingresá, verificá los datos y si estás de acuerdo, presentá el Libro y la Declaración Jurada. También, si te corresponde, realizá el pago.  
**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

INGRESAR


**Libro IVA**  
 Tenés a tu disposición el registro de tus comprobantes electrónicos emitidos y recibidos del período. Verificalos y agregá los faltantes o incorporalos desde tu sistema de gestión.  
**Período Fiscal:** 12/2019 - **Vence el:** 22/01/2020

INGRESAR


**Mis declaraciones juradas presentadas**  
 Consultá o rectificá tus declaraciones de Libro IVA y Declaración Jurada

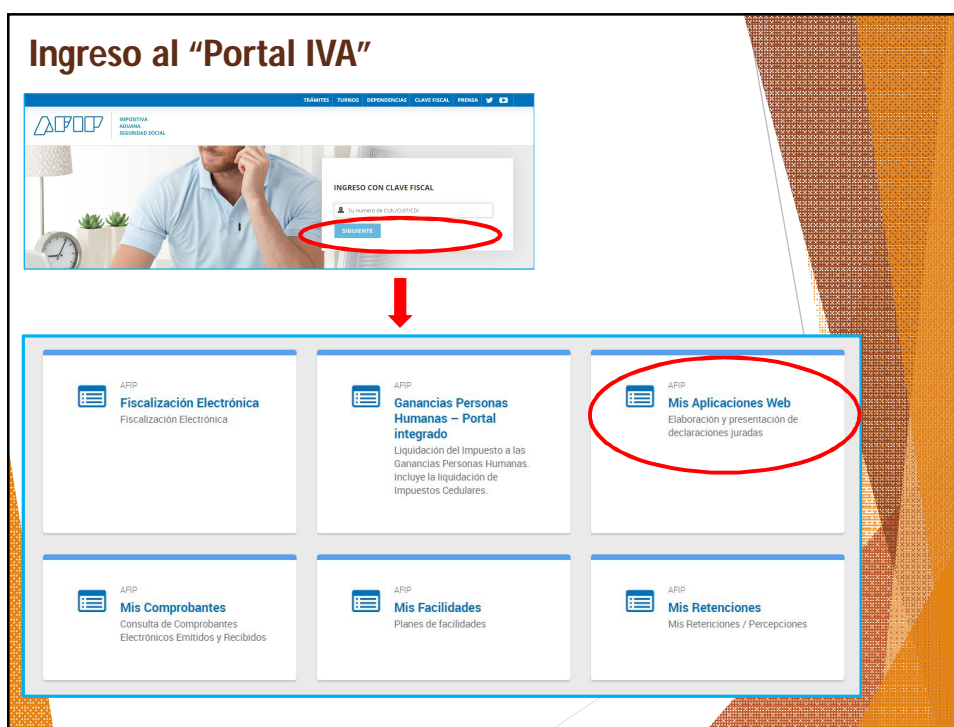
DECLARACIONES JURADAS

Desde esta opción se pueden consultar las declaraciones juradas presentadas



### Declaración Jurada de IVA

Período Fiscal	Formulario	Secuencia	Presentación	
11/2019	2082	DJ Original	19/12/2019	    <span style="background-color: #2196F3; color: white; padding: 2px 5px; border-radius: 3px;">RECTIFICAR</span>
10/2019	2082	DJ Original	20/11/2019	    <span style="background-color: #2196F3; color: white; padding: 2px 5px; border-radius: 3px;">RECTIFICAR</span>
09/2019	2002	DJ Original	17/10/2019	  <span style="background-color: #2196F3; color: white; padding: 2px 5px; border-radius: 3px;">RECTIFICAR</span>
08/2019	2002	DJ Original	18/09/2019	  <span style="background-color: #2196F3; color: white; padding: 2px 5px; border-radius: 3px;">RECTIFICAR</span>



BUSCAR **NUEVO**

Nuevo formulario

Organismo **AFIP**

Formulario

F.145 - IMPUESTO SOBRE EL GAS OIL, GAS LICUADO Y BIODIESEL  
 F.333/A - IMPUTACIÓN DE CRÉDITO COMBUSTIBLES LÍQUIDOS  
 F.504/A - IMPUESTO SOBRE EL GAS NATURAL COMPRIDO  
 F.748/A - DEVOLUCIONES Y TRANSFERENCIAS  
 F.851/A - FONDO HIDRICO DE INFRAESTRUCTURA  
 F.854 - RECARGO SOBRE EL GAS NATURAL  
 F.995 - SIRE - RETENCIONES PERCEPCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL  
 F.997 - SIRE - RETENCIONES PERCEPCIONES  
 F.1282 - GESTION DE RELACIONES Y AUTORIZACIONES  
 F.1289 - REGISTROS ESPECIALES - DATOS ADICIONALES  
 F.1314 - RÉGIMEN DE DACIÓN EN PAGO - DTO. N° 852/14  
**F.2002 - IVA POR ACTIVIDAD**  
 F.2271 - DETALLE DEL ACTIVO NO CORRIENTE  
 F.2748 - SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN POR COMPRAS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR  
 F.4550 - COMPRAS A PROVEEDORES DEL EXTERIOR  
 F.8114 - INFORMACION DE INVERSIONES VINCULADAS CON FUTBOLISTAS PROFESIONALES  
 F.8115 - INFORMACION DE FUTBOLISTAS PROFESIONALES REPRESENTADOS

Nuevo formulario

Organismo **AFIP**

Formulario **F.2002 - IVA POR ACTIVIDAD**

Período Fiscal **201912**

**ACEPTAR**

**F.2002 - IVA POR ACTIVIDAD** CONTINUAR

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Para continuar con la carga de su Declaración Jurada deberá contestar las siguientes preguntas:








I - ¿Realiza operaciones Exentas o No Alcanzadas?	<input checked="" type="checkbox"/>
II - ¿Es un contribuyente incluido dentro del Régimen de Tur. IVA?	<input type="checkbox"/>
III - ¿Realiza compras de bienes usados a consumidores finales?	<input type="checkbox"/>
IV - ¿Realiza importaciones definitivas de cosas muebles a su nombre, por su cuenta o por cuenta de terceros?	<input checked="" type="checkbox"/>
V - ¿Realizó operaciones o posee algunas de las particularidades que se detallan a continuación en el período fiscal que pretende liquidar?	<input type="checkbox"/>
Empresa con Proyecto Promovido - Decreto 2054/1992 - 804/1998 - 857/1997	<input type="checkbox"/>
Empresa con Proyecto Promovido - Excepto los alcanzados por los Decretos 2054/1992 - 804/1998 - 857/1997	<input type="checkbox"/>
Proveedor de Empresas Promovidas	<input type="checkbox"/>
Operaciones de Exportación	<input type="checkbox"/>
Reintegro por Operaciones de Bienes de Capital	<input type="checkbox"/>
Régimen de Reintegro de Retenciones Agropecuarias	<input type="checkbox"/>
Agropecuario con pago anual	<input type="checkbox"/>
Alcanzado por los beneficios de la Ley 26093 - Producción y uso sustentables de biocombustibles	<input type="checkbox"/>
Alcanzado por los beneficios de la Ley 25080 - Inversiones para bosques cultivados	<input type="checkbox"/>
Alcanzado por los beneficios de la Ley 26190 - Producción y uso de fuentes renovables	<input type="checkbox"/>
Alcanzado por los beneficios de la Ley 26566 - Actividades que permitan concretar la extensión de la vida de la Central Nuclear Embalse Nucleoeléctrica Argentina S.A. (NASA)	<input type="checkbox"/>
Declaro no haber efectuado en el período operaciones mencionadas en el punto V	<input checked="" type="checkbox"/>
Sin Movimiento	<input type="checkbox"/>

Recuerde que en caso de estar rectificando un saldo a favor ya declarado, deberá presentar las DDJJ rectificativas de los períodos posteriores según corresponda.

## DEBITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingrese el detalle de las operaciones efectuadas en el periodo de acuerdo con la categoría frente al IVA de los sujetos intervinientes.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Débito Fiscal	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	
Operaciones con Consumidores finales, Exentos y No alcanzados	0.00	
Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado	0.00	
Otros conceptos	0.00	
Operaciones no gravadas y exentas	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de bienes de uso	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	
Operaciones con Consumidores finales, Monotributistas, Exentos y No alcanzados	0.00	

← Operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Con responsables inscriptos








Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALICUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	DÉBITO FISCAL *	DÉBITO FISCAL FACTURADO *	DÉBITO FISCAL - OPERACIONES DACIÓN EN PAGO DECRETO 1145/09 *
I.V.A. al 0.00% (Alicuota 10.50% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 0.00% (Alicuota 21% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10.50%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 21.00%	63800.00	13398.00	13398.00	0.00
I.V.A. al 27.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
Monto Neto Gravado		63800.00		
Débito Fiscal		13398.00		
Débito Fiscal Facturado		13398.00		
Débito Fiscal - Operaciones dación en pago - Decreto 1145/09		0.00		

## DEBITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingrese el detalle de las operaciones efectuadas en el periodo de acuerdo con la categoría frente al IVA de los sujetos intervinientes.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Débito Fiscal	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	
Operaciones con Consumidores finales, Exentos y No alcanzados	0.00	
Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado	0.00	
Otros conceptos	0.00	
Operaciones no gravadas y exentas	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de bienes de uso	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	
Operaciones con Consumidores finales, Monotributistas, Exentos y No alcanzados	0.00	

← Operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Con consumidores finales, exentos y no alcanzados

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALICUOTA	MONTO TOTAL FACTURADO *	MONTO NETO GRAVADO	DÉBITO FISCAL	DÉBITO FISCAL - OPERACIONES DACIÓN EN PAGO DECRETO 1145/09 *
I.V.A. al 0.00% (Alicuota 10.50% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 0.00% (Alicuota 21% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 2.50%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10.50%	0.00	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 21.00%	57709.00	47693.39	10015.61	0.00
I.V.A. al 27.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
Monto Total Facturado		57709.00		
Monto Neto Gravado		47693.39		
Débito Fiscal		10015.61		
Débito Fiscal - Operaciones dación en pago - Decreto 1145/09		0.00		



**DEBITO FISCAL**

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingrese el detalle de las operaciones efectuadas en el periodo de acuerdo con la categoría frente al IVA de los sujetos intervinientes.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Débito Fiscal	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Exentos y No alcanzados	0.00	+
Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado	0.00	+
Otros conceptos	0.00	+
Operaciones no gravadas y exentas	0.00	+
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de bienes de uso	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Monotributistas, Exentos y No alcanzados	0.00	+

## ← Operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Con monotributistas - régimen simplificado

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALÍCUOTA	MONTO TOTAL FACTURADO *	DÉBITO FISCAL
I.V.A. al 0,00% (Alícuota 10,50% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00
I.V.A. al 0,00% (Alícuota 21% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00
I.V.A. al 2,50%	0.00	0.00
I.V.A. al 5,00%	0.00	0.00
I.V.A. al 10,50%	0.00	0.00
I.V.A. al 21,00%	38236.00	6636.00
I.V.A. al 27,00%	0.00	0.00
Monto Total Facturado		38236.00
Débito Fiscal		6636.00

**DEBITO FISCAL**

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingrese el detalle de las operaciones efectuadas en el periodo de acuerdo con la categoría frente al IVA de los sujetos intervinientes.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Débito Fiscal	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Exentos y No alcanzados	0.00	+
Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado	0.00	+
Otros conceptos	0.00	+
Operaciones no gravadas y exentas	0.00	+
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de bienes de uso	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Monotributistas, Exentos y No alcanzados	0.00	+

## ← Operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Otros conceptos

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALÍCUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	DÉBITO FISCAL	DÉBITO FISCAL FACTURADO *
I.V.A. al 0,00% (Alícuota 10,50% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 0,00% (Alícuota 21% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 2,50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5,00%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10,50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 21,00%	41200.00	8652.00	8652.00
I.V.A. al 27,00%	0.00	0.00	0.00
Monto Neto Gravado		41200.00	
Débito Fiscal		8652.00	
Débito Fiscal Facturado		8652.00	

## DEBITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingrese el detalle de las operaciones efectuadas en el período de acuerdo con la categoría frente al IVA de los sujetos intervinientes.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Débito Fiscal	0.00	
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Exentos y No alcanzados	0.00	+
Operaciones con Monotributistas - Régimen Simplificado	0.00	+
Otros conceptos	0.00	+
Operaciones no gravadas y exentas	0.00	+
Total del débito fiscal generado por operaciones de venta de bienes de uso	0.00	
Operaciones con Responsables Inscriptos	0.00	+
Operaciones con Consumidores finales, Monotributistas, Exentos y No alcanzados	0.00	+

← Operaciones de venta de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - No gravadas y exentas

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

MONTO NETO \*

20000.00

Monto Neto

20000.00

## DEBITO FISCAL

Crédito fiscal a restituir

Crédito fiscal a restituir	0.00	
Por compras de bienes en el mercado local (excepto bienes de uso)	0.00	+
Por locaciones	0.00	+
Por prestaciones de servicios	0.00	+
Por inversiones en bienes de uso	0.00	+
Por compras de bienes usados a consumidores finales	0.00	
Por Tur IVA	0.00	
Por otros Conceptos	0.00	+

← Crédito fiscal a restituir - Por compras de bienes en el mercado local (excepto bienes de uso)

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALÍCUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	CRÉDITO FISCAL TOTAL *
I.V.A. al 2,50%	0.00	0.00
I.V.A. al 5,00%	0.00	0.00
I.V.A. al 10,50%	0.00	0.00
I.V.A. al 21,00%	80.00	16.80
I.V.A. al 27,00%	0.00	0.00

Monto Neto Gravado

80.00







Crédito Fiscal Total

16.80

## CREDITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingreso del detalle de los Créditos Fiscales facturados por las operaciones efectuadas en el periodo con sus proveedores.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Crédito Fiscal	0.00	
Total de Crédito Fiscal generado por operaciones de compras de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes (excepto bienes de uso)	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Locaciones	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Inversiones de Bienes de Uso	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes usados a consumidores finales	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Tur IVA	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Contribuciones de la Seguridad Social	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Otros Conceptos	0.00	
Compras de Bienes en el Exterior	0.00	
Compras de Servicios en el Exterior - Impuesto ingresado a través de Entidades Financieras/Contribuyente	0.00	
Total de las operaciones que no generan Crédito Fiscal	0.00	

## Operaciones de compra de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Que generan crédito fiscal - Compras de bienes (excepto bienes de uso)







Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALÍCUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	CRÉDITO FISCAL FACTURADO *	CRÉDITO FISCAL COMPUTABLE *
I.V.A. al 2.50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5.00%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10.50%	3500.00	367.50	367.50
I.V.A. al 21.00%	10860.16	2280.63	2241.63
I.V.A. al 27.00%	0.00	0.00	0.00
Monto Neto Gravado		14360.16	
Crédito Fiscal Facturado		2648.13	
Crédito Fiscal Computable		2609.13	

## CREDITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingreso del detalle de los Créditos Fiscales facturados por las operaciones efectuadas en el periodo con sus proveedores.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Crédito Fiscal	0.00	
Total de Crédito Fiscal generado por operaciones de compras de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes (excepto bienes de uso)	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Locaciones	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Inversiones de Bienes de Uso	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes usados a consumidores finales	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Tur IVA	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Contribuciones de la Seguridad Social	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Otros Conceptos	0.00	
Compras de Bienes en el Exterior	0.00	
Compras de Servicios en el Exterior - Impuesto ingresado a través de Entidades Financieras/Contribuyente	0.00	
Total de las operaciones que no generan Crédito Fiscal	0.00	

## Operaciones de compra de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Que generan crédito fiscal - Prestaciones de servicios

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALÍCUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	CRÉDITO FISCAL FACTURADO *	CRÉDITO FISCAL COMPUTABLE *
I.V.A. al 2.50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5.00%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10.50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 21.00%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 27.00%	440.38	118.90	118.90
Monto Neto Gravado		440.38	
Crédito Fiscal Facturado		118.90	
Crédito Fiscal Computable		118.90	

## CREDITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingreso del detalle de los Créditos Fiscales facturados por las operaciones efectuadas en el periodo con sus proveedores.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Crédito Fiscal	0.00	
Total de Crédito Fiscal generado por operaciones de compras de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes (excepto bienes de uso)	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Locaciones	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Prestaciones de servicios	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Inversiones de Bienes de Uso	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes usados a consumidores finales	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Tur IVA	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Contribuciones de la Seguridad Social	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Otros Conceptos	0.00	+
Compras de Bienes en el Exterior	0.00	
Compras de Servicios en el Exterior - Impuesto ingresado a través de Entidades Financieras/Contribuyente	0.00	
Total de las operaciones que no generan Crédito Fiscal	0.00	

### Operaciones de compra de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Que generan crédito fiscal - Contribuciones de la seguridad social

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

CRÉDITO FISCAL TOTAL *	CRÉDITO FISCAL COMPUTABLE *
1450.00	1450.00
Crédito Fiscal Total	1450.00
Crédito Fiscal Computable	1450.00

## CREDITO FISCAL

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

Ingreso del detalle de los Créditos Fiscales facturados por las operaciones efectuadas en el periodo con sus proveedores.

DESCRIPCIÓN	TOTAL	ACCIÓN
Total del Crédito Fiscal	0.00	
Total de Crédito Fiscal generado por operaciones de compras de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios	0.00	
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes (excepto bienes de uso)	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Locaciones	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Prestaciones de servicios	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Inversiones de Bienes de Uso	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Compras de bienes usados a consumidores finales	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Tur IVA	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Contribuciones de la Seguridad Social	0.00	+
Operaciones que generan crédito fiscal - Otros Conceptos	0.00	+
Compras de Bienes en el Exterior	0.00	
Compras de Servicios en el Exterior - Impuesto ingresado a través de Entidades Financieras/Contribuyente	0.00	
Total de las operaciones que no generan Crédito Fiscal	0.00	

### Operaciones de compra de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Que generan crédito fiscal - Otros conceptos

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

CRÉDITO FISCAL FACTURADO *	CRÉDITO FISCAL COMPUTABLE *
522.60	522.60
Crédito Fiscal Facturado	522.60
Crédito Fiscal Computable	522.60

### CREDITO FISCAL

Compras de Bienes en el Exterior	0.00
Compras de Servicios en el Exterior - Impuesto ingresado a través de Entidades Financieras/Contribuyente	47937.15

← Operaciones de compra de cosas muebles, obras, locaciones y/o prestaciones de servicios - Compras de bienes en el exterior **AGREGAR**

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

EDITAR BORRAR NÚMERO DE DETALLE DE IMPORTACIÓN/DESPACHO DE IMPORTACIÓN

Total del Crédito Fiscal por Detalle de Importación/Despacho de Importación 0.00

**Detalle Bien Exterior** **ACEPTAR CANCELAR**

Número de Detalle de Importación/Despacho de Importación 5489 \*

Crédito Fiscal por Detalle de Importación/Despacho de Importación 47937.15 \*

Crédito Fiscal Computable por Detalle de Importación/Despacho de Importación 47937.15 \*

### CREDITO FISCAL

Débito Fiscal a restituir	0.00
Operaciones con Responsables Inscriptos y otros	0.00
Operaciones con Sujetos Exentos, No Alcanzados, Monotributistas y Consumidores Finales	0.00
<b>Total monto compras gravadas y RDF</b>	<b>243072.66</b>
<b>Total del Monto de Compras no Gravadas</b>	<b>0.00</b>

← Restitución de débito fiscal - Operaciones con responsables inscriptos y otro

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

ALICUOTA	MONTO NETO GRAVADO *	DÉBITO FISCAL	DÉBITO FISCAL A RESTITUIR *
I.V.A. al 0.00% (Alícuota 10.50% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 0.00% (Alícuota 21% pre Dto 507/19 y 603/19)	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 2.50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 5.00%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 10.50%	0.00	0.00	0.00
I.V.A. al 21.00%	27500.00	5775.00	5775.00
I.V.A. al 27.00%	0.00	0.00	0.00

Monto Neto Gravado	27500.00
Débito Fiscal	5775.00
Débito Fiscal a restituir	5775.00



**F.2002 - IVA POR ACTIVIDAD**

VERIFICAR VISTA PRELIMINAR GRABAR PRESENTAR

Datos de la DJ Débito Fiscal Crédito Fiscal **Liquidación**

Período Fiscal = 201912 Secuencia = 0

DESCRIPCION	VALOR	ACCION
Total del Débito Fiscal	38718.41	
Total del Crédito Fiscal	58412.78	
Ajuste Anual de Crédito Fiscal por Operaciones Exentas - A Favor del Responsable	0.00	
Ajuste Anual de Crédito Fiscal por Operaciones Exentas - A Favor de AFIP	0.00	
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período anterior	0.00	
Saldo Técnico a Favor del Responsable del Período	23.102.00	
Subtotal Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período	0.00	
Diferimiento F.518	0.00	
Bonos Fiscales - Decreto 1145/09 y/o Decreto 852/14	0.00	
Saldo Técnico a Favor de la AFIP del Período	0.00	
Saldo Técnico a Favor del contribuyente del Período	42.796.37	
Saldo a favor de libre disponibilidad del período anterior neto de usos	0.00	+
<b>Total Retenciones y percepciones</b>	0.00	
Retenciones sufridas	0.00	+
Percepciones Impositivas sufridas	45.684.42	+
Percepciones Aduaneras sufridas	1.080.57	+
<b>Pagos a Cuenta computables en el período fiscal</b>	0.00	
Regímenes de Pagos a Cuenta de Cómputo No Restringido	0.00	+
Régimen de Pago a Cuenta Restringido por la Compra de Marcadores Químicos. Ley 26111	0.00	+
Pago a Cuenta Restringido - AFSCA/INCAA	0.00	+
Pago a Cuenta Restringido - Artículo a continuación del 15 - Ley 23066	0.00	+
<b>Subtotal Retenciones, Percepciones y Pagos a cuenta del período</b>	0.00	
Restituciones Percepciones y Retenciones	0.00	
<b>Total Retenciones, percepciones y pagos a cuenta computables en el período neto de restituciones</b>	0.00	
Saldo de Libre Disponibilidad a favor del contribuyente del período	46.764.99	
Saldo de Impuesto a favor de AFIP	0.00	

**AFIP**  
ADMINISTRACIÓN FEDERAL  
DE INGRESOS PÚBLICOS

**Presentación de DJ por Internet**  
**Acuse de recibo de DJ**

Organismo Recaudador: AFIP  
Formulario: **2082 v100 - IVA SIMPLIFICADO**  
CUIT:  
Impuesto: **30 - IVA**  
Concepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**  
Subconcepto: **19 - OBLIGACION MENSUAL/ANUAL**  
Período: **2019-12**  
Nro. verificador:  
Cantidad de registros:

Fecha de Presentación: 2020-01-24 Hora: 15:15:34  
Nro. de Transacción: 706570752  
Código de Control: rg#EMf  
Usuario autenticado por: AFIP (ClaveFiscal)

[000001F2082 1430bd74710b4 b7e1c7.b64]

Verificador de integridad (algoritmo MD5)  
[25221143 .0b4a 'b7e1c7]

**Conserve este Acuse de Recibo como comprobante de presentación**  
**Datos sujetos a verificación**

**MUCHAS GRACIAS POR  
SU ATENCION!!!**